



รายงานประจำปี 2557
บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



OCC ANNUAL
2014 REPORT



สารบัญ

	สารจากคณะกรรมการ	3			
	รายงานของ คณะกรรมการตรวจสอบ	4			
1	ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น	6	7	โครงสร้างการจัดการ	20
2	นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ	8	8	การกำกับดูแลกิจการ	33
3	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11	9	ความรับผิดชอบต่อสังคม	69
4	ปัจจัยความเสี่ยง	16	10	การควบคุมภายในและการ บริหารจัดการความเสี่ยง	74
5	ผู้ถือหุ้น	18	11	รายการระหว่างกัน	77
6	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	19	12	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	78
			13	การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ	116

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

วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างกันและดีที่สุด
เพื่อตอบสนองทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ
ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสวย
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

คำนิยาม 6 งาม

งามจริง...ต้องเปิดใจ

งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์

งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ

งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี

งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา

งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ

งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

สารจากคณะกรรมการ

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2557 ประเทศไทยยังคงประสบกับปัญหาความขัดแย้งทางการเมืองภายในประเทศ ต่อเนื่องมาจากปลายปี 2556 และถึงแม้ว่าช่วงครึ่งปีหลังของปี 2557 สถานการณ์จะได้คลี่คลายแล้ว แต่ก็ยังส่งผลกระทบต่อสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศอยู่ไม่น้อย ประกอบกับผู้บริโภคมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายมากขึ้น ซึ่งบริษัทเองก็ได้รับผลกระทบอยู่พอสมควร แม้ว่าบริษัทจะได้มีการติดตามประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงาน และปรับตัวเพื่อรองรับปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

โดยในปี 2557 บริษัทมีรายได้รวม 1,459,443,266 บาท กำไรสำหรับปี 95,491,918 บาท โดยรายได้ของบริษัทลดลงจากปี 2556 ร้อยละ 6.19 และกำไรสำหรับปีลดลงร้อยละ 5.80 อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทได้มีมติว่า ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางการตลาดให้เพิ่มมากขึ้นต่อไป โดยให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพสินค้า สร้างมูลค่าเพิ่มด้วยการออกแบบสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด การเพิ่มคู่ค้าขายแดนเพื่อขับเคลื่อนฐานการค้าเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน พร้อมกับการให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพนักงานเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการปฏิบัติงาน ควบคู่กับการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายของบริษัท

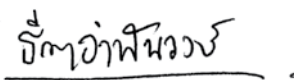
บริษัทมีแนวปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยจัดทำกิจกรรมภายใต้โครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม” โดยดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาใช้เป็นพื้นฐานแห่งการสร้างความสุข ความเอาใจใส่ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม

บริษัทร่วมปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการสื่อสารกับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ผ่านทางวัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ตามค่านิยม 6 งาม ซึ่งตามความหมายเฉพาะตัวอักษร E = Ethics and Integrity อันเป็นหนึ่งในค่านิยมองค์กรที่พนักงานจะต้องปฏิบัติตาม บริษัทมีการรณรงค์ส่งเสริมและประชาสัมพันธ์ให้พนักงานยึดถือปฏิบัติจนเป็นนิสัย และตามที่บริษัทได้ลงนามแสดงเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อแสดงออกถึงการให้สัตยาบันและรับทราบข้อตกลงค่าประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) แล้วนั้น บริษัทได้มีการประกาศให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบการร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ การเรียกรับหรือรับสินบนถือว่าเป็นความผิด ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาแผนปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรมเพื่อนำไปสู่การได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC อย่างสมบูรณ์ต่อไป ซึ่งในปี 2557 บริษัทได้รับการประเมินผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยในระดับ “ดีมาก” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้รับรางวัล Investors' Choice Award ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม 6 ปีซ้อน จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงศ์
กรรมการผู้จัดการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 วันที่ 8 พฤษภาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้ง นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ นางวัชนิ วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำพิงอาตม์ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในปี 2557 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปีนับแต่วันที่ 8 พฤษภาคม 2557 เป็นต้นไป คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน กรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนปฏิบัติตามหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 6 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2557 สรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปตลอดจนมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ และ ให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และ งบการเงินประจำปี โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับผลการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงิน ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการสอบทานและการตรวจสอบ การเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐานการบัญชีที่จะมีการประกาศใช้ในปีถัดไป ตลอดจนความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาผลประกอบการของบริษัทโดยประชุมร่วมกับผู้บริหารสายการบัญชีและการเงิน และ สำนักตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วองค์กร โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณา

ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ และ บุคลากร ของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทยังคงมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ และได้ดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในในส่วนงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูงอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO 2013 โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO 2013 มีการประเมินและจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้ และไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น เช่น การว่าจ้างและการค้าประกันบริษัทที่เข้าขายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

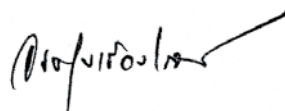
คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นปกติทางธุรกิจ และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างเพียงพอ

5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี พิจารณาค่าสอบบัญชีที่เสนอ และได้ร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้นายบุญญฤทธิ์ หนองเจริญ ทะเบียนเลขที่ 7900 หรือ นายวินิจ ศิลามงคล ทะเบียนเลขที่ 3378 หรือ นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ ทะเบียนเลขที่ 4068 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2557 นับเป็นปีที่ 4

6. พิจารณาและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากบริษัท ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



(นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

1.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี และให้บริการเสริมความงาม
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001323
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญจำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระแล้ว 60 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นเงิน 60 ล้านบาท
โทรศัพท์	02-2954545, 02-2954567
โทรสาร	02-2950411
Home Page	www.occ.co.th

1.2 นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

1. บริษัท เอ็ม ไอ แอล (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/21 - 22 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 02 - 2954760 - 2 โทรสาร 02 - 2954759
ประเภทธุรกิจ	ขายปลีกแชมพูเปลี่ยนสีผม
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 3 ล้านบาท
โทรศัพท์	02-2954760-2
โทรสาร	02-2954759
สัดส่วนการถือหุ้น	12.67%

2. บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/23 - 25 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเสริมความงาม
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 1 ล้านบาท
โทรศัพท์	02 - 6839620
โทรสาร	02 - 2954763
สัดส่วนการถือหุ้น	15.00%

3. บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสานมิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง ให้บริการเสริมสวย สปา และจัดแต่งทรงผม
ทุนจดทะเบียนหุ้น	สามัญ 7 ล้านบาท มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 70 ล้านบาท โทรศัพท์ 02 - 2617321 - 2 โทรสาร 02 - 2617323
สัดส่วนการถือหุ้น	16.00%

4. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 729-4/7 อาคารโอซีซี ชั้นที่ 3 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 02 - 2954545 ต่อ 511 โทรสาร 02 - 2950415
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจร้านเสริมสวย ตกแต่งทรงผม และจำหน่ายเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผม
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 2 ล้านบาท มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 20 ล้านบาท โทรศัพท์ 02 - 2954545 ต่อ 511 โทรสาร 02 - 2950415
สัดส่วนการถือหุ้น	11.00%

1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

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

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2557		ปี 2556		ปี 2555	
รายได้จากการขาย	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	724,946	51.08%	774,120	51.38%	803,637	50.72%
กำไรขั้นต้น	694,213	48.92%	732,656	48.62%	780,681	49.28%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	616,769	43.46%	656,329	43.56%	677,730	42.78%
กำไรจากการดำเนินงาน	77,444	5.46%	76,327	5.07%	102,951	6.50%
บวก รายได้อื่น	40,284	2.84%	49,000	3.25%	39,883	2.52%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	117,728	8.30%	125,327	8.32%	142,834	9.02%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		0.00	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	117,728	8.30%	125,327	8.32%	142,834	9.02%
หัก ภาษีเงินได้	22,236	1.57%	23,954	1.59%	35,875	2.26%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	95,492	6.73%	101,373	6.73%	106,959	6.75%
รายได้รวม	1,459,443	100.00%	1,555,776	100.00%	1,624,201	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,341,715	91.93%	1,430,449	91.94%	1,481,367	91.21%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	117,728	8.07%	125,327	8.06%	142,834	8.79%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		0.00	
หัก ภาษีเงินได้	22,236	1.52%	23,954	1.54%	35,875	2.21%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	95,492	6.54%	101,373	6.52%	106,959	6.59%

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
--	---------	---------	---------

อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)

อัตราส่วนสภาพคล่อง	3.22 เท่า	3.00 เท่า	2.21 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.22 เท่า	1.33 เท่า	1.32 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.64 เท่า	0.28 เท่า	0.48 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.41 เท่า	5.87 เท่า	6.17 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	56 วัน	61 วัน	58 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.81 เท่า	2.97 เท่า	3.66 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	128 วัน	121 วัน	98 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	5.03 เท่า	5.13 เท่า	6.19 เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	72 วัน	70 วัน	58 วัน
Cash Cycle	112 วัน	112 วัน	98 วัน

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)

อัตรากำไรขั้นต้น	48.92 %	48.62 %	49.28 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	5.46 %	5.07 %	6.50 %
อัตรากำไรอื่น	2.76 %	3.15 %	2.46 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	195.86 %	93.01 %	109.97 %
อัตรากำไรสุทธิ	6.54 %	6.52 %	6.59 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	12.66 %	14.36 %	16.46 %

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	8.94 %	9.82 %	11.26 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	54.94 %	59.65 %	69.07 %
อัตราการใช้หนี้สินของสินทรัพย์	1.37 เท่า	1.51 เท่า	1.71 เท่า

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.40 เท่า	0.43 เท่า	0.50 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	NA	NA	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.96 เท่า	1.12 เท่า	2.03 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		47.35 %	44.88 %

ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นมาอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 41 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โพรเฟสชันแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลาโรช” (Guy Laroche)

เศรษฐกิจไทยในปี 2557 ขยายตัวในอัตราที่ต่ำมาก โดยในช่วงครึ่งแรกของปี เศรษฐกิจไทยไม่ขยายตัวเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองส่งผลกระทบต่อภาคการดำเนินงานบางส่วนของภาครัฐและความเชื่อมั่นของภาคครัวเรือน ภาคธุรกิจ รวมทั้งภาคการท่องเที่ยว ประกอบกับหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงทำให้ผู้บริโภคชะลอการใช้จ่าย และสถาบันการเงินชะลอการปล่อยสินเชื่อมากขึ้น นอกจากนี้ การส่งออกสินค้ายังฟื้นตัวช้าตามอุปสงค์ต่างประเทศที่ขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป

ในช่วงครึ่งหลังของปี 2557 เศรษฐกิจไทยทยอยฟื้นตัวจากการใช้จ่ายภายในประเทศและการท่องเที่ยวที่ปรับตัวขึ้นภายหลังสถานการณ์ทางการเมืองคลี่คลายและภาครัฐกลับมาดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติ อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวยังเป็นไปอย่างช้าๆ เพราะภาคการส่งออกยังอ่อนแอตามภาวะเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าหลัก นอกจากนี้การใช้จ่ายของครัวเรือนยังถูกถ่วงด้วยรายได้เกษตรกรที่ตกต่ำและภาระหนี้ที่สูง ความเชื่อมั่นของนักท่องเที่ยวยังคงกลับมาไม่หมด ตลอดจนธุรกิจส่วนใหญ่ยังชะลอการลงทุน

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมเต็มไปด้วยความไม่แน่นอน ผู้บริโภคต่างขาดความเชื่อมั่นจึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากนัก โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่ระดับ 1,419.16 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 5.81% แต่บริษัทยังคงสามารถรักษารฐานลูกค้าเอาไว้ได้อย่างเหนียวแน่น

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 117.73 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 7.60 ล้านบาท หรือคิดเป็น 6.06% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 95.49 ล้านบาท ลดลง 5.80% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

แต่อย่างไรก็ดีโครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 515.94 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 3.22 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.40 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์ชุดอุปกรณ์แต่งหน้า

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

กลุ่มเครื่องดนตรี ประกอบด้วยเปียโน กีตาร์ ไวโอลิน

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

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

3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2557	สัดส่วน	ปี 2556	สัดส่วน	ปี 2555	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,222,840	86.17%	1,302,539	86.45%	1,367,567	86.32%
เสื้อผ้า	192,218	13.54%	199,556	13.24%	209,747	13.24%
เครื่องดนตรี	4,101	0.29%	4,681	0.31%	7,004	0.44%
รวม	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%

3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

(1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

(1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

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

ปัจจุบันบริษัทได้ขยายธุรกิจเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับความสวยความงามเป็นร้านให้บริการตัดแต่งทรงผมในรูปแบบ Quick Cut เพื่อตอบสนองต่อรูปแบบการใช้ชีวิตที่เร่งด่วน ด้วยอุปกรณ์ที่ทันสมัย พร้อมทำความสะอาดเศษผมด้วย Air-Washer เพื่อทดแทนการสระผมหลังตัดโดยช่างที่มีความชำนาญและได้รับการฝึกฝนมาเป็นอย่างดี

(1.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยนั้นดำเนินไปอย่างค่อยเป็นค่อยไป เนื่องจากขาดปัจจัยสนับสนุนที่จะขับเคลื่อน ทั้งการใช้จ่ายภายในประเทศและการลงทุนของภาคเอกชนต่างชะลอตัวลง การส่งออกยังคงหดตัว การลงทุนของภาครัฐก็ยังไม่ฟื้นตัวซึ่งต้องอาศัยระยะเวลาในการกลับเข้าสู่ภาวะปกติ ดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคโดยรวมลดต่ำลง ส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจหลายราย

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

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้านวัตกรรมใหม่ ในขณะเดียวกันลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่พัฒนาเพิ่มขึ้น อาทิ ผลิตภัณฑ์รองพื้น Flawless Fit ที่ให้ความชุ่มชื้น ด้วยนวัตกรรม Melting Matrix Formula ที่ให้ผลลัพธ์ความเรียบเนียนกลมกลืนเป็นส่วนหนึ่งของผิว ดูสวยงาม และติดทนนานตลอดวัน

บริษัทจึงยังคงสามารถสร้างยอดขายจากผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่มีแบรนด์คู่แข่งจากประเทศยุโรปหลายแบรนด์เข้ามาเปิดตัวแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ยังคงมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่อย่างต่อเนื่อง ปีนี้ได้เปิดตัวซีรีส์ใหม่คือ Secret Garden ที่เน้นผลิตภัณฑ์ Make up ให้เพิ่มมากขึ้น เพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางของวัยรุ่น และวัยเริ่มทำงาน โดยใช้ดารานักแสดงที่มีชื่อเสียงเป็นพรีเซนเตอร์ เพื่อให้เข้ากับคอนเซ็ปต์หลักและเป็นการเสริมภาพลักษณ์ของสินค้า พร้อมกับปรับปรุงสูตรต่างๆ ให้เหมาะกับสภาพผิวของคนไทย และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงประเทศในกลุ่มอาเซียน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ ทีวี วิทยุ นิตยสาร สื่อออนไลน์ Social Media และสื่อ Digital เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จัดจำและมีโอกาสทดลองสินค้า

เพื่อให้ครอบคลุมในการจัดจำหน่ายเครื่องสำอางที่สมบูรณ์แบบ บริษัทจึงได้พัฒนาแบรนด์ Makeup Studio ที่มีผลิตภัณฑ์ชุดแต่งหน้าสำหรับคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและราคาเหมาะสม

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ ที่ผ่านมามีผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing ของบริษัทเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมอย่างต่อเนื่องและในปี 2557 ได้เพิ่มไลน์ผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อให้เหมาะกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นใน Collection ชุด THE HAIR CARE พร้อมทั้งนวัตกรรมใหม่เกี่ยวกับครีมเปลี่ยนสีผม PRIMIENCE เพื่อให้เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชีย

การสร้างช่องทางการขายที่เด่นชัด และกิจกรรมการตลาด ที่ช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีพร้อมการจัดฝึกอบรมเทคนิคใหม่ ๆ อันเป็นจุดเด่นของผลิตภัณฑ์ ที่มุ่งให้ความรู้และทักษะแก่ช่างเสริมสวย ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ทำให้เป็นที่ยอมรับในตลาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลถึงความมั่นคงในเชิงธุรกิจของบริษัทและตัวแทนจำหน่าย

ล่าสุดบริษัทได้เพิ่มธุรกิจใหม่ที่ยังเกี่ยวข้องกับความสุขความงามเป็นร้านให้บริการตัดแต่งทรงผมในรูปแบบใหม่ ภายใต้แบรนด์ Easy Cut ที่มีแนวคิดการให้บริการมุ่งเน้น 5 ด้าน ประกอบด้วย 1) ความสะอาด 2) ความสะดวก 3) ความรวดเร็ว 4) ประหยัด 5) ทันสมัย เปิดให้บริการกับทุกเพศทุกวัย โดยช่างที่มีความชำนาญซึ่งได้รับการฝึกอบรมตามหลักสูตรโดยเฉพาะ มีจุดบริการในย่านรถไฟฟ้า BTS, MRT และย่านศูนย์การค้าทั่วไป

(1.3)การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่ จะดำเนินการผ่านบริษัทในเครือของ บริษัท เพียส อินเตอร์คอนสเม็กส์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ชิเซโด โพรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรุป เช่น บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด และ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเครื่องสำอางที่มีมาตรฐานในระดับสากล มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการผลิต และการควบคุมคุณภาพเครื่องสำอางมานาน ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของหลายตราสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศให้เป็นผู้ผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศมานาน

(2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

(2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี และชุดว่ายน้ำ ภายใต้ลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า Guy Laroche แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวได้รับการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศ การออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมสวยงามสง่างาม รวมถึงวิธีการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ของ Guy Laroche เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสุภาพสตรีไทย ซึ่งสินค้าทั้งหมดของ Guy Laroche มีจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำสินค้า

นอกจากนี้บริษัทยังได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุดอินเนอร์แวร์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Gunze ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น โดยใช้วัตถุดิบจากเส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูงถูกเป็นผ้าด้วยเทคนิคพิเศษเพิ่มความยืดหยุ่น เหมาะกับวัยรุ่นสาวใสเป็นเสื้อลาลอง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากลูกค้า และยังมีแบรนด์ G&G เพื่อให้เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภคที่มีรสนิยมชอบผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าดีในราคาย่อมเยา ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่ เพื่อรองรับกระแสคนรุ่นใหม่ที่เน้นความสำคัญในการแต่งกาย

ขณะเดียวกันบริษัทได้เพิ่มความหลากหลายในกลุ่มของเสื้อผ้าสตรีด้วยการเป็นตัวแทนจำหน่ายแบรนด์ Era-won Girlfriend ผลิตภัณฑ์ทางเกนสตรีที่มีความโดดเด่นในเรื่องดีไซน์ รูปแบบที่หลากหลาย พร้อมวัตถุดิบที่ถักทอด้วยเส้นใยสังเคราะห์ชนิดพิเศษมีความยืดหยุ่นสูง สามารถกลับคืนรูปได้ดังเดิมทุกครั้งที่เคลื่อนไหว โดยทางเกน

สตรี Era-won Girlfriend นี้ได้ถูกดีไซน์ภายใต้แนวคิด “สวมใส่สบาย เคลื่อนไหวคล่องแคล่วและสามารถนำมาสวมใส่กับเสื้อผ้าได้ทุกรูปแบบ” เพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของกลุ่มเป้าหมายหลักที่เป็นสาวรุ่นใหม่จนถึงวัยทำงาน อายุ 18 - 35 ปี และกลุ่มเป้าหมายรอง อายุตั้งแต่ 35 ปีขึ้นไป

ทั้งนี้ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าได้นำเสนอผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ทั้งที่ทันสมัยและ Trendy อยู่เสมอออกวางจำหน่ายทุกเดือนเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสและเลือกสรรได้อย่างหลากหลายสม่ำเสมออีกด้วย

(2.2) การตลาดและการแข่งขัน

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัว ผู้บริโภคจึงค่อนข้างระมัดระวังในการใช้จ่าย มีผลทำให้ตลาดโดยรวมของกลุ่มชุดชั้นในเติบโตลดลง แต่สภาวะการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดว่ายน้ำ ยังคงอยู่ในระดับค่อนข้างสูง มีผู้ประกอบการรายเดิมและรายใหม่ แปรพันธุ์ในประเทศและแบรนด์ต่างประเทศ เข้ามาสร้างสีสันโดยใช้กลยุทธ์ด้านราคาว่าใครจะสามารถจูงใจผู้บริโภคได้มากกว่ากันเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาด รวมไปถึงยังมีการแข่งขันกันคิดค้นวิจัยและพัฒนาเพื่อนำเสนอสิ่งใหม่ๆ โดยให้ความสำคัญต่อฟังก์ชันการใช้งาน เช่น Shapewear ที่มุ่งเน้นการกระชับรูปร่าง เสริมสร้างความมั่นใจ หรือเสื้อชั้นในสตรีที่สามารถยกกระชับและเพิ่มขนาดเนินอก รวมถึงการเสริมสร้างภาพลักษณ์ให้แตกต่างและโดดเด่นขึ้นด้วยการทำ Collaboration กับกลุ่มนักออกแบบเสื้อผ้าที่มีชื่อเสียง

ในปีที่ผ่านมา ชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนารูปแบบใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอรวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐานและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าและเสริมความภาคภูมิใจแก่ผู้สวมใส่ มีฟังก์ชันที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ โดยมีการนำเอานวัตกรรมทางด้านสิ่งทอที่มีคุณสมบัติช่วยลดการสะสมเซลล์ไขมันส่วนเกินมาดัดเย็บผลิตภัณฑ์ในกลุ่มของ Shapewear ที่มุ่งเน้นต่อการสวมใส่กระชับรูปร่างช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระ เสริมสร้างความมั่นใจ ขณะที่กลุ่มของเสื้อชั้นในสตรีเพื่อการเพิ่มขนาดเนินอกและยกกระชับ ได้มีการเปิดตัว Collection ใหม่คือ Over Push Bra ที่มีคุณสมบัติเพิ่มอกซิด เพิ่มขนาดอกและยกกระชับทำให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและมั่นใจในรูปร่างของตน ซึ่งสามารถสร้างความสนใจและได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ชุดว่ายน้ำ Guy Laroche มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจากปีที่แล้ว โดยในปีนี้ได้มีการปรับรูปแบบ ดีไซน์ต่างๆ และมีการนำเอาแนวคิดของ Shapewear ที่มุ่งเน้นต่อการสวมใส่กระชับรูปร่างช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระ เสริมสร้างความมั่นใจ มาใช้ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และยังได้เพิ่มสินค้ากลุ่ม Plus Size ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดี ส่งผลให้มียอดขายเพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ยังร่วมเดินแฟชั่นโชว์ในโอกาสต่างๆ กับกลุ่มลูกค้า รวมทั้งเป็นผู้สนับสนุนอย่างเป็นทางการในส่วนชุดว่ายน้ำของผู้เข้าประกวด มิสไทยแลนด์เวิร์ดประจำปี 2557 และชุดว่ายน้ำสำหรับมิสไทยแลนด์เวิร์ดเพื่อใช้ในการประกวดมิสเวิร์ดที่กรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ มิสแกรนด์ไทยแลนด์ประจำปี 2557 และประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อหลากหลายช่องทางเพื่อตอกย้ำความเป็นผู้นำแฟชั่น

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Gunze ซึ่งได้ชื่อว่าเป็นสินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์ โดยที่ประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เช่น คอลเล็กชั่น Cool Magic มีการดีไซน์รูปแบบใหม่ทั้งที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่มสวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซับเหงื่อตามธรรมชาติแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง ส่วนคอลเล็กชั่น Hot Magic มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น มีสีสันหลากหลาย ในราคาที่คุ้มค่าตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัว ผลิตภัณฑ์ Gunze มีช่องทางจำหน่ายที่หลากหลาย อาทิ ในห้างสรรพสินค้า โมเดอร์นเทรด แคตตาล็อกเซล เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก

ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน G&G เจาะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่มาก สำหรับเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดีในราคาที่แข่งขันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายของกลุ่มเสื้อผ้าทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้เป็นอย่างดี ในปีที่ผ่านมาผลิตภัณฑ์ G&G ได้เพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ โดยมุ่งเน้นให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและเสริมสร้างความมั่นใจในรูปร่างของผู้สวมใส่ ทั้งในส่วนของผู้ชุดชั้นในที่ใส่แล้วเก็บกระชับส่วนเกิน หรือกางเกงในที่ออกแบบยกกระชับสะโพก

สำหรับผลิตภัณฑ์น้องใหม่ Era-won Girlfriend ที่บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายในปีที่ผ่านมา ได้รับการต้อนรับเป็นอย่างดีทั้งในส่วนของทางเกนหลากหลายรูปแบบและเสื้อยืดอีกฟอร์ด

(2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรณ์ที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท ไทยกุนเซ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตชั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

(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) การตลาดและการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาตลาดเครื่องดนตรีได้รับผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจที่ชะลอตัว จึงมีอัตราการขายยาลดลงแต่ก็ยังมียอดลูกค้าของเครื่องดนตรีที่มีความต้องการอยู่ การแข่งขันทางด้านราคาจึงถือเป็นกลยุทธ์หลัก และเป็นปัจจัยสำคัญที่สามารถจูงใจและแรงให้ผู้บริหารตัดสินใจในการซื้อสินค้า ส่วนการจัดจำหน่ายนั้นยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์ ส่วนด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้า บริษัทมีแนวทางที่จะสนับสนุนการศึกษาทางด้านดนตรีให้กับเยาวชนเพื่อพัฒนาขีดความสามารถและประสบการณ์ด้านดนตรี โดยในปี 2556 ได้ร่วมกับโรงงานผลิตเปียโนและรัฐบาลจีน เข้าร่วมเป็นตัวแทนการจัดการแข่งขัน National Youth Piano International Competition รอบคัดเลือกประเทศไทย ทำการคัดเลือกเยาวชนที่มีความสามารถด้านเปียโนเพื่อเป็นตัวแทนประเทศไทย ไปแข่งขันชิงชนะเลิศที่เมืองกวางโจว ประเทศจีน โดยการแข่งขันทดงกล่าวจะจัดขึ้นอีกครั้งในปี 2558

(3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี Ritmuller และ Kayserburg ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตเปียโนให้แบรนด์ชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือที่ทันสมัย เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนทั้ง 2 แบรนด์

เครื่องดนตรีแบรนด์ Ashton ที่ได้รับการพัฒนาและออกแบบทั้งหมดจากประเทศออสเตรเลีย และถูกผลิตขึ้นจากโรงงานในประเทศจีนโดยระบบการควบคุมทุกขั้นตอนการผลิต และทีมงานผู้คิดค้นพัฒนาจากประเทศออสเตรเลียที่ชำนาญการเฉพาะด้าน ทำให้วัสดุและขั้นตอนการผลิต ถูกประกอบขึ้นอย่างพิถีพิถัน โดยคำนึงถึงการใส่ใจในรายละเอียด ทำให้กีตาร์แบรนด์ Ashton ถูกจำกัดความด้วยคำว่า คุณภาพ ในราคาที่ย่อมเยาว์

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

1) ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยชะลอตัวลงตั้งแต่ต้นปี บรรยากาศการใช้จ่ายภายในประเทศค่อนข้างซบเซาจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ ปัญหาความขัดแย้งทางการเมือง การเพิ่มขึ้นของหนี้ครัวเรือน ความกังวลต่อภาระค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ เหล่านี้ส่งผลต่อดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจต่างปรับตัวลง จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคุมการใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่าง ๆ ที่จะรับมือกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้อย่างมั่นคง

2) ความเสี่ยงจากการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน

(AEC : ASEAN ECONOMIC COMMUNITY)

การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน เป็นเป้าหมายการรวมตัวกันของประเทศสมาชิกอาเซียน 10 ประเทศเพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองกับคู่ค้า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันทางด้านเศรษฐกิจระดับโลก รวมถึงมีการยกเว้นภาษีสินค้าบางชนิดให้กับประเทศสมาชิก ส่งเสริมให้ภูมิภาคมีความเจริญมั่งคั่ง มั่นคง ประชาชนอยู่ดีกินดี โดยจะมีตลาดและฐานการผลิตร่วมกัน และจะมีการเคลื่อนย้ายสินค้า บริการ การลงทุน เงินทุน และแรงงานมีฝีมืออย่างเสรี ซึ่งความร่วมมือดังกล่าวก่อให้เกิดทั้งอุปสรรคและโอกาสกับบริษัท กล่าวคือ ตลาดเครื่องสำอางจะเกิดภาวะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีสินค้าเครื่องสำอางที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำจากต้นทุนแรงงานต่ำเข้ามาแข่งขันโดยเฉพาะตลาดล่าง เช่น อินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลานาน จะสามารถปรับตัวและสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขัน ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ทั้งนี้ในช่วง 4-5 ปีที่ผ่านมาบริษัทได้เห็นถึงความสำคัญในการรวมตัวของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งหมายถึงตลาดการค้าไม่ได้มีแค่ในประเทศไทยเท่านั้นแต่ยังเปิดกว้างถึง 9 ประเทศในกลุ่มอาเซียนด้วย โดยบริษัทได้เริ่มเปิดตลาดการค้าในกลุ่มประเทศ CLMV (กัมพูชา ลาว พม่าและเวียดนาม) เนื่องจากความใกล้เคียงกันทางด้านภาษา วัฒนธรรมและการต้อนรับอย่างดี รวมถึงทิศทางและโอกาสเติบโตทางธุรกิจในกลุ่มสินค้าด้านความงาม สินค้ากลุ่มเสื้อผ้า บริษัทจึงได้ส่งแบรนด์เครื่องสำอาง KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทและได้รับการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องและเพิ่มความหลากหลายเพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางของวัยรุ่นและวัยเริ่มทำงาน ชุดชั้นในสตรี Guy Laroche และ G&G ผลิตภัณฑ์ชุดอินเนอร์แวร์ Gunze ไปเปิดตลาด โดยแบรนด์เหล่านี้มีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในเรื่องของราคาและคุณภาพในตลาดการค้าของ 4 ประเทศดังกล่าว จะเห็นว่าบริษัทมีตัวแทนจัดจำหน่ายอยู่ในแต่ละประเทศซึ่งเป็นการย้ำถึงความสำคัญในการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจกับคนท้องถิ่น

3) ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า และเครื่องดนตรี โดยบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง 0.97 % ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.03% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้ารายใหญ่จาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 297.10 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 42.88% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิ์ในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่างๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อสินค้าแบรนด์น้อยลง

บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้บริโภคในกลุ่มต่างๆ เพื่อนำมาพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณสมบัติที่โดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน ตรงใจ และคุ้มค่าสำหรับผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น ตลอดจนเน้นการใช้แนวบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management) ซึ่งเป็นช่องทางหนึ่งในการสื่อสารถึงลูกค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว อีกทั้งยังช่วยเพิ่มระดับความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด ซึ่งจะช่วยรักษฐานลูกค้าเก่าและเพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่

5) ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงอยู่ในงบดุลประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่าง ๆ ดังนี้

(1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้า มีมาตรการควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าว สุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงในงบดุล

(2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ในงวดปัจจุบันและงวดต่อ ๆ ไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

(3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศแต่มีมูลค่าไม่มาก ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

5.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 80,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 60,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท หุ้นบุริมสิทธิ - ไม่มี -

5.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น วันที่ 21 มีนาคม 2557			
ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเริง มนูญผล	9,141,940	15.237
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 สัจจราชดิ	2,197,710	3.663
7.	บจ. วัตรสมัย	1,624,570	2.708
8.	นางธีรดา อัมพวันวงษ์	1,481,975	2.470
9.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
10.	นางกิตยาภรณ์ ชัยถาวรเสถียร	1,204,990	2.008
	รวม	41,952,955	69.922

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

ตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ณ วันที่ 21 มีนาคม 2557 คณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 32.95% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 33.82% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

■ การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 21 มีนาคม 2557

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	511	58,070,740	96.78	28	26,421,995	44.03	483	31,648,745	52.75
ต่างด้าว	9	1,929,260	3.22	1	600,000	1.00	8	1,329,260	2.22
รวม	520	60,000,000	100.00	29	27,021,995	45.03	491	32,978,005	54.97

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

■ การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

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

6

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

อัตราการจ่ายเงินปันผลในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2556	2555	2554	2553	2552
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.80	0.80	0.70	0.60	0.55
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	48,000,000	48,000,000	42,000,000	36,000,000	33,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	47.35%	44.88%	42.02%	46.93%	45.49%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

■ โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. คณะกรรมการบริษัท | 5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. คณะกรรมการตรวจสอบ | 6. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 3. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | 7. คณะกรรมการบริหาร |
| 4. คณะกรรมการสรรหา | |

7.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ตามหนังสือรับรองการจดทะเบียนกระทรวงพาณิชย์มีจำนวนทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน และ กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์หลายด้าน อาทิ บริหารธุรกิจ การตลาด การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ รัฐศาสตร์ เป็นต้น

กรรมการอิสระของบริษัทในฐานะเป็นกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง 2 ท่าน ทางด้านเศรษฐศาสตร์ 1 ท่าน ทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท 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 สายสิริพร	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	6
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์*	รองประธานกรรมการ	6	3

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	6
4.	นายมนู สิลานุวัฒน์	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา	6	6
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล**	กรรมการ	6	4
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา***	กรรมการ	6	3
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการกำกับดูแลกิจการ	6	6
8.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6	6
9.	นายวันชัย อ่ำฟิ่งอาดัม	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6	6

* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 3 ครั้ง เนื่องจากป่วยต้องเข้ารับการรักษาที่โรงพยาบาล

** ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 2 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

*** ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 3 ครั้ง เนื่องจากติดภาระกิจสำคัญ

การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้
การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคน เป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือก

บุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปก็ได้ เว้นแต่ วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่ง กรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้อง ประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่ กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ แทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตาม วาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือ ลาออก หรือ ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือ ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออก ไปถึงบริษัท ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนน เสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่ น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อ บังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับ รับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการ ประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือ บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงิน ส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาข้อพิพาทใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนด อัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น

ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะส่งบัตรลงทะเบียนการถือหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันรับลงทะเบียนการถือหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการถือหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อบรรวบรวมรายชื่อตาม มาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล

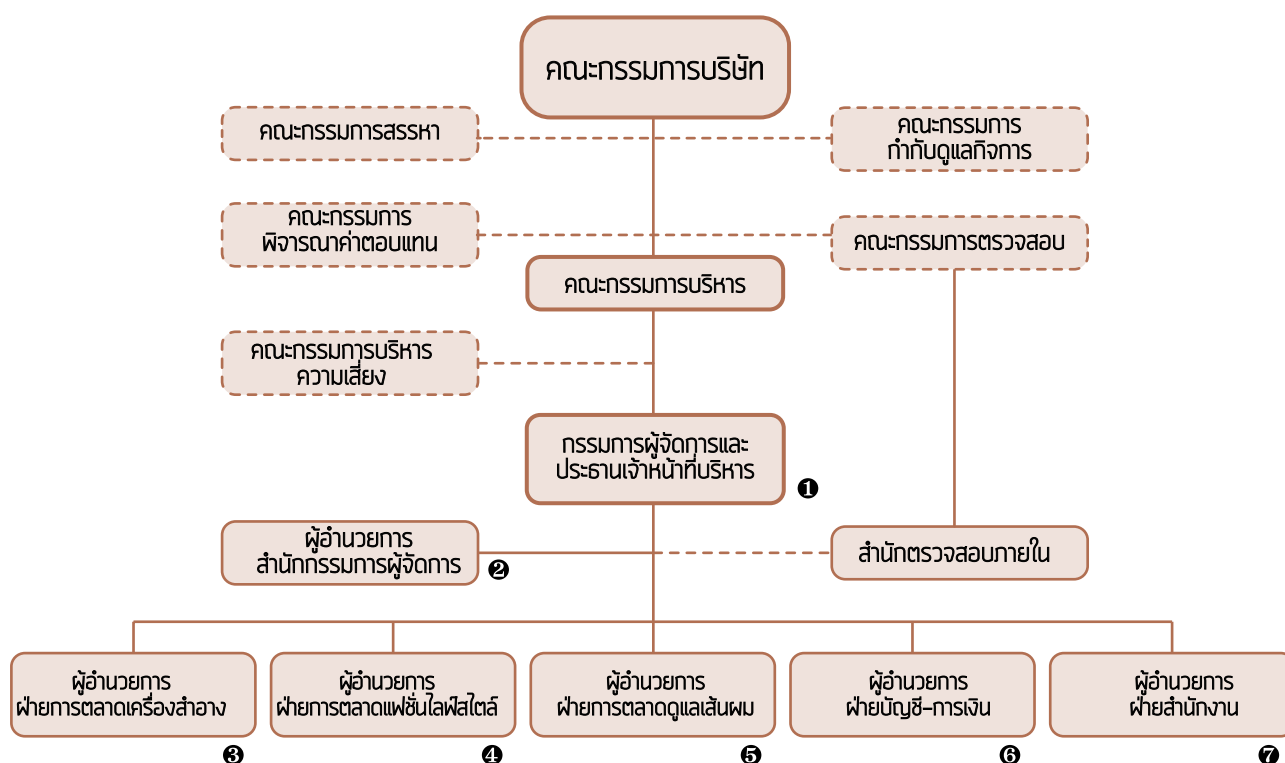
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เยี่ยงวิญญาณผู้ประกอบการธุรกิจเช่นนั้น 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 โอซีซี จำกัด (มหาชน)



หมายเลข 1 - 7 ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายและถือเป็นผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยหมายเลข 1, 2, 3, 6 และ 7 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน และผู้บริหารของบริษัทซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจำนวน 4 ท่าน โดยมี นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการทำหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการ บริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะ กรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำ โดย บริษัทได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีกฎบัตร คณะกรรมการบริหารเป็นกรอบในการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา	อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12	12
2.	นางจันทร์ดา	ตั้งธนศฤงคาร ¹	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
3.	นางสาวรัตนา	วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12	12
4.	นางสาวศิริพร	ตั้งธนศฤงคาร ²	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	11
5.	ดร. ภัทร	ปทุมรักษ์ ³	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	8	8

¹ มีศักดิ์เป็นอาสะใภ้ของ ²

² ขาดประชุมคณะกรรมการบริหาร 1 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

³ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งแรกเดือนพฤษภาคม 2557 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 แต่งตั้ง ดร.ภัทร ปทุมรักษ์ เป็นกรรมการบริหาร)

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยกำหนดให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

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

7.3 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2551 ได้มีมติแต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 โดยให้มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และกฎหมายอื่นๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต โดยหน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและจัดเก็บเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับการรายงาน
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

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

ข้อมูลเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรมเกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท
นางชูพันธุ์ อิ่มทอง อายุ 45 ปี	ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโท สาขาวิชาการกำกับดูแล กิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการ บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	<ul style="list-style-type: none"> - Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

7.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2557

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	876,000.00
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	338,000.00
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	736,000.00
4.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	746,000.00
5.	นางวิชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	706,000.00
6.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาดย์	516,000.00
7.	นายมนู สีสานวัฒน์	526,000.00
8.	นายชัยเลิศ มนูญผล	324,000.00
9.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	318,000.00
รวม		5,086,000.00

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่าน รวม 6 ท่าน ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน	หน่วย
เงินเดือน	16,431,820.00	บาท
โบนัส	4,802,420.00	บาท
ค่าพาหนะ	120,000.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร	215,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	514,475.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	54,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	20,931.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00	บาท
รวม	22,170,646.00	บาท

- ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี

7.5 บุคลากร

ด้านทรัพยากรมนุษย์

บริษัทเชื่อมั่นในพลังของบุคลากรทุกคนในองค์กรว่าเป็นกำลังสำคัญในการร่วมผลักดันองค์กรให้ไปสู่วิสัยทัศน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงพยายามเป็นอย่างยิ่งที่จะสรรหาบุคลากรใหม่ๆ ที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ทัศนคติที่ดี และมีความพร้อมที่จะเข้ามาร่วมงานกับบริษัท ควบคู่ไปกับการรักษาบุคลากรที่มีอยู่แล้วให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะต่างๆ เพิ่มขึ้น สามารถทำงานร่วมกันเป็นทีม ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน มีความรักความผูกพันซึ่งกันและกัน อันจะบรรลุไปสู่เป้าหมายของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และที่สำคัญบริษัทมุ่งเน้นมาโดยตลอดคือการให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุข มีความรักและความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งของบริษัท

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

ด้านการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาการเพิ่มศักยภาพบุคลากรเพื่อร่วมสร้างความสำเร็จสู่ธุรกิจที่เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการอบรม/สัมมนาทุกระดับ ทุกสายงาน และในปี 2557 นี้บริษัทอบรม/สัมมนาพนักงานรวม 36 หลักสูตร เฉลี่ย 11.90 ชั่วโมง/คน ซึ่งได้รวมการอบรมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตให้กับพนักงานตั้งแต่วันแรกของการทำงานในวันปฐมนิเทศด้วย บริษัทมีกระบวนการพัฒนาบุคลากรทุกคนให้เป็นสังคมแห่งการแบ่งปันความรู้ซึ่งกันและกัน ทั้งการพัฒนาศักยภาพผู้บังคับบัญชาให้คิด ตัดสินใจ และทำงานเป็นระบบ เพื่อเป็นต้นแบบของผู้บริหารการเปลี่ยนแปลง และการพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เช่น การสอนงาน(Coaching) การพัฒนาในงาน (On the job training) การเป็นพี่เลี้ยง (Mentoring)

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ ที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวมทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแลส่งเสริมความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การควบคุม การตรวจสอบ และการปรับปรุงอุปกรณ์ อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย ซึ่งในปี 2557 มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงานมีเพียงเล็กน้อยและไม่ได้หยุดงานจำนวน 1 ราย

ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

■ สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน

- การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
- การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท

■สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ

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

■สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน

■สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน

- ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา

■สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต

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

■สวัสดิการสุขภาพอนามัย

- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันฉีดวัคซีน Influenza vaccine (Inactivated Influenza vaccine, Split Virion) วัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาลสายพันธุ์ Northern Strain 2014 - 2015 ดังนี้
 - o A/California/7/2009 (H1N1)pdm 09 - like virusa;
 - o A/Victoria361/2009 (H3N2) - like virusb;
 - o B/Massachusetts/2/2012 - like virus.
- มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ตรวจสุขภาพที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย

■สวัสดิการนันทนาการ

- จัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ เช่น วันสงกรานต์ วันตรุษจีน วันพ่อ วันแม่
- จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
- โครงการ Birth Mount...ปีนรัก กิจกรรมทำบุญในเดือนเกิดของพนักงานกับสถานที่ต่างๆ
- จัดงานเลี้ยงปีใหม่
- จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ "ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน"
- จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
- จัดตั้งชมรมต่างๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการ CSR (Corporate Social responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดี ๆ แก่สังคมผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อม อันเป็นสาธารณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงาน CSR เพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้น

ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือสหพัฒน์ปิบลภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวศึกษาในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

การว่าจ้างคนพิการ

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่าง ๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการส่งมาให้ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ แต่การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 นั้น ต้องอาศัยความพร้อมของสถานประกอบการตลอดจนความพร้อมในด้านศักยภาพของคนพิการ ดังนั้น ในปีนี้บริษัทปฏิบัติตามกฎกระทรวงมาตรา 35 ซึ่งพิจารณาเห็นว่าการดำเนินการให้สัมปทานสินค้าในการประกอบอาชีพสำหรับคนพิการ สามารถทำให้คนพิการมีรายได้จากการขายสินค้า ซึ่งเป็นประโยชน์แก่การประกอบอาชีพของคนพิการ และ/หรือผู้ดูแลคนพิการ ได้อย่างยั่งยืน

โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

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

ด้านอนุรักษ์พลังงาน

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

ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่างๆ อาทิเช่น

- มูลนิธิโรคโลหิตจางธาลัสซีเมียแห่งประเทศไทย
- มูลนิธิเสถียรธรรมสถาน
- มหาวิทยาลัยนเรศวร
- มูลนิธิดร.เทียม โชควัฒนา
- มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ
- มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม
- มูลนิธิร่วมใจเครือข่ายพัฒนาฯ 2540
- กรมป่าไม้ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- โรงเรียนวัดรางบัว
- สมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรี
- สภากาชาดไทย
- สภาสตรีแห่งชาติในพระบรมราชูปถัมภ์
- สภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- สโมสรซอนต้าสากลแห่งประเทศไทย

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

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บนพื้นฐานของความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 มีมติอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) อันประกอบด้วย 1.) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 2.) หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด 3.) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ 4.) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการที่บริษัทได้เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition) ซึ่งได้มีการประกาศให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบการร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสู่แผนปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อนำไปสู่การได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC อย่างสมบูรณ์ต่อไป ซึ่งปัจจุบันอยู่ในระหว่างการร่วมนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน กำหนดหลักการ แนวทางปฏิบัติ และการสื่อสารในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันให้ชัดเจนเพิ่มเติมจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1)

8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในเสมอ
9. ปกป้องคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

ในการนี้ บริษัทได้มีการเผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ภายใต้หัวข้อ investor

นโยบายการปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการ

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริม สนับสนุน และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ โดยเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ ดังนี้

สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการรับเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างเพียงพอ ทันเวลา และสม่ำเสมอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญ สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการและกำหนดค่าตอบแทน สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน สิทธิในการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท สิทธิในการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ www.set.or.th และเว็บไซต์บริษัท www.occ.co.th เช่น ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน ข้อมูลการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ข้อมูลที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปี รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท ในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งกระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขกฎเกณฑ์ หรือกฎหมาย ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะมีหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป โดยกำหนดจัดประชุมในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557 ณ โรงแรม มณเฑียรวิเวอร์ไซด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

● ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2557 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2557 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2557 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 47 วัน คือตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2557 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 21 เมษายน 2557
3. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 20 วัน โดยส่งในวันที่ 31 มีนาคม 2557 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสถานีในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
4. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม
5. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เป็นการล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2557 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

● วันประชุม

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่ติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย โดยมีประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้จากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยได้จัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และจัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียน ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วย
3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมชี้แจงกติกาทั้งหมด วิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่าง

เปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย

ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ดในแต่ละวาระจะมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทยและผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557 มีวาระการประชุมที่สำคัญดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
 - สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2556

- สินทรัพย์รวม	1,045,190,250.00	บาท
- หนี้สินรวม	315,562,538.00	บาท
- รายได้รวม	1,555,776,084.00	บาท
- กำไรสำหรับปี	101,373,334.00	บาท
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.69	บาท

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท (แปดสิบสตางค์) โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
 - อนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระทั้งหมด 3 ท่าน เป็นรายบุคคล ประกอบด้วยนางกาญจนา สายศิริพร นายมนู ลีลาวัฒน์ และนางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์ ซึ่งที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติเลือกทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง
 - อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
 - อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2557 นับเป็นปีที่ 4 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีรวมทั้งสิ้น 690,000 บาท โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
5. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาวาระอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระสำหรับ

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 20 ปี 2557 มีผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ราย ซึ่งเป็นตัวแทนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้สอบถามต่อที่ประชุมเกี่ยวกับการเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition) ในการนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ตอบข้อซักถามได้อย่างชัดเจนและตรงประเด็น

6. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

● หลังวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายในวันที่จัดประชุมผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ประสานงานกับนายทะเบียน บจ.ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) ในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน
3. บริษัทได้จัดทำและบันทึกรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญ คำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมในแต่ละวาระ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
4. บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป
5. บริษัทจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยคณะกรรมการบริษัทได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไปด้วย

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน ไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสามารถมั่นใจว่าสิทธิของตนจะได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมถึงการได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดและตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 20 ปี 2557 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถใช้อุปกรณ์การตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปี งบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม

เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 21 วัน โดยส่งวันที่ 31 มีนาคม 2557 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ

- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุม ตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้ว บริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารแถมฟรี สำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมายโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด
- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

2.2 การดูแลและป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทรณรงค์ปลูกฝังให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “BEUATY From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยการปฏิบัติตนเป็นคนซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2557 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน
- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2557 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

2.4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

- บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

2.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/การเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกันอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า มีการแจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)
- บริษัทกำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
- ในปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และประเภทรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป (สำหรับปี 2558) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้งดออกเสียงตามวาระที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		ประเภทรายการ	มูลค่ารายการที่ได้รับอนุมัติ
	กรรมการร่วมกัน	ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน		
บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชัน แอนด์ โลจิสติกส์ (Tiger)	1. นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ 2. นายมนู ลีลานุวัฒน์	- บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ถือหุ้น Tiger 15% ถือหุ้น OCC 12.72% - บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ถือหุ้น Tiger 19.90% ถือหุ้น OCC 19.73%	ค่าเช่า (จ่าย)	วงเงินรวมไม่เกิน 3.5 ล้านบาท ต่อปี
บจ.เซน ซาลอนบิสซิเนส	1. นางธีรดา อำพันวงษ์	-	ค่าที่ปรึกษา (จ่าย)	100,000 บาท/เดือน มูลค่ารวมไม่เกิน 1.5 ล้านบาท ต่อปี

2.6 การเสนอแนะของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- ตั้งแต่เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2557 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2557 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอแนะการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 ปี 2558 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว และเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว จึงไม่มีการบรรจุวาระเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้มีการจัดทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมและเสมอภาค โดยได้มีการเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์และระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

ผู้ถือหุ้น : บริษัทเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้มีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

พนักงาน : พนักงานคือกุญแจสู่ความสำเร็จของบริษัท การเจริญเติบโตของบริษัทขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีคุณภาพ บริษัทจึงให้ความสำคัญและใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานทุกคนด้วยการสร้างบรรยากาศและจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน จัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝนเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมและตนเองในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาคาชีพ (Career Path) เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพและความเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน และมีการจัดค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อไป

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

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต โดยบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และเงินบำเหน็จเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามปกติ

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “ด้านทรัพยากรมนุษย์” หน้าที่ 29 ถึง 32

ลูกค้า : บริษัทให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า จึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปลอดภัยด้วยความใส่ใจเพื่อที่จะส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 ซึ่งบริษัทจัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว

สำหรับปี 2557 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุดในด้านสินค้าและบริการของบริษัท

คู่ค้า : บริษัทปฏิบัติตามคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยเคารพลิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการเจรจาแก้ไขปัญหาบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และมีนโยบายในการรับและส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า : บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทยึดถือและปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกราย ตามข้อตกลงและหน้าที่อันพึงมีต่อเจ้าหนี้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้ทางการค้าหรือเจ้าหนี้เงินกู้ โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

แรงงานและสิทธิมนุษยชน : บริษัทเคารพต่อสิทธิแห่งการเป็นพลเมือง สิทธิเสรีภาพทางการเมือง และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานของพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ให้ความสำคัญต่อสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ส่งเสริมความเสมอภาคทางการศึกษา ให้โอกาสในการจ้างงาน ต่อต้านการกระทำละเมิดต่อสิทธิมนุษยชน มีการดูแลและปกป้องไม่ให้อุตสาหกรรมเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษยชน เช่น การไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก รวมถึงไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น

ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม : ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นนโยบายที่สำคัญอีกประการหนึ่งของบริษัท โดยมีการปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพาสดินเป็นพลเมืองที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในหน้าที่อันพึงปฏิบัติของพนักงานต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 123 ถึง 130

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึงการลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียดูดยภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม ผนวกให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้บันไดแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์ ในช่วงเวลาพักกลางวัน สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสิ่งแวดล้อม และวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีไทยให้อยู่เคียงคู่สังคมไทยตลอดไป

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

นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา : บริษัทยึดถือนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในทางธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งมีการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกพนักงานให้ร่วมต่อต้านและงดการใช้ผลิตภัณฑ์ลอกเลียนแบบด้วย

บริษัทได้รับอนุญาตให้จำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้ารับอนุญาตที่เป็น Internation Brand อย่างถูกต้อง และได้ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด อีกทั้งยังได้มีการสร้างสรรค์เครื่องหมายการค้าที่เป็น House Brand ของตนเองด้วย โดยมุ่งสร้างสรรค์นวัตกรรมสินค้าและออกแบบผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยร่วมคิดร่วมพัฒนากับโรงงานผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

นโยบายไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทเคารพต่อความเสมอภาคของทุกคน และได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

บริษัทจัดช่องทางการสื่อสารร้องเรียนสำหรับผู้ที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม ผ่านทางนางชุพันธ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูล เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้ร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทมีเจตนิในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ขยัน อุตสาหะ ซื่อสัตย์ ยุติธรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ควบคู่ไปกับการต่อต้านการกระทำใดๆ ซึ่งเข้าข่ายของการฉ้อฉล ทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร ส่งเสริมและผนวกให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมอันดี ต่อต้านการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 ซึ่งได้อนุมัติหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) โดยมีเนื้อหาครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการที่บริษัทได้เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition) ซึ่งได้มีการประกาศให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบการร่วมต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันทุกรูปแบบ ในการนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาต่อไปสู่แผนปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูป ธรรม เพื่อนำไปสู่การได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC อย่างสมบูรณ์ ซึ่งปัจจุบันอยู่ในระหว่างการร่างนโยบายต่อ ด้านคอร์รัปชัน กำหนดหลักการ แนวทางปฏิบัติ และการสื่อสารในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันให้ชัดเจนมากขึ้น เพิ่ม เต็มจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1)

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย : ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือ ให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือ การกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่านทาง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th หรือที่อยู่ทางไปรษณีย์ บมจ. โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็น ผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนตามกฎหมายอย่างระมัดระวัง โดย ใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่องานหรือข้อมูล และเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท ซึ่งผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับ ของบริษัทอย่างดีที่สุด

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ ปลอดภัย หรือความเสียหาย
2. บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนด มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะ ได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น ปรกอบการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

ในปี 2557 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริต หรือการกระทำผิดจริยธรรม หรือ กรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทแต่อย่างใด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ มีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่ เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้มีความถูกต้อง โปร่งใส มีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ ทัน เวลา และเชื่อถือได้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 และเว็บไซต์ของ บริษัท www.occ.co.th เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ สามารถรับทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการไว้ในนโยบาย การกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งเพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่า ให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มี ความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบการรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่เลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการ

บริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกัน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุมและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล
4. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้ง การเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้า 67)
5. เปิดเผยประเภทคำตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่าน นางชุพันธ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบ ในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด
7. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :

นางจันทรา ตั้งธนะศฤงคาร

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” ภายในงาน สหกรุปแฟร์ ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เป็นประจำทุกปี เพื่อพบปะนักลงทุน และนักวิเคราะห์ โดยมี นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการ และผลประกอบการของบริษัท ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ และสินค้าของบริษัท มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดี

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้หลากหลายสาขาอาชีพ มีความสามารถ และประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย ทั้งทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการ การตลาด เป็นต้น มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทด้านต่าง ๆ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ นโยบายทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมตลอดถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัทปัจจุบัน ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีกจำนวน 6 ชุด ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ 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 ของของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

อำนาจกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รายละเอียดคุณสมบัติกรรมการอิสระแสดงอยู่ในข้อ 8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ภายใต้หัวข้อย่อย “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้าที่ 60 ถึง 61 ของรายงานฉบับนี้

กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาเป็นผู้ดูแลกระบวนการสรรหาผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามกระบวนการที่เป็นไปอย่างโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งที่ว่างลงตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ เป็นผู้มีคุณธรรม มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ต่างพร้อย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทตามหลักการดังนี้ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Fiduciary Duties) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of Care) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) และกรรมการต้อง “รับผิดชอบ” (accountable) ต่อหน้าที่

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 62

อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบที่แต่ละท่านยังคงสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อย ได้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่แต่ละท่านยังคงมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้ หน้าที่ 64 ถึง 66

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวต่อกัน มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยมีอำนาจหน้าที่ต่างกันระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารปฏิบัติงานประจำอย่างชัดเจน

บริษัทมีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ซึ่งกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด และอำนาจกรรมการผู้จัดการแยกออกจากกัน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้นำในการบริหารจัดการและวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้อำนาจในการดำเนินงานตามกฎบัตรการทำงานของกรรมการผู้จัดการ

เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และข้อมูลเลขานุการบริษัท แสดงอยู่ในหน้าที่ 26 ถึง 27 ของรายงานฉบับนี้

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 53 ถึง 60 ของรายงานฉบับนี้

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาทบทวนตามวาระและสถานการณ์ที่เหมาะสมอย่างน้อยทุกๆ 5 ปี เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง แผนการปฏิบัติงาน งบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 ในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตามหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard อันประกอบด้วย 1.) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 2.) หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด 3.) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ 4.) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทได้ประกาศใช้และมีการเผยแพร่ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ภายใต้หัวข้อ investor ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้วย ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับการที่บริษัทได้เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition) บริษัทได้มีการประกาศให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบการร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมการปฏิบัติตามวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท 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 มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บ รวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับการรายงาน เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

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

ในปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี 2558 ตามเงื่อนไขและขนาดรายการที่ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น จำนวน 2 รายการ ซึ่งบริษัทได้มีการเปิดเผย โดยการแจ้งมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์เรียบร้อยแล้วในวันที่ที่ประชุมมีมติอนุมัติ ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการค้าหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายละเอียดแสดงอยู่ในหน้าที่ 40 ของรายงานฉบับนี้

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งตามปกติจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบ ร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภาระกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอนะหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน

และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราวเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2557 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 20 ถึง 21 และสรุปการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคนในปี 2557 หน้าที่ 67 ของรายงานฉบับนี้

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการที่ชัดเจนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยมีกระบวนการพิจารณาจำนวนเงินคำตอบแทนประจำปีอย่างโปร่งใส และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติการจ่ายคำตอบแทน มีการกำหนดโครงสร้าง/องค์ประกอบของคำตอบแทนตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและประโยชน์ที่ได้รับจากกรรมการแต่ละคน และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเทียบเคียงได้ในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการเฉพาะเรื่องจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มจากการปฏิบัติหน้าที่นั้นอย่างเหมาะสม

โดยการกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม

- คณะกรรมการบริษัท
 - จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 6,000 บาท
- คณะกรรมการตรวจสอบ
 - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ท่านละ 20,000 บาท/ครั้ง
 - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 15,000 บาท/ครั้ง
- คณะกรรมการบริหาร - จ่ายเฉพาะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 5,000 บาท

- คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ - คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในทางบริหารครั้งละ 5,000 บาท

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

2. ค่าตอบแทนประจำปี - จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2557 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้อำนาจของค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

- ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการ	DAP รุ่นที่	DCP รุ่นที่	EAC รุ่นที่	RCC รุ่นที่	CDC รุ่นที่	DCP Refresher
1. นางกาญจนา สายศิริพร	-	32/2003	-	-	-	-
2. นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	-	5/2001	-	-	-	-
3. นางธีรดา อำพันวงษ์	3/2003	51/2004	-	-	-	-
4. นายมนู ลีลาณวัฒน์	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 อำพันอาดัม	35/2005	102/2008	-	-	-	-

- ในปี 2557 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	EPD Forum 1/2014 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	Chairman Forum 1/2014 โดย IOD	AC Forum 2014 โดย IOD	ความท้าทายของกรรมการตรวจสอบกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน โดย ก.ล.ต.	ระบบการป้องกันการทุจริตกับการบัญชี รุ่นที่ 1/2557 โดยสภาวิชาชีพบัญชี	การป้องกันการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 8 และวิชาชีพบัญชี AEC โดย สภาวิชาชีพบัญชี	Thailand Focus 2014 โดย SET
นางกาญจนา สายศิริพร	-	✓	-	-	-	-	-
นางธีรดา อัมพันวงษ์	✓	-	-	-	-	-	-
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	-	-	✓	-	-	-	-
นางวิชนี วัฒนถวิลวงศ์	-	-	-	✓	-	-	-
นางจันทร์ดา ตั้งธนะสงคราม	-	-	-	-	✓	✓	-
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-	-	-	✓

- การปฏิรูปนิเทศน์กรรมการใหม่

บริษัทกำหนดให้มีการจัดการปฏิรูปนิเทศน์สำหรับกรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบเพิ่มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ ด้วย ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทไม่มีการกรรมการเข้าใหม่แต่อย่างใด

- ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้สนับสนุนและส่งเสริมให้เลขาธิการบริษัท เลขาธิการคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เข้าร่วมสัมมนา และเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อนำความรู้มาใช้อย่างมีประสิทธิภาพกับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

- ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานที่จะพิจารณาหาบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานและเกณฑ์การพิจารณา
2. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดเข้าอยู่ในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน

3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
 4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือก สำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน
- พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่ง และคนดีเข้ามาร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้ และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้รับการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 6 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด และตามนियามของบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
2.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ			

โดยนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์ สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง ส่วนนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ สำเร็จการศึกษาด้านเศรษฐศาสตร์ ทุกท่านจึงล้วนเป็นผู้ที่มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 66) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล 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 เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
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 ภายในได้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- 9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 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 หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
2. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุม คณะกรรมการสรรหา	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อัมพวันวงษ์	ประธาน	กรรมการบริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายศิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นายมนู สีสานวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
4.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	2	2

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปกึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมโดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
					จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา	อำพันวงษ์	ประธาน	กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางวัชนี	วัฒนธวัชวงศ์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นางจันทรา	ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
4.	นางสาวศิริพร	ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
5.	นางสาวพัชรี	ธำรงกิตติคุณ*	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดเส้นผม	12	11
6.	ดร. ภัทร	ปทุมรักษ์**	กรรมการ	ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	10	10
	นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ		เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			

* ขาดประชุมจำนวน 1 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

** เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงครั้งแรกเดือนมีนาคม 2557 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 แต่งตั้ง ดร.ภัทร ปทุมรักษ์ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ โดยมีนางกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ผู้จัดการส่วน สำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
2. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. นำเสนอนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร
3. ติดตามกระบวนการระบุและประเมินความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนำเสนอ
4. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง ที่คณะกรรมการฯ นำเสนอ
5. นำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
6. กำกับดูแลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
7. นำเสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุม คณะกรรมการสรรหา	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	ประธาน	กรรมการไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	2	2
3.	น.ส.รัตนา วงศ์เลิศวิทย์	กรรมการ/เลขานุการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Scorecard

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. บริक्षाผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อบังคับของ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด มาตรฐานการบัญชี คำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

3. พิจารณาบททวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติ ข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
4. เสนอแนะข้อกำหนดเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท
5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความเหมาะสม
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------|---------------|--|
| 1. นางธีรดา | อำพันวงษ์ | กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางจันทรา | ตั้งธนศฤงคาร | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน |
| 3. นางสาวรัตน | วงศ์เลิศวิทย์ | ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน |
| 4. นางสาวศิริพร | ตั้งธนศฤงคาร | ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง |
| 5. ดร. ภัทร | ปทุมรักษ์ | ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ |

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. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท

9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่นๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้

หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการสรรหาและผู้บริหารระดับสูง

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาของบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระร่วมเป็นสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาด้วย ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น คณะกรรมการสรรหาพิจารณาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในสายอาชีพ รวมถึงพิจารณาจากคุณสมบัติกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท 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 หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
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

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2557 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2557 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2557 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

วิธีการคัดเลือก

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านต่างๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

การสรรหาบุคคลเพื่อเข้าเป็นกรรมการจะคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

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

วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทคือ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาเห็นชอบตามคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ทั้งนี้ โดยพิจารณาตามแนวทางการพิจารณากลับกรองของคณะกรรมการสรรหา

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ความสามารถ ความเหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม

8.5 การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ โดยการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และกรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ทั้งนี้ หากมีความเสียหายใดๆ เกิดขึ้น และสามารถพิสูจน์ได้ว่าความเสียหายนั้นได้เกิดจากการกระทำของกรรมการและผู้บริหารรายใด กรรมการและผู้บริหารรายนั้นจะได้รับการลงโทษและต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นแก่บริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบและเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนครบถ้วนทันเวลา ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่พิจารณาจะไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2557 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 690,000 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น - ไม่มี - ไม่มี

8.7 การปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แบบประเมินตาม CODE OF PRACTICES ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางจัดทำ เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน 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 2557 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

รายละเอียดของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

- กรรมการบริษัท

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 57	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือ หุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางกาญจนา สายศิริพร อายุ 68 ปี - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา ตอบแทน จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 38 ปี 2 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.33%	DCP รุ่น 32/2003	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง 2519- ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท - กรรมการ บจ.ไทยบุณกะแพชั่น - รองประธานกรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - รองประธานกรรมการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอน บิสซิเนส
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ อายุ 71 ปี - รองประธานกรรมการ จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 27 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัย ธรรมาธิราช ปริญญาตรี ศิลปศาสตร สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	1.66%	DCP รุ่น 5/2001	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนาฟิวเจอร์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 25 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท - กรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม
นางธีรดา อำพันวงษ์ อายุ 44 ปี - กรรมการผู้จัดการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการ สรรหา - กรรมการพิจารณา ตอบแทน จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 6 ปี 6 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ วันที่ 1 กรกฎาคม 2551	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจ ศคินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2551 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาภากรณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 16 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท - กรรมการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม - กรรมการ บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - กรรมการ บมจ.ประชาภากรณ์ - กรรมการ บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 57	คุณวุฒิทางการศึกษาและ ประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือ หุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
<p>นายมนู ลีลานุวัฒน์ อายุ 69 ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการสรรหา <p>จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 27 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530</p>	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP รุ่น 68/2005	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 แห่ง</p> <p>2550 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2547 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี</p> <p>2519 - ปัจจุบัน บมจ.เท็กซัสเพอร์สทิจ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ</p> <p>2516 - ปัจจุบัน บมจ.ไทยวาโก้ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 24 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - ประธานกรรมการ บจ.ไทยกุลแซ่ - ประธานกรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม
<p>นายชัยเลิศ มนูญผล อายุ 55 ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ <p>จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 27 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530</p>	<p>Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A.</p> <p><u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสต์แทมซิง</p>	0.05 %	DAP รุ่น 3/2003	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง</p> <p>2554 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่าย S</p> <p>2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี</p> <p>2528 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาอาภรณ์ ตำแหน่ง กรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 9 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้อำนวยการฝ่าย S บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการ บมจ.ประชาอาภรณ์ - กรรมการผู้จัดการ บจ.แซมบีเอส
<p>นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา อายุ 68 ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ <p>จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 4 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2553</p>	<p><u>ปริญญาตรี</u> คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</p> <p><u>เลขานุการ</u> จาก Pitman London</p>	3.97 %	DCP รุ่น 68/2005	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง</p> <p>2553 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี</p> <p>2538 - ปัจจุบัน บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 22 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท</p> <p>รองประธานกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บจ.เมคอัพเทคนิค อินเตอร์เนชั่นแนล - บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ - บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ <p>กรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บจ.ไทยบุณกะแพชั่น

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 57	คุณวุฒิทางการศึกษาและ ประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ อายุ 64 ปี - ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ - กรรมการสรรหา - กรรมการกำกับดูแลกิจการ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ บริษัท จำนวน 20 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ วันที่ 18 เมษายน 2537	<u>ปริญญาโท</u> เศรษฐศาสตร์ สาขาการคลังและการค้า ระหว่างประเทศ California State University, Long Beach, U.S.A. <u>ปริญญาตรี</u> เศรษฐศาสตร์ สาขาการ เงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์	-	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 กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - กรรมการเหรียญก หการค่าไทยและสภาหอการค้าไทย การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท - ไม่มี -
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ อายุ 61 ปี - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ บริษัท จำนวน 15 ปี 9 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ วันที่ 26 เมษายน 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 กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท - ไม่มี -
นายวันชัย อ่ำพิงอาดม อายุ 67 ปี - กรรมการตรวจสอบ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ บริษัท จำนวน 1 ปี 9 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ วันที่ 23 เมษายน 2556	<u>ปริญญาโท</u> บริหารการ จัดการ สถาบันบริหารธุรกิจ ศคินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> พาณิชยศาสตร์และการ บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	DCP รุ่น 102/2551 DAP รุ่น 35/2548	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2556 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ 2556 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนพิบูล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการอิสระ 2548 - ปัจจุบัน บมจ.โลหะกิจเม็ททอล ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ 2545 - ปัจจุบัน บมจ.มูราไมโต้ อิเลคตรอน (ประเทศไทย) ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท - ไม่มี -
คณะกรรมการมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น		8.54%	-	-

หมายเหตุ : 1. * จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

2. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา มีศักดิ์เป็นอาสะใภ้ของ นางธีรดา อ่ำพันวงษ์

ข้อมูลของกรรมการบริหาร

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วน ¹ การถือหุ้น	การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ทักษะและประสบการณ์การทำงานหลัก
นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อายุ 44 ปี	ปริญญาโท สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจ ศศินทร์	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	การตลาด การบริหารแบรนด์สินค้า การพัฒนาธุรกิจ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย การร่วมทุน การค้าระหว่างประเทศ ธุรกิจแฟชั่นไลฟ์สไตล์
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน อายุ 61 ปี	ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนดุสิต ผ่านการอบรม CFO จากสภาวิชาชีพบัญชี	0.08%	DCP รุ่น 73/2006	การบัญชี การเงิน การธนาคาร การลงทุนและภาษีอากร
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน อายุ 61 ปี	ปริญญาตรี ครุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.32%	DCP รุ่น 73/2006 FN รุ่น 28/2006	การค้าระหว่างประเทศ การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาวิชาชีพเสริมความงาม
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง อายุ 51 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00%	-	การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การตลาด การสื่อสารมวลชน การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ ² ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ อายุ 44 ปี	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์เคมี มหาวิทยาลัยมหิดล ปริญญาโท Master of Arts, Oregon State University, U.S.A. ปริญญาเอก Doctor of Philosophy, Oregon State University, U.S.A.	-	-	การบริหารจัดการทั่วไป การเงินการธนาคาร การตลาด การจัดจำหน่าย การบริหารจัดการซื้อ การค้าระหว่างประเทศ

หมายเหตุ : 1. จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

2. ดร.ภัทร ปทุมารักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557

สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2557

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2557

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการกำกับดูแล กิจการ	กรรมการบริหาร	ประชุม ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 21/04/57
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	6/6	-	2/2	2/2	-	2/2	11/12	1/1
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	3/6	-	-	-	-	-	-	-/1
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	6/6	-	2/2	2/2	12/12	-	12/12	1/1
4.	นายมนู ลีลาณวัฒน์	6/6	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล	4/6	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	3/6	-	-	-	-	-	-	1/1
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	6/6	12/12	2/2	-	-	2/2	-	1/1
8.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	6/6	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
9.	นายวันชัย อำพันอาดม	6/6	12/12	-	-	-	-	-	1/1
10.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
11.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	-	2/2	11/12	1/1
12.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-	12/12	-	11/12	1/1
13.	ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ *	-	-	-	-	10/10	-	8/8	1/1
14.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ	-	-	-	-	11/12	-	-	1/1

* ดร. ภัทร ปทุมารักษ์

- ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 โดยเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงครั้งแรกในเดือนมีนาคม 2557

- ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 โดยเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งแรกในเดือนพฤษภาคม 2557

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2556 และปี 2557

กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/ลด ในปี 2557	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557		
นางกาญจนา สายศิริพร	200,000	200,000	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	919,960	919,960	-	1.53%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	75,000	75,000	-	0.13%
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-	2.47%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายมนู ธิลาณวัฒน์	24,990	24,990	-	0.04%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	13,800	13,800	-	0.02%
นายชัยเลิศ มนูญผล	30,000	30,000	-	0.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	135,000	135,000	-	0.23%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	2,844,300	2,844,300	-	4.74%
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายวันชัย อำพันอาดัม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	วันที่เพิ่มการถือครอง หลักทรัพย์
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557		
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	51,210	51,210	-	-
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ดำรงตำแหน่ง					
	นางกาญจนา สายสิริพร	นายสมศักดิ์ ธนาสารศิลป์	นางธีรดา อำพันวงษ์	นายมนู ลีลานูวัฒน์	นายชัยเลิศ มัญญผล	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา
บจ.ไทยบุณกะแพชั่น	D					D
บจ.ซิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	B		D			
บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	B		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		D	
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์			D			B
บมจ.ธนุลักษณะ						
บจ.ไทยกุลแซ่				A		
บจ.บางกอกโตเกียว ซ็อคส์				A/C		

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

9

ความรับผิดชอบต่อสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคม (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITIES : CSR)

บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการประพฤติดนเป็นพลเมืองดี ด้วยการทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน 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 จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุน

การดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม เทียบธรรม ภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่างๆ เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรสเสียชีวิต การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่ เป็นต้น

- บริษัทได้ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อลูกค้าทุกรายอย่างสม่ำเสมอ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน โดยมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า/บริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ (Call Center) โทร 02-295-1333 ที่ทำหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า
- บริษัทปฏิบัติตามคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีการแลกเปลี่ยนความรู้และร่วมกันพัฒนาเพิ่มคุณค่าสินค้าและบริการ เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า
- บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้เงินกู้หรือเจ้าหนี้ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ และ/หรือเจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด
- บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดีอย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเหมาะสม รวมถึงมีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 ได้อนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) โดยมีเนื้อหาครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการที่บริษัทได้เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition) ซึ่งได้มีการประกาศให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบการร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนานโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไปสู่แผนปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อนำมาซึ่งการได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC อย่างสมบูรณ์ โดยมีการณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมอันดี ต่อต้านการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม และปัจจุบันอยู่ในระหว่างการร่างนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน กำหนดหลักการ แนวทางปฏิบัติ และการสื่อสารในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันให้ชัดเจนมากขึ้น เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติ สรุปลงดังต่อไปนี้

1. บริษัทไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน หากมีการบริจจาคเพื่อการกุศล การบริจจาคให้แก่พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชี้แจงและตรวจสอบได้

- ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
- ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียกรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจากหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
- จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน
- กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสด้านความประพฤติ โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครอง

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพ อยู่กันแบบครอบครัว ไม่มีชนชั้น ไม่มีศักดิ์นา ทุกคนเป็นสมาชิกในครอบครัว มีความรับผิดชอบกันไปตามหน้าที่เพื่อจุดมุ่งหมายร่วมกันปฏิบัติต่อสิทธิมนุษยชนอย่างเสมอภาคและเท่าเทียม โดยการเปิดโอกาสให้พนักงานได้รับผิดชอบงานที่สูงขึ้น ไม่จำกัดเพศ อายุ สถานภาพสมรส เชื้อชาติ สัญชาติ รสนิยมทางเพศ ความสัมพันธ์ทางการเมือง ความเชื่อทางศาสนา แต่พิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์เป็นหลัก พนักงานมีสิทธิในการรวมตัวติดต่อสื่อสาร และจัดตั้งองค์กร หรือชมรม เพื่อจุดประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับงาน ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและกระบวนการทำงานของบริษัทเคารพในความหลากหลายของการนับถือศาสนา และให้ความสำคัญเกี่ยวกับพิธีกรรมทางศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม ถือว่าเป็นการสร้างทัศนคติที่ดีแก่พนักงาน และส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรให้ดำเนินไปในวิถีทางสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน

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

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทที่มีคุณค่า ยิ่งจึงเป็นนโยบายของบริษัทที่จะทำการปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ โดยยึดหลักปฏิบัติดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
- ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

5. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
6. การแต่งตั้งโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยการสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้น
7. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกัพนักงานอย่างเคร่งครัด
8. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือศุภคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ด้วยความยุติธรรมปราศจากอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดเนื่องจากความเหมือนหรือความต่าง ไม่ว่าทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใดทั้งทางตรงและทางอ้อม ในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการจ้างแรงงาน มีสัญญาจ้างแรงงาน เงื่อนไขการจ้างงานอื่น และผลประโยชน์ต่างๆ ในระเบียบและกรอบมาตรฐานเดียวกัน เช่น ค่าจ้าง เวลาทำงาน วันหยุด การเรียนรู้พัฒนา ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง รวมทั้งการจัดวิธีการเลิกจ้างที่ไม่มีเหตุผล

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานแรงงานของบริษัท รวมทั้งคุณภาพชีวิตของพนักงาน ให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีขึ้น มีความปลอดภัย ไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด เช่น จัดให้พนักงานหญิงที่มีครรภ์ทำงานที่ปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อการมีครรภ์ ทั้งไม่เลิกจ้างลดตำแหน่ง หรือลดสิทธิประโยชน์เพราะการมีครรภ์ และไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ในตำแหน่งซึ่งจัดเป็นการทำงานในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงอันตราย มีการคุ้มครองทางสังคม คือการบรรเทาผลที่เกิดจากการลดหรือสูญเสียรายได้จากประเด็นต่างๆ เช่น อุบัติเหตุ เจ็บป่วย คลอดบุตร ประสบภัยธรรมชาติ เป็นต้น

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 การคัดเลือกผลิตภัณฑ์ในการจัดจำหน่ายจึงต้องคำนึงถึงความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภค ควบคุมไปกับการกระบวนการคัดสรรคุณภาพวัตถุดิบที่ดีมีส่วนผสมของสารสกัดจากธรรมชาติ และมีความปลอดภัยต่อผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ โดยทุกสูตรตำรับของผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างครบถ้วนสมบูรณ์ ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งชี้สร้างการรับรู้ถึงการใช้อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์ตามวัตถุประสงค์ โดยมีการแสดงฉลากผลิตภัณฑ์ระบุข้อมูลสินค้า วิธีใช้ คำแนะนำ ส่วนประกอบ วันเดือนปีที่ผลิต รวมถึงที่อยู่ของผู้ผลิตและผู้จำหน่ายตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ. กำหนด เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับประโยชน์สูงสุดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ อีกทั้งยังมีพนักงานที่ประจำ ณ จุดขาย คอยให้คำแนะนำและความรู้ใหม่ๆ ที่เป็นประโยชน์กับผู้บริโภค

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

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญในการคัดเลือกผู้ผลิตสินค้าโดยบริษัทจะพิจารณาโรงงานที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และได้รับมาตรฐาน ISO 14001 โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ KMA ชุด Secret Garden เน้นสารสกัดจากธรรมชาติ อาทิ Hydrangea Extract, Rosa Canina Fruit Extract และ Butterfly Pea Extract รวมถึงการออกผลิตภัณฑ์ชนิดเติมเพื่อลดการใช้ปริมาณบรรจุภัณฑ์ เช่น ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเส้นผมของ Shiseido Professional นอกจากนี้ ธุรกิจใหม่ล่าสุดของบริษัท ได้แก่ EASY CUT ซึ่งเป็นร้านตัดผมแบบ Quick Cut ที่ให้บริการตัดและซอยผมแบบไม่ต้องสระ เป็นการรณรงค์การประหยัดน้ำ โดยทำความสะอาดแบบ Air Washer ด้วยวัสดุอุปกรณ์ที่ถูกสุขลักษณะและไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม ลดการใช้กระดาษและส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) รณรงค์การปลูกต้นไม้ทั้งภายในและภายนอกบริษัทเพื่อภูมิทัศน์ที่สวยงามและเป็นส่วนหนึ่งในการลดภาวะโลกร้อน อีกทั้งการลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรอีกด้วย

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 123 ถึง 130 ของรายงานฉบับนี้

(8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดการสินค้าและบริการที่จะเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันได้อย่างยั่งยืน จึงได้พัฒนาระบบ QRMS (Quick Respond Marketing System) มาใช้งานในองค์การ ซึ่งเป็นระบบออนไลน์แบบเรียลไทม์ที่เชื่อมต่อข้อมูลระหว่างจุดขายกับบริษัท โดยจะสามารถติดตามยอดขายและสินค้าคงคลังที่เหลืออยู่ได้อย่างรวดเร็ว ทำให้สามารถเติมสินค้าหรือเรียกคืนสินค้าได้รวดเร็วขึ้นและเป็นการช่วยเพิ่มโอกาสในการขายได้เป็นอย่างดี นอกจากนี้ยังสามารถติดตามประวัติการซื้อของลูกค้าสมาชิกในแต่ละราย และนำข้อมูลจากระบบมาวิเคราะห์เพื่อนำเสนอสินค้าและบริการที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงจุด เพื่อที่จะสร้างความสวย ความสุข และให้เกิดความประทับใจสูงสุด และในปีที่ผ่านมาบริษัทยังคงทยอยขยายระบบออกไปในแต่ละพื้นที่ทั้งกรุงเทพและต่างจังหวัด

นอกจากนี้ทางบริษัทยังได้นำระบบการซิงค์ฟิล์มสินค้ามาใช้ภายในองค์กร เพื่อนำมาแพ็คเกจบรรจุภัณฑ์เอง ทำให้สามารถลดขั้นตอน ประหยัดค่าใช้จ่ายทั้งในด้านการจ้างผลิตและการจัดส่ง อีกทั้งยังสามารถควบคุมระยะเวลาในการผลิตได้อีกด้วย

10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกันติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ กำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2558 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2557 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบประเมินตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานปัจจุบัน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบ สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันการทุจริต มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยมีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน เรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในที่ทุกคนต้องปฏิบัติโดยกำหนดไว้จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจเพื่อความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติในการดูแลเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น โดยต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบต่อ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดี ซึ่งบริษัทได้ประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) อันประกอบด้วย 1.) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 2.) หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด 3.) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ 4.) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและยึดถือเป็นหลักในการทำงานให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยมีการเผยแพร่ทาง Intranet ภายในบริษัท และยังได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย www.occ.co.th

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ มีการจัดโครงสร้างอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่างชัดเจน มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรตามลำดับชั้นเพื่อการตรวจทาน/ตรวจสอบ และป้องกันการทุจริต มีการจัดวางระบบป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ไปในทางมิชอบ ให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์สุจริตกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงการให้ความสำคัญต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ โดยมีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานการออกกำลังกายเพื่อการมีสุขภาพที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการ โดยมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือ แนะนำ ดูแล การดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยการจัดเป็นเป็นกฎบัตร ซึ่งมีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในภาพรวม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดมาตรการป้องกันติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และสอดคล้องกันในแต่ละสถานการณ์ โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ โดยมีสำนักตรวจสอบภายในร่วมวางแผน ประเมิน และเสนอแนะมาตรการควบคุมดูแลความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม ซึ่งมีข้อกำหนดให้ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัททันทีเมื่อมีระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในด้านกลยุทธ์และการปฏิบัติงาน สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO และพัฒนาไปสู่ COSO Enterprise Risk Management : EMR ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน โดยในส่วนการบริหารจัดการภายใน มีการกำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ บันทึกรายการ/ข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกันอย่างชัดเจน มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงาน และประเมินความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และมีการกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน

นอกจากนี้ บริษัทมีการกำหนดวิธีปฏิบัติงานและกิจกรรมเพื่อการควบคุม ซึ่งจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากขึ้น เพื่อสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ เช่น

- ด้านการบริหาร บริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจและวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นลายลักษณ์อักษร และสื่อความให้บุคลากรทุกคนเข้าใจ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งมีการวางแผนการดำเนินงาน การจัดสรรทรัพยากร งบประมาณ และอัตราค่าจ้าง นอกจากนี้ได้มีการกำหนดกระบวนการทำงาน และมีการติดตามผลเพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนด
- ด้านการบัญชี-การเงิน บริษัทมีการกำหนดระเบียบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการเก็บเงิน รักษาเงิน การรับจ่ายเงิน เงินฝากธนาคาร และเงินสำรองค่าใช้จ่าย โดยมีการบันทึกบัญชีครบถ้วนถูกต้องและสม่ำเสมอ

- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง บริษัทได้จัดตั้งศูนย์จัดซื้อกลางเพื่อควบคุมระเบียบและข้อกำหนดว่าด้วยการพัสดุ เพื่อนำไปปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไว้อย่างชัดเจน เช่น อำนาจการอนุมัติ การกำหนดความต้องการพัสดุการตรวจรับ การควบคุม และการเก็บรักษาพัสดุ
- ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล มีกระบวนการสรรหาเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตามที่กำหนด มีระบบค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม มีการจัดโครงสร้างองค์กรแต่ละส่วนงาน กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และระบบติดตามผลไว้อย่างชัดเจน มีระบบการให้ข้อมูลและการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

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

บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

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

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลฝ่ายบริหารจึงมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง โดยมีการเสนอรายงานการติดตามผลต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงเพื่อเป็นแนวทางสำหรับการประเมินผลงานร่วมกัน

บริษัทมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนดและรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานนั้นจะได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการบริหารจัดการแก้ไขข้อบกพร่องนั้นแล้ว

10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นพ้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยไม่มีความเห็นที่แตกต่าง

10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 ได้แต่งตั้ง นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายใน อย่างเป็นทางการแทนหัวหน้างานรายเดิมที่ลาออก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกด้วยตนเอง โดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา ภูมิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ อายุ 39 ปี	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี สาขาการบัญชี - ปริญญาโท สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <p>คุณวุฒิอื่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้สอบบัญชีภาษีอากร - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 	-	<ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบเนื้อหาสาระและสรุปผลการตรวจสอบ - การวางแผนการตรวจสอบโดยสภามหาวิทยาลัยบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ - เจาะลึกประเด็นปัญหาจากการตรวจสอบตามมาตรฐานการบัญชีในปัจจุบัน โดย บจ. ฝึกอบรมและสัมมนา ธรรมนิติ - งบการเงินรวมและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง โดย บจ. เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์

11

รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้
ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 หน้า 96 ถึง 98

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

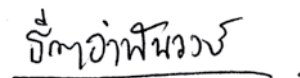
นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



นางกาญจนา สายสิริพร
ประธานกรรมการ



นางฉิรดา อำพันวงศ์
กรรมการผู้จัดการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

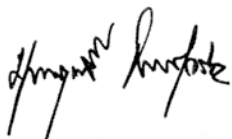
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(บุญญฤทธิ์ ถนนเจริญ)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
กรุงเทพมหานคร
17 กุมภาพันธ์ 2558

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2557	2556
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	74,973,184	81,452,171
เงินลงทุนชั่วคราว	6	215,041,925	110,000,000
ลูกหนี้การค้า	4, 7	187,667,580	210,892,998
สินค้าคงเหลือ	8	233,013,987	277,578,914
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	37,645,451	33,517,497
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		748,342,127	713,441,580
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	4, 6	114,582,243	103,344,430
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	144,247,680	144,247,680
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	22,493,241	20,892,183
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		6,332,794	6,787,350
สิทธิการเช่า	11	19,820,136	22,012,854
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	31,493,691	31,107,775
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4	4,631,731	3,356,398
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		343,601,516	331,748,670
รวมสินทรัพย์		1,091,943,643	1,045,190,250

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2557	2556
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	4, 13	139,948,284	148,346,358
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		13,609,128	13,588,301
เจ้าหนี้อื่น	4	78,846,007	76,259,016
รวมหนี้สินหมุนเวียน		232,403,419	238,193,675
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14	81,007,598	77,368,863
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		81,007,598	77,368,863
รวมหนี้สิน		313,411,017	315,562,538
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	15		
ทุนจดทะเบียน		80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว	16		
ทุนสำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676
ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป		49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		583,643,600	536,151,682
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	16	41,129,350	39,716,354
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		778,532,626	729,627,712
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,091,943,643	1,045,190,250

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	(บาท)	
รายได้	4	
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,419,159,344	1,506,776,263
รายได้จากการลงทุนและรายได้อื่น	40,283,922	48,999,821
รวมรายได้	1,459,443,266	1,555,776,084
ค่าใช้จ่าย	4	
ต้นทุนขายและการให้บริการ	724,946,164	774,119,807
ค่าใช้จ่ายในการขาย	18 474,944,091	501,642,772
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	19 114,567,895	126,525,427
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	27,256,646	28,161,115
รวมค่าใช้จ่าย	1,341,714,796	1,430,449,121
กำไรก่อนภาษีเงินได้	117,728,470	125,326,963
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22 22,236,552	23,953,629
กำไรสำหรับปี	95,491,918	101,373,334
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	1,766,246	(7,340,312)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	22 (353,250)	1,468,063
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	1,412,996	(5,872,249)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	96,904,914	95,501,085
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23 1.59	1.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการลงทุน ทั่วไป			ยังไม่ได้จัดสรร ในกลยุทธ์ ของเงินลงทุน เพื่อขาย
หมายเหตุ							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	482,778,348	45,588,603	682,126,627
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร	-	-	-	-	101,373,334	-	101,373,334
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	(5,872,249)	(5,872,249)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	101,373,334	(5,872,249)	95,501,085
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	536,151,682	39,716,354	729,627,712

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้ถือหุ้น
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการลงทุน ทั่วไป	ผลต่างจาก การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าสุทธิรวม ของเงินลงทุน เพื่อขาย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
(บาท)					
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	536,151,682	39,716,354 729,627,712
-	-	-	-	(48,000,000)	- (48,000,000)
-	-	-	-	(48,000,000)	- (48,000,000)
-	-	-	-	95,491,918	- 95,491,918
-	-	-	-	-	1,412,996 1,412,996
-	-	-	-	95,491,918	1,412,996 96,904,914
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	583,643,600	41,129,350 778,532,626

หมายเหตุ

24

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิสำหรับปี	95,491,918	101,373,334
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคา	7,790,379	12,617,154
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	790,306	482,749
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	2,192,719	2,192,719
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	(152,522)	(2,661,917)
กลับรายการประมาณการรับคืนสินค้า	(2,403,755)	(5,671,833)
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	3,951,886	3,643,675
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	121,414	531,591
ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง (กลับรายการ)	373,421	(78,034)
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้า	326,834	-
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว	(41,925)	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	468,020
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(271,566)	263,789
ดอกเบี้ยรับ	(6,148,331)	(5,998,525)
เงินปันผลรับ	(5,240,015)	(5,016,991)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(152,724)	443,972
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	12,514,061	17,296,169
ภาษีเงินได้	22,236,552	23,953,629
	131,378,652	143,839,501
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
ลูกหนี้การค้า	25,781,694	44,075,284
สินค้าคงเหลือ	39,791,372	(43,563,935)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(4,127,954)	397,059
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,275,333)	(1,225,255)
เจ้าหนี้การค้า	(8,398,075)	(4,849,678)
เจ้าหนี้อื่น	364,910	(23,585,808)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	183,515,266	115,087,168
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(8,875,326)	(9,887,142)
จ่ายภาษีเงินได้	(22,954,890)	(34,211,269)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	151,685,050	70,988,757

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ		2557	2556
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
	รับดอกเบี้ย	6,148,331	5,998,525
	รับเงินปันผล	5,240,015	5,016,991
	ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(225,000,000)	(120,000,000)
	ขายเงินลงทุนชั่วคราว	120,000,000	110,000,000
	ซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(9,200,000)	(10,550,000)
	ขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	931,980
	ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(7,386,222)	(6,559,987)
	ขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	360,280	57,009
	ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(326,441)	(219,287)
	เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(110,164,037)	(15,324,769)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
	จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(48,000,000)	(48,000,000)
	เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(48,000,000)	(48,000,000)
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(6,478,987)	7,663,988
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	81,452,171	73,788,183
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	74,973,184	81,452,171
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
	เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,212,771	2,060,435
	เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9,309	3,902,290
	การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	1,766,246	(7,340,312)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) หมายเหตุประกอบงบการเงิน

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

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558

1 ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนสิงหาคม 2530

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 19.73) และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.24)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวย และบริการเสริมความงาม

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดย สภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)

การนำเสนองบการเงิน
งบกระแสเงินสด
ภาษีเงินได้
สัญญาเช่า
รายได้
ผลประโยชน์ของพนักงาน
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
งบการเงินระหว่างกาล
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ส่วนงานดำเนินงาน
งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10

ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้นนั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัท การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ

หลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายวัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรม

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินนี้ให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้อง สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25	การตีมูลค่าของเครื่องมือทางการเงิน

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(จ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม 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

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ฉ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

(ข) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

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

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตราค่าใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตราค่าของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยัง กำไรสะสม

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่า ตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ฅ) สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

(ญ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดและลูกหนี้ที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง สำหรับลูกหนี้ระยะสั้นไม่มีการคิดลด

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินหมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าได้จะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลด ก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยง ที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่า ที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นใน ภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับ สินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็น หลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(ง) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ง) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจางาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่ แนนอนไปอีกกิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระ ผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็น ค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานนอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจาก การประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ทั้งนี้ได้สุทธิจากต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่รับ รู้และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรที่ได้รับการจัด อันดับเครดิตระดับ AA ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของบริษัทและมีสกุล เงินเดียวกับสกุลเงินของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่าย

การคำนวณนั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วย ที่ประมาณการไว้ เมื่อมีการคำนวณผลของผลประโยชน์ของพนักงานของบริษัท การรับรู้เป็นสินทรัพย์จำกัด เพียงยอดรวมของต้นทุนในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้ รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของ ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่าง ๆ ของบริษัท ผล ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจมีให้กับบริษัท ถ้าถูกรับรู้ภายในระยะเวลาของโครงการหรือการจ่ายชำระของหนี้สิน ของโครงการ

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุน บริการในอดีตของพนักงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยจนถึงวันที่ผลประโยชน์ นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเงินสตรระยะสั้นหรือการปันส่วนกำไร หากบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(จ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ข) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้อง รับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

การลงทุน

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี๋ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี๋ยรับ

ดอกเบี๋ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

(ค) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าเมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(ณ) ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัท เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ด) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ด) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งหมดของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่บริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่ จัดตั้ง/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.2 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 12.67
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด*	ไทย	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สิ่งการและ ควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ใน ระดับบริหารหรือไม่)

* บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด ปิดกิจการเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2557

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด/ต้นทุนบวกกำไร
การให้บริการหรือรายได้อื่น	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	1,224	648
เงินปันผลรับ	4,839	4,832
รายได้อื่นๆ	26,666	31,092
ซื้อสินค้า	397,925	465,371
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	2,666	5,399
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	7,663	8,924
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	26,688	27,543
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	569	618
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	27,257	28,161

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,165	343
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	16	-
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	-	123
รวม	1,181	466
ลูกหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ซีเซโด โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	8,026	4,627
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	159	145
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	34	-
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	19	80
บริษัท แอร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	-	13
รวม	8,238	4,865
เงินมัดจำ - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	90	-
รวม	528	438

	2557	2556
	(พันบาท)	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	62,471	61,277
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	7,148	6,584
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	25	16
รวม	69,644	67,877
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด	9,200	-
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีออส จำกัด	5,750	5,750
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,809	2,809
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	2,200	2,200
บริษัท ไทยบุนกะแพชั่น จำกัด	1,000	1,000
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	380	380
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	150
รวม	32,689	23,489
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(2,198)	(2,147)
สุทธิ	30,491	21,342
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	44,166	37,572
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	14,925	19,418
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	7,102	9,691
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	2,875	3,245
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	3,740	2,922
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	3,005	2,695
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	7	1
รวม	75,820	75,544
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	2,526	-
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	394	612
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	109	124
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	103	18
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	-	279
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	8
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	-	2
รวม	3,132	1,043

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2557	2556
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	321	177
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	2,140	2,277
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	72,512	78,998
รวม	74,973	81,452

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นสกุลเงินบาท

6 เงินลงทุนอื่น

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว			
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า		35,042	-
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี		180,000	30,000
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี		-	70,000
ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนดภายใน 1 ปี		-	10,000
รวม		215,042	110,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน		10,000	10,000
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	4	69,644	67,877
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	4	40,814	31,614
รวม		120,458	109,491
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(5,876)	(6,147)
สุทธิ		114,582	103,344

เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี และเงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.90 ถึงร้อยละ 3.35 (2556: 3.25 ถึงร้อยละ 3.65)

เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 3.00 (2556: ร้อยละ 3.00)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนดรับชำระภายใน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 3.54

เงินลงทุนอื่นทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นสกุลเงินบาท

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 1 มกราคม

ซื้อระหว่างปี

ขายระหว่างปี

จัดประเภทจากส่วนที่ไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

ณ วันที่ 1 มกราคม

ซื้อระหว่างปี

ขายระหว่างปี

จัดประเภทไปส่วนที่หมุนเวียน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

(ค่าเพื่อการด้อยค่า)/การกลับรายการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

7 ลูกหนี้การค้า

		2557	2556
		(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว			
ณ วันที่ 1 มกราคม		110,000	-
ซื้อระหว่างปี		225,042	120,000
ขายระหว่างปี		(120,000)	(110,000)
จัดประเภทจากส่วนที่ไม่หมุนเวียน		-	100,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		215,042	110,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			
ณ วันที่ 1 มกราคม		103,344	201,798
ซื้อระหว่างปี		9,200	10,550
ขายระหว่างปี		-	(1,400)
จัดประเภทไปส่วนที่หมุนเวียน		-	(100,000)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม		1,766	(7,340)
(ค่าเพื่อการด้อยค่า)/การกลับรายการ		272	(264)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		114,582	103,344
7 ลูกหนี้การค้า			
	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,181	466
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		207,399	234,018
รวม		208,580	234,484
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ		(8,314)	(8,590)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า		(12,598)	(15,001)
สุทธิ		187,668	210,893
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี		(276)	(2,662)
การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้			
		2557	2556
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		34	466
เกินกำหนดชำระ:			
น้อยกว่า 3 เดือน		947	-
3 - 6 เดือน		200	-
รวม		1,181	466

	2557	2556
	(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	113,137	116,891
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	83,045	101,898
3 - 6 เดือน	7,043	10,119
6 - 12 เดือน	397	837
มากกว่า 12 เดือน	3,777	4,273
รวม	207,399	234,018
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,314)	(8,590)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า	(12,598)	(15,001)
สุทธิ	186,487	210,427
รวมทั้งสิ้น	187,668	210,893

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 60 วัน
 ลูกหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นสกุลเงินบาท

8 สินค้าคงเหลือ

	2557	2556
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	235,741	279,933
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(2,727)	(2,354)
สุทธิ	233,014	277,579
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย		
- ต้นทุนขาย	724,573	774,198
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ (กลับรายการ)	373	(78)
รวม	724,946	774,120

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	2557	2556
	(พันบาท)	
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	144,248	144,248
เพิ่มขึ้น	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	144,248	144,248

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

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคาร และสิ่ง ปลูกสร้าง อื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
	(พันบาท)						
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	1,908	51,068	30,741	4,877	21,961	76,938	187,493
เพิ่มขึ้น	-	-	1,297	108	2,408	4,807	8,620
จำหน่าย	-	-	(1,111)	(488)	-	(3,974)	(5,573)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	1,908	51,068	30,927	4,497	24,369	77,771	190,540
เพิ่มขึ้น	-	-	1,447	500	-	7,652	9,599
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,421)	(3,528)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	1,908	51,068	32,000	4,736	22,897	84,002	196,611
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุน จากการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	49,211	26,877	4,166	18,670	63,179	162,103
ค่าเสื่อมราคาส่งสำหรับปี	-	1,857	2,471	425	1,658	6,206	12,617
จำหน่าย	-	-	(1,084)	(488)	-	(3,500)	(5,072)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	-	51,068	28,264	4,103	20,328	65,885	169,648
ค่าเสื่อมราคาส่งสำหรับปี	-	-	1,591	184	1,415	4,601	7,791
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,214)	(3,321)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	51,068	29,481	4,026	20,271	69,272	174,118
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	1,908	1,857	3,864	711	3,291	13,759	25,390
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	1,908	-	2,663	394	4,041	11,886	20,892
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	1,908	-	2,519	710	2,626	14,730	22,493

ราคาทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 179.92 ล้านบาท (2556: 150.56 ล้านบาท)

11 สิทธิการเช่า

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่	รวม
	(พันบาท)		
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	1,200	45,204	46,404
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	980	21,218	22,198
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	1,026	23,365	24,391
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	1,072	25,512	26,584
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	220	23,986	24,206
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	174	21,839	22,013
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	128	19,692	19,820

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญา มีระยะเวลาดังตั้ง 10 ปี ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2559 ถึง 2573

12 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	41,776	41,037
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(10,282)	(9,929)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสุทธิ	31,494	31,108

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2557
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 22) (พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,718	(55)	-	1,663
สินค้าคงเหลือ	471	74	-	545
กำไรขั้นต้นของค่าเพื่อสินค้ารับคืน	21,922	(691)	-	21,231
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,229	(54)	-	1,175
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	15,474	728	-	16,202
อื่นๆ	223	737	-	960
รวม	41,037	739	-	41,776
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	9,929	-	353	10,282
รวม	9,929	-	353	10,282
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2556
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 22) (พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	2,251	(533)	-	1,718
สินค้าคงเหลือ	486	(15)	-	471
กำไรขั้นต้นของค่าเพื่อสินค้ารับคืน	19,557	2,365	-	21,922
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				
เงินลงทุนเพื่อขาย	11,397	-	(1,468)	9,929
รวม	11,397	-	(1,468)	9,929

13 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	75,820	75,544
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		64,128	72,802
รวม		139,948	148,346

เจ้าหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นสกุลเงินบาท

14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	2557	2556
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	81,008	77,369
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	12,514	17,296

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2557	2556
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	77,369	69,960
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(8,875)	(9,887)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	12,514	17,296
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	81,008	77,369

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	2557	2556
	(พันบาท)	
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	12,514	17,296
รวม	12,514	17,296

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	2557	2556
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	12,514	17,296
รวม	12,514	17,296

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน
(แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนัก)

	2557	2556
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	3.71	3.71
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5 - 10	5 - 10

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

15 ทุนเรือนหุ้น

มูลค่าหุ้นต่อหุ้น (บาท)	2557		2556	
	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
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

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

16 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 ซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

17 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	เครื่องสำอาง และ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(พันบาท)							
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,222,840	1,302,539	192,218	199,556	4,101	4,681	1,419,159	1,506,776
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงานก่อนหักภาษี	123,447	131,028	(7,710)	(7,422)	(541)	(900)	115,196	122,706
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	362,408	417,409	88,219	99,056	4,082	4,149	454,709	520,614

การกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน

	2557	2556
	(พันบาท)	
กำไรหรือขาดทุน		
รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน	115,196	122,706
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- รายได้อื่น	14,159	14,971
- ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(11,627)	(12,350)
กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้	117,728	125,327

	2557	2556
	(พันบาท)	
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	454,709	520,614
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	74,973	81,452
เงินลงทุนชั่วคราว	215,042	110,000
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	37,645	33,517
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	114,582	103,344
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	144,248	144,248
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	31,494	31,108
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,632	3,356
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วนอื่นๆ	14,619	17,551
สินทรัพย์รวม	1,091,944	1,045,190

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ลูกค้านายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้านายใหญ่เป็นลูกค้านายใหญ่ของบริษัท

18 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2557	2556
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	273,909	274,878
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	58,470	60,520
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	33,817	42,596
ค่าตกแต่งปรับปรุงจุดขาย	16,397	19,197
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	13,026	13,603
ค่าเช่า	14,816	10,782
ค่าโฆษณา	8,865	21,627
ค่าขนส่ง	7,906	7,868
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	7,114	8,742
อื่นๆ	40,624	41,830
รวม	474,944	501,643

19 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2557	2556
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	82,863	90,623
ค่าซ่อมแซม	5,163	4,575
ค่าเช่า	4,508	3,894
ค่าไฟฟ้า	3,780	3,666
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	3,659	6,551
อื่นๆ	14,595	17,216
รวม	114,568	126,525

20 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
ผู้บริหาร	4		
เงินเดือนและค่าแรง		21,234	22,069
อื่นๆ		6,023	6,092
รวม		27,257	28,161
พนักงานอื่น			
เงินเดือนและค่าแรง		259,965	261,223
อื่นๆ		96,807	104,278
รวม		356,772	365,501
รวมทั้งสิ้น		384,029	393,662

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

21 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	44,192	(39,389)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	684,808	817,047
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	356,772	365,501
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	58,470	60,520
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	33,817	42,596
ค่าโฆษณา	8,865	21,741
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	27,257	28,161
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,773	15,293
อื่นๆ	116,761	118,979
รวมต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,341,715	1,430,449

22 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน			
สำหรับงวดปัจจุบัน		22,976	26,982
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกสูงไป		-	(7)
		22,976	26,975
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	12	(739)	(3,021)
รวมภาษีเงินได้		22,237	23,954

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	2557	2556
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย	(353)	1,468

การกระทยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2557 (พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2556 (พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		117,728		125,327
ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล ของประเทศไทย	20.0	23,546	20.0	25,065
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(1,677)		(1,716)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		368		612
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		-		(7)
รวม	18.9	22,237	19.1	23,954

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชีได้แก่ปี 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 พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ให้คงอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 20 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 แต่ไม่เกินวันที่ 31 ธันวาคม 2558

บริษัทใช้ อัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 สำหรับทุกรอบระยะเวลาบัญชีภายหลังวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ตามคำชี้แจงของสภาวิชาชีพบัญชี

23 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท/พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	95,492	101,373
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	60,000	60,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.59	1.69

24 เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 48 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ในระหว่างปี 2557

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 48 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ในระหว่างปี 2556

25 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือ การรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษากลยุทธ์ เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6) ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่ อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะเวลาที่ครบกำหนดมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2557				
หมุนเวียน				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	2.90 - 3.35	180,000	-	180,000
รวม		180,000	-	180,000
ไม่หมุนเวียน				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	3.00	-	10,000	10,000
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	3.00	-	10,000	10,000

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผย มูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ระยะสั้นอื่นๆ เป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า ที่จะถือไว้จนครบกำหนด และเพื่อขาย พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2557		2556	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
	(พันบาท)			
เงินลงทุนชั่วคราว				
- ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	35,042	35,042	-	-
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	180,000	180,000	30,000	30,000
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี	-	-	70,000	70,000
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดภายใน 1 ปี	-	-	10,000	10,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000	10,000	10,000
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	69,644	69,644	67,877	67,877
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	241,529	144,248	241,529	144,248

26 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2557	2556
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้		
ภายในหนึ่งปี	7,285	8,175
หลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	11,772	15,221
หลังจากห้าปี	5,963	8,207
รวม	25,020	31,603
ภาระผูกพันอื่นๆ		
วงเงินเบิกเกินบัญชีที่ยังไม่ได้ใช้	110,000	110,000
ตั๋วสัญญาใช้เงินที่ยังไม่ได้ใช้	205,000	205,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคารที่ยังไม่ได้ใช้	1,389	1,389
ภาระค้ำประกันบริษัทอื่น	-	700
รวม	336,389	337,089

สัญญาเช่าพื้นที่ขายและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง ในการนี้บริษัทจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้ที่เกิดขึ้นคุณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573

27 คดีฟ้องร้อง

บริษัทถูกอดีตพนักงานฟ้องร้องเป็นคดีแรงงานจากการเลิกจ้างพนักงาน ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินชดเชยโดยถูกต้องตามกฎหมายแล้วเป็นจำนวนเงิน 0.43 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม พนักงานดังกล่าวฟ้องร้องบริษัทเพื่อเรียกร้องค่าชดเชยอีกจำนวน 10 ล้านบาท ศาลแรงงานกลางได้มีคำพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2551 ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้นเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2552 และบริษัทได้ยื่นแก้อุทธรณ์แล้วเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2552 ศาลนัดฟังคำพิพากษาศาลฎีกาวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2558

28 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้ และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้ บริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่ผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลง ประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	2558

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์พนักงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	งบการเงินรวม	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม	2558
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2558

บริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

29การจัดรายการประเภทใหม่

รายการในงบการเงินของ 2556 บางรายการได้จัดประเภทใหม่ให้สอดคล้องกับรายการในงบการเงินของ 2557 ดังนี้

	2556		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
(พันบาท)			
งบกำไรขาดทุน			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	120,202	6,323	126,525
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	34,484	(6,323)	28,161
		-	

การจัดประเภทรายการใหม่นี้ เนื่องจากผู้บริหารเห็นว่ามีเหมาะสมกับธุรกิจของกิจการมากกว่า

1 ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

1.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2557 บริษัทมีรายได้รวม 1,459.44 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 96.33 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 6.19% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,341.71 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 88.73 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 6.20% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 95.49 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 5.88 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 5.80%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีมูลค่า 1,091.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 46.75 ล้านบาท หรือ 4.47% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 34.90 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 11.85 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 6.48 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 105.04 ล้านบาท เป็นเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปีและตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า ลูกหนี้การค้าสุทธิลดลง 23.23 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขายที่ชะลอลง สินค้าคงคลังลดลง 44.56 ล้านบาท จากการควบคุมการบริหารการสั่งซื้อสินค้าและปรับสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาวะตลาดที่ซบเซา ส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 4.13 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 11.24 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไม่เปลี่ยนแปลง ส่วนที่ดินอาคารอุปกรณ์สุทธิเพิ่มขึ้น 1.60 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิลดลง 0.45 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 2.19 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี 31.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.39 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.28 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2557 ขยายตัวในอัตราที่ต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เพราะมีข้อจำกัดด้านการเติบโตจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ โดยในช่วงครึ่งแรกของปี เศรษฐกิจไทยไม่ขยายตัวเนื่องจากปัญหาความขัดแย้งทางการเมืองที่ยืดเยื้อส่งผลกระทบต่อภาคการดำเนินงานบางส่วนของภาครัฐและความเชื่อมั่นของภาคครัวเรือน ภาคธุรกิจ รวมไปถึงภาคการท่องเที่ยว ประกอบกับหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงทำให้ผู้บริโภคมีแนวโน้มในการใช้จ่ายและสถาบันการเงินระมัดระวังในการปล่อยสินเชื่อมากขึ้น นอกจากนี้ การส่งออกสินค้ายังฟื้นตัวช้าตามอุปสงค์ต่างประเทศที่ขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป รวมทั้งไทยมีข้อจำกัดด้านเทคโนโลยีการผลิต ภายใต้อาณัติการค้าดังกล่าวธุรกิจจึงชะลอการผลิตและการลงทุนใหม่ออกไป

ในช่วงครึ่งหลังของปี 2557 เศรษฐกิจไทยทยอยฟื้นตัวเป็นลำดับจากการใช้จ่ายภายในประเทศและการท่องเที่ยวที่ปรับดีขึ้นภายหลังสถานการณ์ทางการเมืองได้เริ่มคลี่คลายและภาครัฐกลับมาดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติ ประกอบกับมีการขยายการลงทุนของธุรกิจโทรคมนาคมและค้าปลีกเพื่อรองรับการเติบโตของอุปสงค์ในอนาคต อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังเป็นไปอย่างช้าๆ เพราะการส่งออกสินค้ายังอ่อนแอตามภาวะเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าหลัก โดยเฉพาะภูมิภาคยุโรป จีน ญี่ปุ่น และกลุ่มตะวันออกกลาง นอกจากนี้การใช้จ่ายของครัวเรือนยังถูกถ่วงด้วยรายได้เกษตรกรที่ตกต่ำและภาระหนี้ที่สูง ความเชื่อมั่นของนักท่องเที่ยวยังกลับมาไม่หมด เพราะหลายประเทศยังคงระดับค่าเตือนการเดินทางมาไทย ตลอดจนธุรกิจส่วนใหญ่ยังชะลอการลงทุนเพราะรอการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและรอภาครัฐลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคต่างขาดความเชื่อมั่น จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าลงโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหาล้างซื้อหดตัวเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

- (1) การลงทุนภาครัฐในโครงการต่างๆ เช่น โครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของประเทศและโครงการบริหารจัดการน้ำเกิดการชะลอออกไป ราคาพืชผลทางการเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ สถานการณ์ภัยแล้งซ้ำซาก การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือนโดยเฉพาะในส่วนของการทำงานล่วงเวลา สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการจับจ่ายน้อยลง
- (2) อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมาอยู่ในระดับต่ำและยังชะลอลงในช่วงปลายปีตามราคาพลังงานที่หดตัว จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทเคลื่อนไหวผันผวนเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ โดยตั้งแต่ต้นปีจนถึงกลางปีเงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่าขึ้นก่อนจะปรับอ่อนค่าลงต่อเนื่องจนถึงช่วงปลายปีตามความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสหรัฐฯ อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

1.2 นโยบายและแผนงานบริษัทในการปรับตัว

- (1) จากสภาพตลาดที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากยิ่งขึ้น ซึ่งมีทั้งคู่แข่งรายเดิมและรายใหม่ที่โหมเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยใช้กลยุทธ์ที่หลากหลายมิติเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้วางกลยุทธ์เพื่อรักษฐานลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการจัดกิจกรรม ณ จุดขายเพื่อกระตุ้นให้เกิดการทดลองใช้ผลิตภัณฑ์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบรนด์สินค้าให้ตรงกลุ่มเป้าหมายเพื่อสร้างการรับรู้และสนใจทดลองใช้สินค้า
- (2) บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมโดดเด่น เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกโอกาสและปรับปรุงคุณภาพการให้บริการในด้านต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค
- (3) ส่งเสริมความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับด้วยการจัดอบรมเพิ่มทักษะตามกลยุทธ์การเติบโตของธุรกิจ เพื่อให้มีศักยภาพนำพาธุรกิจไปสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน การสร้างทีมงาน Culture Working Team เพื่อร่วมรณรงค์การปลูกฝังสร้างค่านิยม 6 งาม ภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ร่วมกันกำหนดแผนปฏิบัติการเพื่อให้แต่ละหน่วยงานพร้อมร่วมแรงร่วมใจก้าวไปสู่จุดหมายเดียวกัน สร้างวัฒนธรรมการทำงานร่วมกันที่เปิดใจรับฟังและกล้าเสนอแนวคิดในการทำงานใหม่ๆ ให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ ส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้และเรียนรู้ร่วมกันระหว่างกลุ่มพนักงานในแต่ละสายวิชาชีพผ่านสื่อต่างๆ ภายในบริษัทโดยเฉพาะช่องทางการสื่อสาร Intranet Web Board

1.3 ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ในปี 2557 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,419.16 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 5.81% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

- (ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องดนตรี

มียอดขาย 1,226.94 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 86.46% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 6.14% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย แต่บริษัทยังสามารถรักษฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวเมื่อไรจะสามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

(ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 192.22 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 13.54% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 3.68% สาเหตุหลักมาจากสถานการณ์ทางการเมืองในครึ่งปีแรก และสภาวะการอุปโภคบริโภคในครึ่งปีหลังชะลอตัว ผู้บริโภคชะลอการใช้จ่าย

1.4 ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

1.5 การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

1.6 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2557 ไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

2 ความสามารถในการทำกำไร

2.1 รายได้

ในปี 2557 บริษัทมีรายได้รวม 1,459.44 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 96.33 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 6.19% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,419.16 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 5.81% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

2.2 ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2557 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 724.95 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 51.08% ของยอดขายสุทธิ ซึ่งลดลงจากปีก่อน 0.30% มาจากการเพิ่มสัดส่วนยอดขายสินค้าที่มีอัตราต้นทุนต่ำ ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 616.77 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 6.03% มาจากการควบคุมหมวดพนักงานและบริหารการใช้จ่ายอย่างระมัดระวังในหมวดส่งเสริมการตลาด

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

2.3 รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 40.28 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 8.72 ล้านบาท หรือลดลง 17.79% โดยมาจากรายได้จากเงินชดเชยค่าใช้จ่าย

2.4 กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 77.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.12 ล้านบาท คิดเป็น 1.46% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ในขณะที่รายได้อื่นๆ ลดลง ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 117.73 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 7.60 ล้านบาท หรือคิดเป็น 6.06% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 95.49 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 5.80%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 1.59 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.89 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับที่ดีมาก

2.5 อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2556 เป็นจำนวนเงิน 48.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 47.35% ของกำไรสุทธิในปี 2556 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

3.1 คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 11.42 ล้านบาท มีสัดส่วนมีเพียง 6.08% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 25.03% สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น มีการติดตามเร่งรัดการจัดเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 8.31 ล้านบาท

3.2 สินค้ายคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้ายคงคลัง 235.74 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 2.73 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 1.16%

3.3 การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ตามหากสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

4 สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

(ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) เพียง 0.40 เท่า และยังลดลงจากปีก่อน อีกทั้งไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

(ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2557 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 778.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 48.90 ล้านบาท หรือเท่ากับ 6.70% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 95.49 ล้านบาทและผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 1.77 ล้านบาท หักด้วยภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย 0.35 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2556 จำนวนเงิน 48.00 ล้านบาท

(ค) กระแสเงินสด

ในปี 2557 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 151.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 80.70 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของลูกหนี้การค้าและสินค้ายคงคลัง เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 110.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 94.84 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 48.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 74.97 ล้านบาท

(ง) หนี้สิน

สิ้นปี 2557 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินคงค้าง และในระหว่างปีก็ไม่ได้มีการกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนหรืออัตราดอกเบี้ย บริษัทย่อมจะไม่มีปัญหาในการชำระดอกเบี้ยอย่างแน่นอนหากต้องใช้เงินกู้ยืมบ้างในบางโอกาส ส่วนหนี้สินที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

4.2 สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2557 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.22 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.22 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.22 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.11 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 112 วัน เปรียบเทียบกับปีก่อนมีค่าไม่เปลี่ยนแปลง

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 748.34 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 515.94 ล้านบาท และบริษัทไม่มีภาระหนี้สินเงินกู้ยืมเลยย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

5 ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่างๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2558 ว่า มีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยมีอุปสงค์ภายในประเทศเป็นแรงหนุนที่สำคัญ โดยเฉพาะการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐจะเป็นแรงขับเคลื่อนหลักจากแผนโครงการลงทุนขนาดใหญ่ทั้งสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานของประเทศซึ่งเป็นแผนการลงทุนระยะยาว อีกทั้งยังจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและบรรยากาศที่ดีต่อการลงทุนของภาคเอกชน ขณะที่การใช้จ่ายภาคเอกชนจะได้รับอานิสงส์จากราคาน้ำมันที่ลดลง ส่วนภาคการท่องเที่ยวน่าจะมีแนวโน้มขยายตัวด้วยการออกแคมเปญกระตุ้นการท่องเที่ยวโดยกำหนดเป็นปีท่องเที่ยววิถีไทย เพื่อโปรโมตภาพลักษณ์อันดีงามของประเทศไทยให้เลื่องลือไปทั่วโลก นอกจากนี้มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ทั้งการปรับเพิ่มเงินเดือนข้าราชการและเจ้าหน้าที่รัฐทั้งระบบ การปรับเพิ่มเบี้ยหวัดบำนาญข้าราชการชั้นผู้น้อย 4% การปรับโครงสร้างเงินเดือนลูกจ้างรัฐวิสาหกิจ การคงอัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา 7 ขั้น ที่มีอัตรา 0-35% ยังจะช่วยเพิ่มรายได้และกำลังซื้อของประชาชนเพิ่มขึ้น ประกอบกับนโยบายการเงินที่ยังผ่อนปรนจะช่วยสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ

ส่วนอุปสงค์ด้านต่างประเทศ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากสถานการณ์เศรษฐกิจโลกที่ค่อนข้างเปราะบางและเป็นปัจจัยที่อาจจะกุดตันการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทย ทั้งปัญหาความผันผวนของตลาดการเงินโลก การชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศพัฒนาแล้วและเศรษฐกิจประเทศตลาดเกิดใหม่ รวมไปถึงปัญหาภายในประเทศซึ่งเป็นปัญหาในเชิงโครงสร้างที่จะบั่นทอนความสามารถในการแข่งขันลงไปเรื่อยๆ ทั้งจากค่าแรงที่เพิ่มสูงขึ้น ภาวะตลาดแรงงานตึงตัว และระดับความพร้อมของเทคโนโลยี

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินกิจการด้วยความไม่ประมาท โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน บริหารองค์กรอย่างระมัดระวังด้วยการเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น พินิจพิเคราะห์ปัญหาต่างๆ อย่างละเอียดรอบคอบด้วยความมีเหตุผล กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

COVERMARK

SUNGRACE



รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ “Investors’ Choice Award”



ธีรดา อำพันวงษ์

กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัทไอซีซี จำกัด (มหาชน) รับรางวัล

“Investors’ Choice Award”

จากดร.วรพล ไสค์ติยานุรักษ์ เลขาธิการ ก.ล.ต.
ในโอกาสที่ บมจ.ไอซีซี ได้รับผลประเมิน
การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM)
100 คะแนนเต็ม 6 ปีซ้อน
จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

O.C.C. PLC was proud to receive
“Investors’ Choice Award”
in the assessment of AGM,
6-years continuously, with the full
score of 100 from Thai Investors
Association.



โครงการ CSR

‘ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม’

ปี 2557 เป็นปีที่สถานการณ์ในประเทศไทยเต็มไปด้วยความผันผวน ด้วยสภาวะปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ทั้งปัญหาด้านการเมืองภายในประเทศ ภาระหนี้สินภาคครัวเรือน การส่งออกที่ชะลอตัว การท่องเที่ยวที่ซบเซาและผลกระทบที่เกิดจากความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ฯลฯ สภาวะปัจจัยดังกล่าว ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรทั้งที่มีขนาดเล็ก ขนาดกลาง และขนาดใหญ่ ต้องวางแผนนโยบายการจัดการเชิงรุกปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้านการตลาด ให้สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริง สร้างขวัญและเพิ่มศักยภาพบุคลากรในสังกัด เพื่อนำพาธุรกิจให้เดินหน้าไปสู่เป้าหมายที่วางไว้ได้สำเร็จ

สำหรับบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) คณะผู้บริหารยังคงยึดมั่นการบริหารจัดการตามแนวทางของวิสัยทัศน์องค์กร ควบคู่กับแผนธุรกิจที่ได้กล่าวมาแล้วในข้างต้น เพื่อต่อยอดให้เกิดองค์ความรู้ศิลปะร่วมสมัย จริยธรรมอันดี และสินค้าที่มีคุณภาพในระดับสากล ในขณะเดียวกันก็ขับเคลื่อนบทบาทที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” ได้ดำเนินการกิจกรรมก้าวล่วงมาเป็นปีที่ 3 แล้ว มีโครงการย่อยในความดูแลทั้งสิ้น 5 โครงการ ซึ่งแต่ละโครงการในปี 2557 ได้มีการพัฒนาปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมบทบาท เพื่อส่งต่อความรู้ ความช่วยเหลือ และโอกาสที่ดีในชีวิตให้กับผู้เข้าร่วมกิจกรรม อาทิ โครงการ “ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ” โครงการ “แต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม” โครงการ “ผมสวย...ด้วยรัก” โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก

In 2014 Thailand faced a volatile political situation that caused by internal and external condition, domestic political problem, household debt burden, the slowdown in export, the sluggish tourism as well as the effect of variation in global economy etc. These mentioned factors caused the business operation of all organizations' sizes applying the proactive management strategy's plan, modification of marketing strategy to align with the actual situation for enhancing the staffs' morale and efficiency to take the business to grow successfully to achieve the goal as planned.

The O.C.C. Public Company Limited's Executives still adhere to the guidelines management of organization's vision that worked together with the above mentioned business plan to extend well in having knowledge, leading edge, ethics and international standard quality products. Meanwhile the Company continuously drove its role to express of social responsibility. CSR Project 'Pass Happiness to the Social through Beauty' had been carried out 3 years ago with 5 minor projects that each one had been adjustable in 2014 for the development and adjustment of having more responsibility to impart the knowledge, collaboration and good opportunity to the recipients

โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม

‘Touching up for beauty,
adding up happiness to the society’

โครงการ “แต่งเติม ความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม” เป็นโครงการที่ทางบริษัทได้จัดส่งผู้เชี่ยวชาญด้านความงามร่วมแต่งหน้าให้กับศิลปินนักร้องและนักแสดงที่มาร่วมสร้างความสุขให้กับ งานซึ่งจัดขึ้นเพื่อการกุศล โดยเฉพาะและไม่คิดค่าใช้จ่ายใดๆ ทั้งสิ้น ซึ่งถ้านับเฉพาะระยะเวลา 3 ปี 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมลักษณะดังกล่าวไปแล้วกว่า 300 งาน แต่งหน้าให้กับศิลปิน นักร้อง และนักแสดง มากกว่า 13,000 คน อาทิ งานเส้นสายบนลายไหมด้วยใจกัณฑ์ ครั้งที่ 3 งานราตรี น้อมเกล้าสภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ งานจัดหารายได้จัดตั้งศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการทางสติปัญญา มูลนิธิช่วยคนปัญญาอ่อนแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ งานสายธารแห่งศรัทธาเพื่อมูลนิธิพระดาบส งานวันสายใจไทยโดยมูลนิธิสายใจไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ คอนเสิร์ตการกุศล ICONS-ไอคอนส์ เพื่อจัดหาทุนช่วยเหลือผู้พิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ ฯลฯ



‘Touching up for beauty, adding up happiness to the society’ the costless make-up services providing through 300 events for 13,000 actors, actresses and singers such as 3rd event of Sen-Sai-Bon -Lai -Mai -Douy-Jai-Phak, Ratri -Nom-Klao event by the National Council on Social Welfare of Thailand, fund raising event for the operation of Empowerment Center for Person with intellectual Disability of Thailand, Foundation of the Mentally Retarded of Thailand under the Royal Patronage, the event of Pra Dabos Foundation, the event of Sai Jai Thai Foundation, ICONS Charity Concert funding for the deformity correction on the face and skull of Chulalongkorn Hospital etc.

โครงการผมสวย ด้วยรัก

‘Beauty hair with love’



โครงการนี้มีเจตนารมณ์ที่จะตัดผมให้แก่ผู้ด้อยโอกาส ทั้งเด็ก สตรี ผู้ป่วย และคนชรา โดยเทคนิคเขียนที่มีความชำนาญด้านการตัดผม โดยเฉพาะ เพื่อมอบความสุข ความงาม และแบ่งเบาภาระเจ้าหน้าที่ผู้ดูแล ซึ่งโครงการดังกล่าวได้ถูกจัดขึ้น รวม 19 ครั้ง ตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสไปแล้วกว่า 1,800 คน ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ โดยในปี 2557 คณะทำงาน CSR ได้สานต่อกิจกรรมดังกล่าวไปยังพื้นที่ในเขตต่างจังหวัดตลอดทั้งปี เพื่อให้ความช่วยเหลือขยายวงกว้างมากยิ่งขึ้น อาทิ สถานสงเคราะห์ คนไร้ที่พึ่งทับกวาง จ.สระบุรี ศูนย์ฝึกอบรมเด็กและเยาวชนบ้านบึง จ.ชลบุรี สถานสงเคราะห์เด็กพิการทางสมองและปัญญา จ.ราชบุรี และโรงเรียนวรดิตถ์วิทยา ประสพทน (วัดโบสถ์วรดิตถ์ อุบลราชธานี) จ.อ่างทอง ฯลฯ





‘Beauty hair with love’

provided 19 hair cutting activities by the Company’s technicians for 1,800 disadvantaged children, patients and elderly people that the CSR Committee carried on the Project serving widely in the provincial area through the year 2014 such as Saraburi Tub Kwang Homeless Shelter, Chonburi Ban Bueng Training Center for Children and Youth, Center for Person with Intellectual Disability of Ratchaburi province and Voradit Wittaya Prasoot of Angthong province etc.

โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ

'Seeding of beauty, starting of profession'



โครงการ “ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ” โครงการที่มอบความรู้ด้านการแต่งหน้าให้กับเยาวชนและประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้ที่ด้อยโอกาสที่มีความสนใจในทักษะดังกล่าวโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นมีสุขภาพผิวที่ดีขึ้น อีกทั้งยังสามารถนำความรู้ด้านการแต่งหน้าไปต่อยอดสร้างอาชีพเลี้ยงตัวเองได้ในอนาคต จนถึงวันนี้เราถ่ายทอดความรู้ด้านการแต่งหน้าในรูปแบบต่างๆ ให้แก่เยาวชน ประชาชนทั่วไป และผู้ด้อยโอกาส ที่สนใจไปแล้วกว่า 2,000 คน อาทิ สมาคมสงเคราะห์ สหประชาชาติ มูลนิธิพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ โรงเรียนสาธิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย กองทุนพัฒนาบทบาทสตรี และกลุ่มผู้ป่วยโรคผิวหนัง โรงพยาบาลรามธิบดี ฯลฯ รวมถึงโครงการอบรมหลักสูตรการแต่งหน้าขั้นต้นให้กับโรงเรียนเสริมสวยและโรงเรียนฝึกอาชีพทั่วประเทศ (สารพัดช่าง) ซึ่งโครงการของสารพัดช่าง ถือกำเนิดขึ้นครั้งแรกเมื่อปี พ.ศ. 2531 ก่อนที่จะเกิดโครงการ CSR ขององค์กร จวบจนปัจจุบัน โครงการดังกล่าวได้ดำเนินงานมาเป็นระยะเวลาถึง 27 ปีแล้ว และประสบความสำเร็จด้วยดีมาโดยตลอด



Free make-up classes that were conducted for the youths and the general public as well as for disadvantaged group who were interested in the beauty skill for using this particular ability for their future professions. Over 2,000 attendances were from various organizations such as National Council on Social Welfare of Thailand (NCSWT), Women Personality Development Association, Chulalongkorn University Demonstration School, Thai Women Empowerment Funds and dermatology patients of Rama Hospital, including the basic makeup course that had been set up for Government Vocational Colleges and Industrial & Community College which its collaborated project had initiated since 1988. It has been conducted successfully for 27 years up to present day, which commenced before CSR Project was begun.

โครงการใช้และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก

‘Consuming and giving creativity for the world’



โครงการใช้และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก เป็นโครงการที่ผลักดันให้เกิดจิตสำนึกเคารพต่อสิ่งแวดล้อมและแบ่งปันน้ำใจต่อผู้อื่นเมื่อมีโอกาส โดยเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับชั้นมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของโครงการ อาทิ กิจกรรม 'Birth Month ปันรัก' โดยมีเจตนารมณ์ ให้พนักงานในองค์กรได้ฉลองวันเกิดของตนเองด้วยการส่งต่อความสุขจากการให้เพื่อผู้ด้วยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ โดยให้พนักงานที่เกิดในเดือนเดียวกันรวมตัวกันเยี่ยมเยียนผู้ด้วยโอกาส อาทิ เด็ก คนชรา และผู้ป่วย พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวันและบริจาคสิ่งของจำเป็นแก่ผู้รับ ซึ่งภารกิจส่งความสุขนี้จะเกิดขึ้นทุกเดือนๆ ละ 1 ครั้ง จนถึงวันนี้เราได้ทำภารกิจ ดังกล่าวไปแล้วรวม 12 ครั้ง โครงการ OCC TALENT INNOVATION AWARD รมณศรีให้พนักงานทุกระดับชั้นร่วมส่งผลงาน นำเสนอความคิดที่เป็นรูปธรรม เพื่อช่วยให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยการลดขั้นตอนและกระบวนการบางอย่างที่ก่อให้เกิดความล่าช้า ก่อให้เกิดนวัตกรรมใหม่ๆ ที่จะส่งผลไปสู่การพัฒนาสินค้าในอนาคต และเพื่อช่วยลดมลภาวะที่อาจส่งผลทำให้สภาพแวดล้อมเสื่อมโทรม โดยกิจกรรมดังกล่าวได้รับความสนใจอย่างมากจากพนักงานมีผลงานที่ผ่านเข้ารอบสุดท้ายถึง 15 ผลงาน อาทิ โครงการ Automatic Replenishment Inventory to Store, โครงการ Paperless Office สำนักงานไร่กระตาส, โครงการปั่นเพื่อไอซีซีและชีวิต และโครงการ E-Workflow ฯลฯ รวมถึงนโยบายการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สำคัญในการนำวัตถุดิบจากธรรมชาติมาเป็นส่วนประกอบหลักในการสร้างสรรค์ เพื่อให้ผู้บริโภคทุกกลุ่มเป้าหมายได้ใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีความปลอดภัย มีส่วนร่วมในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและลดผลิตภัณฑ์สังเคราะห์ที่มีผลพวงทำให้เกิดภาวะโลกร้อน อาทิ ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มเครื่องสำอางที่สกัดจากพืชธรรมชาติ โดยผ่านการทดสอบแล้วว่าไม่ก่อให้เกิดการระคายเคือง บรรจุภัณฑ์ที่ผลิตจากขวดแก้วและกระดาษซึ่งย่อยสลายได้ สินค้าในกลุ่มเสื้อผ้าที่ผลิตจากเส้นใยธรรมชาติ ซึ่งมีคุณสมบัติในการดูดซับความชื้นได้ดีเหมาะกับสภาพอากาศเมืองร้อน ช่วยให้ผู้นวมรู้สึกเย็นสบายตลอดวัน



'Consuming and giving creativity for the world' the project that drove the awareness of being friendly with environment and sharing toward others. All staffs could participate in the Project's activities such as Sharing Love Birth Month for employees joining to celebrate their birthdays by passing happiness, paying a visit for lunch feeding, giving needy stuffs and donating to various homes of disadvantaged people. The mentioned activity was performed once a month and they were 12 times in total. Talent Innovation Award, the campaign for all employees to present the concrete idea to work effectively, decreasing working process and pollution to serve the new innovation of future development. 15 presentations were final selected such as Automatic Replenishment Inventory to Stove, Paperless Office, Bike for O.C.C. & Life, E-Workflow, etc. It was being valuable involved in products development creativity policy by using the natural ingredients as main component in order to serve the safety products to all consumers, associated in conservation and decreased the synthetic component effected to the global warming such as applying non- irritation natural plant extracts, using glass bottle and biodegradable paper in cosmetic line products, applying the apparel products with natural fiber for humidity adsorption under the tropical climate country to feel comfortable cool all day long.



แม้ว่าในสถานการณ์จริง การเดินทางนำพาองค์กรไปสู่เป้าหมายในแต่ละปีนั้น จะต้องฟันฝ่าอุปสรรคและความผันผวนที่เกิดจากสภาวะปัจจัยภายในและภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ก็ตาม แต่นโยบายด้านการบริหารจัดการที่ยึดหลักธรรมาภิบาล การส่งเสริมองค์ความรู้แก่บุคลากร เพื่อให้เกิดความคิดริเริ่มใหม่ๆ การรณรงค์ให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เดินหน้าไปในทิศทางเดียวกันด้วยความสามัคคีและการสืบสานกิจกรรมเพื่อส่งต่อความช่วยเหลือ ความสุขและความรู้ด้านวิชาชีพไปสู่บุคคลผู้ด้อยโอกาสในสังคมภายใต้โครงการ CSR ส่งความสุขสู่สังคมผ่านมิติแห่งความงามนั้น ได้จรรโลงให้ บมจ.โอซีซี เติบโตขึ้นอย่างเข้มแข็งมาจวบจนทุกวันนี้ สามารถพัฒนาสินค้าคุณภาพออกสู่ท้องตลาดอย่างต่อเนื่อง และได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากผู้บริโภคทุกกลุ่มเป้าหมายมาตลอดระยะเวลากว่า 40 ปี ซึ่งจริยธรรม ความคิดสร้างสรรค์ ความอดทนและความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมจะยังคงถูกส่งต่อจากรุ่นสู่รุ่นโดยไม่สิ้นสุด เพื่อผลักดันให้ทุกธุรกิจของบริษัทขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายอย่างมีศักยภาพ ส่งผลให้องค์กรหยั่งรากลึกเพื่อยกย่องก้านสาขาอย่างมั่นคงรุ่มเย็น ดังวิสัยทัศน์ขององค์กรที่ว่า **“เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง ร่วมสร้างสรรค์ สิ่งที่แตกต่างและดีที่สุด เพื่อตอบแทนทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสวย ความสุข และความประทับใจ เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้น และสังคมไทยของเรา”**

Even, leading the organization toward the goals of each year had to struggle the difficulties and the un-control internal and external fluctuation, the Company Management's policy which based on the principle of good governance, enhancing employees' knowledge to achieve new initiatives, performance with integrity, step toward in the same direction with unity and carrying on the activities to pass the assistance and happiness as well as the profession to the disadvantages in the society under CSR Project 'Pass Happiness to the Society through Beauty' which strengthen O.C.C. Public Company Limited sustainably up to present, over 10 business qualified product lines serving continuously in the market and well accepted from all target consumers for more than 40 years. Our ethics, creativities, endurance and social responsibility will be passed on endlessly from generation to generation in order to push all business toward the Company's goal effectively for the organization's firmly expansion as the Company's vision "O.C.C. is moving forward strongly by creating products with a difference and best quality. We strive to return the loyalty of our customers, employees, trading partners, shareholders, and Thai society by providing products and services which create beauty, happiness and complete satisfaction."

CONTENT

	Message from the Board of Directors	133			
	Audit Committee's Report	134			
1	General Information and other Significant Information	136	7	Management Structure	150
2	Policy and Overview of Business Operation	138	8	Corporate Governance	162
3	Business Operation	141	9	Corporate Social Responsibility	194
4	Risk Factors	146	10	Internal Control and Risk Management	198
5	Shareholders	148	11	Related Transaction	201
6	Dividend Payment Policy	149	12	Important Financial Information	202
			13	Analysis and Explanation of Management	240

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

In the first half of 2014, Thailand remained confronted the problem of domestic political conflict that was pended from the late 2013. Though the situation was improved on the second half of the year, overall economic situation of the country remained affected. As well as consumers were careful on expense, therefore, this affected to the Company. Though the Company has closely monitored the situation by operating the business with carefulness and adapting performance's strategy as well as to adapt itself to undertake unstable factors of the situation that might be occur.

Total revenue of the Company in 2014 was Baht 1,459,443,266 while annual profit was Baht 95,491,918. The Company's revenue was decreased 6.19 % from 2013 while the profit was decrease 5.8 %. Nevertheless the Company's Board of Directors wasn't stay still but has strong ambitious to improve and enhance the capability in marketing competition to be widely expanded by placing importance on development of product's quality, to add values on products' designs that would give response to the marketing demand to increase the Company's border traders for driving its trading base to ASEAN Economic Community as well as to place importance on developing employees' ability in working with Information Technology development in order to strengthen the Company to achieve the success and reach its goal.

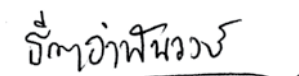
The Company practices along with the policy of being responsible toward society, community and environment in continuity by having the activities under CSR project "Pass Happiness to the Society..... through Beauty" from bringing out the outstanding and beauty professional of the Company to be as fundamental to give happiness and care to community and society.

The Company joins a corporation in anticorruption practice and communicates it with employees and all stakeholders through the Corporate Culture: BEAUTY from within that comprised of 6 cores value commencing on the letter E: Ethics and Integrity that is one value that all employees have to practice along with its description. The Company set up a campaign to promote and publicize among employees to practice this as natural behavior. Following to the sign on mutual agreement with the Private Sector Collective Action Coalition against Corruption to show off ratification and acknowledged this agreement, the Company has announced to the executive management and employees to acknowledge the anti of all kinds of corruption whether to request for or receive a bribe is guilty though it will give benefit to oneself or the others. The Company has strong ambitiousness to develop the operating plan against relate in concrete for leading to be certified as a complete CAC member in further. In 2014 the Company has been surveying evaluation on corporate governance for the Thai Listed Company at "Very Good" level from Thai Institute of Directors and received Investors' Choice Award for receiving 100 scores of Annual General Shareholders Meeting from Thai Investors Association for 6 consecutive years.

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 stakeholders for cordially supporting the Company's operation as good as always. We have strong commitment to furtherly operate the Company's business with Good Corporate Best Practice for the utmost benefit of all related parties.



Mrs. Kanchana Saisiriporn
Chairman



Ms. Teerada Ambhanwong
Managing Director & CEO

Audit Committee's Report

Dear Shareholders,

The Company's Board of Directors' Meeting No. 3/2557 on May 8, 2014 appointed Mrs. Oradee Rungruangroj, Mrs. Watchanee Watanathawanwong and Mr. Wanchai Umpungart to be the Company's Audit Committee, commencing May 8, 2014 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 2014, 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 6 meetings of the Company's Board of Directors. Key performances within the year 2014 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 before presenting to the Company's Board of Directors for approval prior to submitting 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 attend 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 Auditor

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 condition.

3. Risk Management

To ensure that the Company has developed the system according to COSO 2013 risk management and conducted appropriate risk assessment in various perspectives being beneficial to 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 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 of works and/or 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 sufficient disclosure of 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 evaluate 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 Mr. Winid Silamongkol, CPA registration No. 3378 or Mr. Charoen Phosamritlert CPA registration No. 4068 of KPMG Phoomchai Audit Ltd. to be the Company's Auditors for the year 2014, being its 4th year.

6. Review and provision Opinions on the Preparation of the Company's Annual Budget Preparation

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 effectiveness conducted.



(Mrs. Oradee Rungruangroj)
Chairperson of the Audit Committee

1.1 General Information

Company Information

Company Name	O.C.C. Public Company Limited
Head Office Address	729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan Yannawa, Bangkok 10120
Type of Business	Distributing cosmetics, clothes, musical instruments and rendering of beauty services
Registered No.	0107537001323
Type of Shares	Common stock 80,000,000 shares at 1 Baht par value. Issued and paid-up share capital amount 60,000,000 common stocks at Baht 1 each
Telephone	(662) 2954545, (662) 2954567
Facsimile	(662) 2950415
Website	www.occ.co.th

1.2 The Company invested in the following companies by holding 10% or more of shares:

1. M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.

Head Office Address	729/21-22 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120
Type of Business	Distributing hair care products
Type of Shares	Common stock 30,000 shares at 100 Baht par value and paid up capital amount 3.00MB.
Telephone	(662) 2954760-2
Facsimile	(662) 2954759
% Holding	12.67%

2. Oriental Salon Business Co., Ltd.

Head Office Address	729/23-25 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120
Type of Business	Distributing beauty products
Type of Shares	Common stock 10,000 shares at 100 Baht par value and paid up capital amount 1.00MB.
Telephone	(662) 6839620
Facsimile	(662) 2954763
% Holding	15.00%

3. Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.

Head Office Address	2 Soi Sukumvit 23 (Prasanmit) Sukumvit Rd., North Klongtoey, Wattana, Bangkok 10110
Type of Business	Distributing cosmetics, Salon & Spa
Type of Shares	Common stock 7,000,000 shares at 10 Baht par value and paid up capital amount 70.00MB.
Telephone	(662) 2617321-2
Facsimile	(662) 2617323
% Holding	16.00%

4. Zen Salon Business Co., Ltd

Head Office Address	729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpang Yannawa, Bangkok 10120.
Type of Business	Consisting of beauty Salon, hair styling salon and cosmetics & hair care products distributor.
Type of Shares	Common stock 2,000,000 shares at 10 Baht par value and paid up capital amount 20.00MB.
Telephone	(662) 2954545 Ext. 511
Facsimile	(662) 2950415
% Holding	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
Telephone (662) 2292800
Facsimile (662) 2292888
2. Auditor Mr. Bunyarit Thanormchaoen
or Mr. Charoen Phosamritlert or Mr. Winid Silamongkol
KPMG Phoomchai Audit Ltd.
Empire Tower, 50th-51st Floors
1 Sounth Sathorn Road
Babgkok 10120,Thailand
Telephone (662) 6772000
Facsimile (662) 6772222
3. Legal Advisor Mr. Vira Ua-arak
Vira Law Office Office Co., Ltd.
747/151-152 Sathupradit Rd., Bangpongpang,
Yannawa, Bangkok 10120
Telephone (662) 683-8023
Facsimile (662) 683-8843
4. Financial Advisor Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited.
757/10 Soi Pradoo 1, Sathupadit Rd., Bangpongpang,
Yannawa, Bangkok 10120
Telephone (662) 293-0030
Facsimile (662) 293-0040
5. Investor Relations Mrs. Chantra Tangtanasingkran
Executive Director of Accounting - Financial Division
O.C.C. Public Company Limited
729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpang
Yannawa, Bangkok 10120
Telephone (662) 295-4545 Ext.508
Facsimile (662) 295-0415

(Unit: Bht1000)

	<i>Year 2014</i>		<i>Year 2013</i>		<i>Year 2012</i>	
Sales	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%
Less Cost of Goods Sold	724,946	51.08%	774,120	51.38%	803,637	50.72%
Gross Profit	694,213	48.92%	732,656	48.62%	780,681	49.28%
Less Selling & Administration Expenses	616,769	43.46%	656,329	43.56%	677,730	42.78%
Operating Profit	77,444	5.46%	76,327	5.07%	102,951	6.50%
Add Other Income	40,284	2.84%	49,000	3.25%	39,883	2.52%
Profit before Interest and Income Tax	117,728	8.30%	125,327	8.32%	142,834	9.02%
Less Interest Expenses	0.00		0.00		0.00	
Profit before Income Tax	117,728	8.30%	125,327	8.32%	142,834	9.02%
Less Income Tax	22,236	1.57%	23,954	1.59%	35,875	2.26%
Net Earnings	95,492	6.73%	101,373	6.73%	106,959	6.75%

(Unit: Bht1000)

Total Income	1,459,443	100.00%	1,555,776	100.00%	1,624,201	100.00%
Total Expenses	1,341,715	91.93%	1,430,449	91.94%	1,481,367	91.21%
Profit before Income Tax	117,728	8.07%	125,327	8.06%	142,834	8.79%
Less Income Tax	22,236	1.52%	23,954	1.54%	35,875	2.21%
Net Earnings	95,492	6.54%	101,373	6.52%	106,959	6.59%

Financial Ratios

	Year 2014	Year 2013	Year 2012
<u>LIQUIDITY RATIO</u>			
Current Ratio	3.22 Times	3.00 Times	2.21 Times
Quick Ratio	1.22 Times	1.33 Times	1.32 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.64 Times	0.28 Times	0.48 Times
Account Receivable Turnover	6.41 Times	5.87 Times	6.17 Times
Collection Period	56 Days	61 Days	58 Days
Inventory Turnover	2.81 Times	2.97 Times	3.66 Times
Inventory Coverage	128 Days	121 Days	98 Days
Account Payable Turnover	5.03 Times	5.13 Times	6.19 Times
Payable Period	72 Days	70 Days	58 Days
Cash Cycle	112 Days	112 Days	98 Days
<u>PROFITABILITY RATIO</u>			
Gross Profit	48.92 %	48.62 %	49.28 %
Operating Profit	5.46 %	5.07 %	6.50 %
Other Income	2.76 %	3.15 %	2.46 %
Cash against Operating Profit	195.86 %	93.01 %	109.97 %
Net Earnings	6.54 %	6.52 %	6.59 %
Return on Equity	12.66 %	14.36 %	16.46 %
<u>EFFICIENCY RATIO</u>			
Return on Assets	8.94 %	9.82 %	11.26 %
Return on Fixed Assets	54.94 %	59.65 %	69.07 %
Assets Turnover	1.37 Times	1.51 Times	1.71 Times
<u>FINANCIAL RATIO</u>			
Debt to Equity	0.40 Times	0.43 Times	0.50 Times
Interest Coverage	NA	NA	NA
Debt Coverage (Cash Basis)	0.96 Times	1.12 Times	2.03 Times
Dividend Ratio		47.35 %	44.88 %

Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into 41 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.

Thai economic expansion in 2014 was very low rate in the first half year, the political situation resulted to some part of operation in government sector and the reliance of household sector, business sector and tourism sector. Besides, the household debt was high which effect to consumer spending including the financial institution has controlled the credit release. In addition, the export sector has recovered slowly as the demand of abroad has expanded gradually.

The latter half year of 2014, Thai economy has gradual recovered after the political situation loosened up. The spending of domestic and tourism have adjusted in good way and the government sector was able to disburse budget normal operation. However, the reviving was proceed slowly because of the export sector still weak according to economic condition of main partner countries; moreover, the spending of household sector was rather unsmooth owing to the revenue of agriculturist has low level and high debt burden and the most business still decelerated the investment and the reliance of tourist rather take time.

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 1,419.16 million decreasing by 5.81% from the previous year but the Company still maintained the old customer base intimately.

The Company gained profit before Juristic Person tax amounted Baht 117.73 million decreasing by Baht 7.60 million or 6.06%. After Juristic Person tax, the net profit was Baht 95.49 million decreasing 5.80% 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 2014, it represented the net working capital amounted Baht 515.94 million, the liquidity ratio equals to 3.22 times. Debt to Equity Ratio was in low level only 0.40 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 were 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, equipment makeup sets

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	2014	Ratio	2013	Ratio	2012	Ratio
Cosmetics	1,222,840	86.17%	1,302,539	86.45%	1,367,567	86.32%
Clothes	192,218	13.54%	199,556	13.24%	209,747	13.24%
Musical Instruments	4,101	0.29%	4,681	0.31%	7,004	0.44%
Total	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%	1,584,318	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 responses 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.

In 2014, the Company expanded the line of esthetic business as form the hairdresser service shop called "Quick Cut" so as to respond the hasty lifestyle with the modern equipment "Air-Washer" for cleaning the hair after cut by the technicians who have expertise and well trained.

(1.2) Marketing and Competition

Previous year, Thai economy gradually recovered due to the support factors have lacked for propelling both domestic expenditure and private sector investment has decelerated; moreover, the export is still shrunk and the government sector investment is still non recovered which depend on the period time switch to normal. The index of consumer confidence has declined which affected to the various entrepreneurs.

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 resulted to the new groups of customer raised more. Meanwhile, the existing customers could have their pleasure with new developing products such as Flawless Fit Foundation create the moisturizer with Melting Matrix Formula that blend smooth skin and long lasting.

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 like this year KMA opened the new series "Secret Garden" which more focus on makeup line so as to response the popular trend of teenager and working age by employed the reputation actor to be product presenter in order to be consistent the main concept and reinforce the product image. In addition, the Company has adjusted the suited formulation for Thais skin and expanded the channel distribution to several areas including the countries of ASEAN group which tended the good feedback. Regard to the advertising and public relation have utilized through various medias such as television, radio, magazine, online social media and digital so that the target group was known, recognized and intended to trial.

For covering full distribution of KMA cosmetic, the Company has developed Makeup Studio that is the brush sets and makeup tool sets with the good quality and reasonable price for young generation.

Shiseido Professional Hair Care products are Japanese licensed brand. The Company imported the good quality and trendy products which has conformed to fashion trend. The hairstylists were confident to serve to their customers such as Crystallizing straight perm lotion which is the popular product continuously. In 2014 the Company was added the new product line which suited to hair condition and scalp of individual such as THE HAIR CARE series and the innovation hair color cream PRIMIENCE that suited for hair condition of Asia people.

Over the year past, the Company carried on the obvious sales channel and the marketing activity in regard to encourage the good relationship and support the neo technics training for adding knowledge and skill to the technicians that these has affected to the admissible marketing continuously which led to the business stability and dealer.

Recently, The Company has added the new business involved the new style haircut service under the brand EASY CUT which has 5 concept of service compose of 1) Cleanness 2) Convenience 3) Rapidity 4) Save 5) Modern. This service has opened for everybody. The hairdresser has skillful according to the particular training course and our service point has set at the BTS, MRT and Trade Center.

(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.

And G&G brand is 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.

Meanwhile, the Company add the variety of lady clothes group by being a distributor of Era-won Girlfriend brand which is the lady pants that is outstanding design and multi pattern. 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.

Thus, the clothes product group is always present the new and trendy products with distribute every month so that the customer can touch and choose regularly.

(2.2) Marketing and Competition

According to economy condition was still non recover, the consumer rather spend carefully that affected the overall market of lingerie product's growth decreased but the marketing competitive condition of lingerie, nightwear and swimwear increased. The entrepreneur both exist and new which deal with both domestic product brand and international product brand have chosen the price strategy so as to seize the market share including the competitive of research and develop the neo usage function such as Shapewear that provides shaping silhouettes for firm support and enhances every woman confidence or women brassiere that helps lift up and accentuate the breasts; furthermore, the fortified image product was diverse and outstanding by collaborating with the reputed designer.

Previous year, Guy Laroche's lingerie remained to develop and create the modern product design regularly both the standard materials selection and the innovation merging so as to increase the product valued and promote the proud of those who wear it. These product was able to respond the modern woman requirement by adding neo function of the textile innovation which has qualified to reduce the excess cellulite to cut & sew for Shapewear product that emphasizes the well-fitting shape, fix the defect of physique and enhances woman confidence. In addition, the lingerie product opened the new collection "Over Push Bra" which this feature bra connect the two cups, push up the breast and lift up so as to let the woman feel confident their shapes. This collection gave good response to the customers' interest with the excellent feedback's result.

Previous year, the swimwear of Guy Laroche product has developed continuously and adjusted the design by quoting the Shapewear conception and adding the Plus Size which get the good response and push the total sale up. Besides, it has joined the fashion show with their trading partner in varied chances.

The Company was an official sponsorship on Miss Thailand World 2014's Pageant and Miss Grand Thailand 2014 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. In previous year, G&G product add more diversified by emphasizing the feeling of consumer who wear this product and get more confident their shapes.

Era-won Girlfriend product that the company was the distributor in the past year, it has the good response both diverse pants and oxford shirts.

(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 licensor 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 musical instruments had affected from economy decelerated so the growth rate of it still declined. Nevertheless, the requirement of musical instruments customer still remained which brought about the price competition still being the main strategy and key factor to induce the consumer decision. In the part of distribution still has emphasized through the both musical school and instructors to introduce the products. The product advertising and public relation, the Company has conceived to support the music education to the youth for developing the capability and experience such as the Company has joined with the manufacturer piano and China government to participate as a representative to manage the Competition of National Youth Piano International in 2013. The Company was empowered to recruit a talented young pianist to represent of Thailand at the Championship in Guangzhou, China and the next contest will be held in 2015.

(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, payless for good quality in Ashton Brand.

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. There is a meeting once a month and the Managing Director and CEO will be the chairman. The meeting will consider the issues that may cause risk all over the organization. The risk will be classified in level and its guidance will be defined to be managed. The authorized persons will 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 Thai economy was slow down since the early of the year due to various factors that affected to the decline expense in the country such as political conflict problem, the increase of house holding debt, the worry of cost of living's burden and low price of agriculture goods. All these affected to the confident index of consumers thus the business has been adapted for the number of customers that controlled their expense and will buy the only stuffs that be necessity. Nevertheless, the Company has managed its risk with close monitor of the situation as well as to plan for the measurement and strategy that are able to undertake with the affect that may occur in order to be ensure that the Company will be able to step over the obstacle and lead its business to be stable.

2) Risks on opening of AEC: ASEAN ECONOMIC COMMUNITY

Goal of AEC opening for the 10 member countries is to enhance bargain power among trade partners as well as to increase competitive ability to global economy and import duty of some products are zero among the members. Thus the region will growth with wealth, security and well-being lives by having common market and production base. Merchandise, service, investment, capital and craftsmanship will be moving freely. This mentioned corporation will cause the obstacle and opportunity to the Company. The cosmetic market will have aggressive competition because the low cost cosmetic manufacturers will be strong competitor in mass market such as Indonesia. Nevertheless, the Company is ensure from the long experience in operating business that it will adapt and take advantage from this competition and gain the result of business growing in the future continuously.

4-5 years earlier, the Company placed importance on AEC combination because trading market wouldn't be in Thailand only but it was widely opened for another 9 countries in ASEAN as well. The Company began to trade with CLMV group (Cambodia, Laos, Myanmar, Vietnam) due to the closed relation of language, culture as well as the welcome of Thai products. The Company foresees the direction and opportunity to expand the products in the group of beauty and apparels, therefore, KMA which is under the Company's trade mark and has been develop continuously to enhance the variety that could response to trendy cosmetic trend for young ladies and working age. Guy Laroche lingerie and G&G, Gunze innerwear was also launched in the market. These brands have ability to compete in the term of price and quality for the markets in 4 above mentioned countries. The Company has distributor in these 4 counties and this can emphasize on building the business partners with local people.

3) Operational Risks

The Company distributes cosmetics, clothes and music instruments and ratio of import products is 0.97 %. The balance 99.03% 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 297.10 million or equal to 42.88% 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.

4) 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.

5) Financial Risks

The assets and liabilities as shown on the Balance Sheet are consisted of cash equivalent, short-term investment, trade accounts receivable and payable, and loans. The accounting policies in recording and measurement these financial instrument are disclosed in the released notes to the financial statements. The Company has reduced the risks as follows:

(1) Risks on Debts

Risk on credit granting may happen if debtors become unable to comply with previous agreements. The Company has policy to avoid this kind of risks by having financial status analysis, tight credit control and closely follow-up. The maximum of its risk will equal to the next book value after reduction of the allowance for doubtful debit shown on the balance sheet.

(2) Risks on Interest Rates

Risk on the change of interest rates may cause a damage on the Company from present term and next terms. However the Company believes it is able to manage this risk as the Company has set a plan and to monitor the situation as all time.

(3) Risks on Exchange Rates

As at December 31, 2014, The Company had no foreign currency loan but there was a slightly import purchase amount. The Management believes there is minimized risk on currency exchange in the low level.

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. Preference Share - None.

5.2 Major Shareholders

List of Top Ten Shareholders as at the latest closing date of shareholder registration book at 21 March 2014			
Rank	Shareholders	Number of Shares	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,141,940	15.237
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 Pathchara 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	41,952,955	69.922

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

5.3 Shareholding Structure

According to the report of share distribution as at March 21, 2014 the Company Board of Directors, the managers and the executives including the related parties who held the total number of the Company's shares equal to 32.95 % of the Company's issued shares. Shareholding proportion of Free Float share was 33.82% of all the Company's issued shares.

■ Distribution of Shareholders by Nationality

As of the registration book on March 21, 2014

Shareholders	Grand Total			Corporations			Individuals		
	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%
Thai	511	58,070,740	96.78	28	26,421,995	44.03	483	31,648,745	52.75
Foreigner	9	1,929,260	3.22	1	600,000	1.00	8	1,329,260	2.22
Total	520	60,000,000	100.00	29	27,021,995	45.03	491	32,978,005	54.97

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, 2014**

Number	Company	OCC's Shareholding in other Company (%)	OCC's Shareholding (%)	Major Shareholders	Cross Shareholding
1.	I.C.C. International Plc.	0.55	19.73	✓	✓
2.	Saha Pathana Inter-Holding Plc.	0.06	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	2013	2012	2011	2010	2009
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.80	0.80	0.70	0.60	0.55
Total Amount (Baht)	48,000,000	48,000,000	42,000,000	36,000,000	33,000,000
Proportion (%) Net Profit	47.35%	44.88%	42.02%	46.93%	45.49%

as of December 31, 2014

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

1. Board of Directors
2. Audit Committee
3. Remuneration Committee
4. Nomination Committee
5. Risk Management Committee
6. Corporate Governance Committee
7. 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 in business management, marketing, financial, accounting, economics and political science etc.

The Company's 3 independent directors are also the Audit Committee's directors which 2 of them were directly graduated in accounting while another one was graduated in economics. Everyone is independent and has qualification required by the criteria of the Capital Market Supervisory Board with knowledge, skill and experience in account and finance.

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 will 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

No.	Name	Position	Board of Director's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
1.	Mrs.Kanchana Saisiriporn	Chairman Corporate Governance Committee Chairman Nomination Committee Remuneration Committee	6	6
2.	Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp*	Vice Chairman	6	3

No.	Name	Position	Board of Director's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
3.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO Risk Management Committee Chairman Nomination Committee Chairman Remuneration Committee	6	6
4.	Mr.Manu Leelanuwattana	Remuneration Committee Chairman Nomination Committee	6	6
5.	Mr.Chailert Manoonphol**	Director	6	4
6.	Mrs.Tipaporn Chokwatana***	Director	6	3
7.	Mrs.Oradee Rungruangroj	Independent Director & Audit Committee Chairman Nomination Committee Corporate Governance Committee	6	6
8.	Mrs.Watchanee Watanathanwanwong	Independent Director & Audit Committee Risk Management Committee	6	6
9.	Mr.Wanchai Umpungart	Independent Director & Audit Committee	6	6

* was absent from 3 meetings due to sickness and was admitted to the hospital

** was absent from 2 meetings because of leaving for business trip to abroad

*** was absent from 3 meetings because of having important mission

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 will 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 will 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 will 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 will 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 in 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 Meeting, one-third (1/3) of the directors will 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 will 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 Company's 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 Company's 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 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

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 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.

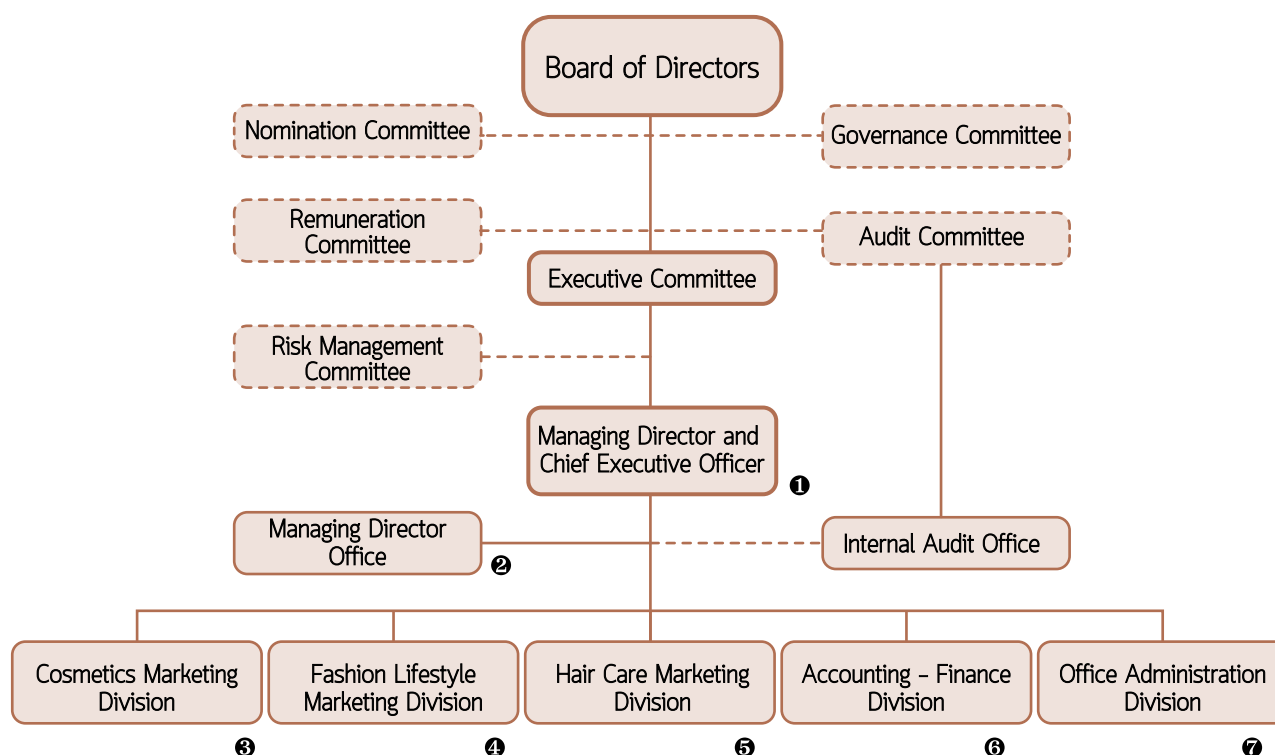
10. To prepare a report on the "Company's Board of Directors' Responsibility for the Financial Reports", for disclosure in the company annual report (Form 56-2) and the annual financial report (Form 56-1).
11. To supervise the submission of documents to regulatory agencies to ascertain that there are 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 Company's 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 the leadership, vision, ethics and independence in making decision for the utmost benefit of the Company and all shareholders. To implement knowledge, competency and experience for the benefit of business operation and have attention drawing on business.
4. To supervise and monitor others of the Company's operation to be complied with the defined policy that will be effective and efficient.
5. To look after stakeholders as per related law right and enhance the co-operation between the Company and the stakeholders in building up financial strength and firm business.
6. To report the holding of securities and change of securities' holding that belonged 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 to acknowledge of one's stake or of related persons who are the stakeholders to the administrative management of the Company or subsidiary complying to the regulations, conditions and the process that were set by the Capital Market Supervisory Board.
8. In case the Company's directors including the related persons or are relatives, have any transaction with the Company or subsidiary that is claimed as related transaction and /or the receipt or distribution of assets, all these have to practice along with the 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 keep monitoring to be secure that all financial information and the Company's business operation is true and transparent disclosure to the public.

7.2 Management

Management Structure of O.C.C. Public Company Limited



No.1-7 are the Company's directors and the executives following to the announcement of the Securities and Exchange of Commission while 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 who are non-directors. Mrs.Teerada Ambhanwong, the Managing Director is the Company's CEO. The executive committee has duty as the managements they have been appointed to administrate the Company's business following to 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. The Company has officially definite authority and responsibility of Managing Director in written. The Executive Committee's Charter is the frame to assign the authority and responsibility in each section.

Name list of the Executive Committee as of December 31, 2014

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.	Ms. Rattana Wonglertwit	Director Administration Division	12	12
4.	Ms.Siriporn Tangtanasingkarn ²	Director Cosmetics Marketing Division	12	11
5.	Dr. Pattara Pathumarak ³	Director Managing Director Office	8	8

¹" is the aunt in-laws of "2"

²" absent 1 meeting due to having a business trip in abroad

³" firstly attended the executive committee's meeting in May 2014 (according to the resolution of the Company's Board of Directors' Meeting no.3/2557 on May 8, 2014, Dr. Pattara Pathumarak was appointed to join the Executive Committee

Authority, Duties and Responsibilities of the Managing Director

The Company's Board of Directors considered to appoint the Managing Director by definite the authority, duties and responsibilities as follows:

1. To have the authority in administrating the Company's operation in complying 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 including of relevant rules and regulations.
2. To have authority to command or operate any necessary and appropriate practice to accomplish the deeds under item 1, 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 have authority to manage, appoint, remove, transfer, consider of goodness, definite disciplinary measure against, or define compensation and welfare for employees, however such actions must not have conflict with the authority of the Executive Committee.
4. To have authority to prescribe the regulations on the Company's practice, 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 have authority to source and invest in fixed assets for the amount not exceeding Baht 50 million.
6. To have the authority to approve the investment and to sell investment in ordinary shares for the amount not exceeding Baht 10 million.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary for 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 Company's Board of Directors and/or the Executive Committee as appropriated at the next meeting.
10. To authorize and/or assign another individual or other individuals to perform certain tasks on behalf.
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 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 Board of Directors' resolution, the resolution of the shareholders' meeting with caution and faithfulness. The Company Secretary's duties were as follows:

1. To provide and keep the following documents:
 - a. Directors registration
 - b. Invitation letter and Minutes of the Board of Directors' meetings, Annual Report
 - c. Invitation letter and Minutes of the Shareholders' meetings

2. To keep the report of the stake's transactions that had been reported by the directors or the executives and submitted the copy of this report to the Chairman as complied with the Act 98/14. The Chairman audited and acknowledged within 7 days upon the date of receiving it.
3. Performing other duties as defined by the Capital Market Supervisory Board's announcement.

Besides, the Company Secretary had 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 executives in compliance with the law, rules and other regulations of practice for the company's benefit by monitoring their practice to be frequently and accurately as well as to report significant change of law to the Company, directors, executives and employees.
2. To conduct 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' Meeting 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 for orientation and advice for new appointing directors.
6. To supervise the activities of the Company's Board of Directors and the executives.
7. To contact and communicate with general shareholders to receive the Company's news as well as other rights of shareholders.
8. To perform any duty as assigned by the Company.

The Company Secretary Information

Name	Education	Proportion of shareholding	Company Secretary's Training Profile
Mrs. Choopan Imhong Age45	<u>Bachelor</u> of Laws Ramkhamhaeng University <u>Master</u> of Science Program in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University	-	- 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

- 2014 Monetary Remuneration

(A) Monetary Remuneration for 9 directors including conference allowance and director fee were as follows:

Name		Amount Baht
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	876,000.00
2.	Mr. Somsaksi Dhanasarnsilp	338,000.00
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	736,000.00
4.	Mrs. Oradee Rungruangroj	746,000.00
5.	Mrs. Watchnee Watanathawanwong	706,000.00
6.	Mr. Wanchai Umpungmart	516,000.00
7.	Mr. Manu Leelanuwattana	526,000.00
8.	Mr. Chailert Manoonphol	324,000.00
9.	Mr. Tipaporn Chokwatana	318,000.00
Total		5,086,000.00

(B) Remuneration in total for 6 Executive Directors and all Executives

Items	Amount	Unit
Salary	16,431,820.00	Baht
Bonus	4,802,420.00	Baht
Transportation	120,000.00	Baht
Executive Meeting Allowance	215,000.00	Baht
Provident Fund	514,475.00	Baht
Social Security Expense	54,000.00	Baht
Hospitalization	20,931.00	Baht
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00	Baht
Total	22,170,646.00	Baht

- Other Kind of remuneration - None -

7.5 Human Resource Management

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 tried its best to recruit new qualified employees who have knowledge, competency, skill, positive attitude and readiness to join for working together with the keep of existing employees to be enhancing on knowledge, competency and various skill to have ability to work as the team for helping and respecting each other with bonding love to achieve the Company's goal efficiently and effectively. The Company placed importance strongly for all employees to work with happiness, love and proud to be the parts of the organization.

The Company strictly manages the wage with fairness and is appropriated to meet with cost of living. The standard rate of payroll is fixed to all parties involved in the Company's operation as well as correlating to the market paid. The wage and salary have been adjusted to be appropriated to the labor market, economy as well as the Company's turnover which conduct the transparent and fair evaluation with auditable aspect. The Company also supports 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 is 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. 36 courses which is in average 11.9 hours /employee were conducted in 2014. The prevention and anti-corruption has been lectured to the new employees at the first working day on orientation. 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.

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 2014, there was slightly accident and 1 employee was sick from working but did not take a leave.

Social Welfare

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

- **Well versed in Knowledge**
 - Book reading corner
 - Various training courses for knowledge and skill improvement
 - In-house journal to publicize the Company's news and information for all employees
- **Cost of Living Support**
 - Annual bonus allowance
 - Uniforms
 - Grant to pass-away employees
 - Grant to pass-away employees' parents or spouse
 - Other grants such as employees' marriage or giving birth
 - Group life insurance with increase of capital sum for high risk working position
 - Employees' dormitory
 - Disasters' financial assistance
 - Special price products for employees
 - Loan from Government Saving Bank
- **Money Saving Support**
 - Provident fund with increase of contribution rate base on working years
- **Future Security 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 and Siam Commercial 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 influenza vaccine of Inactivated Influenza Vaccine, Split Virion to prevent influenza of Northern Strain 2014-2015 as follows:
 - A/California/7/2009 (H1N1) pdm- like virus
 - A/Victoria361/2009 (H3N2) - like virus

- B/Massachusetts/2/2012 - like virus
- An Infirmary was available
- Provide essential health knowledge
- Medical check-up for risky jobs
- Encourage employees to do exercise

■ Recreation

- To hold various traditional activities such as Song Kran Festival, Chinese New Year, National Mother Day, National Father Day.
- Merit making, foods offering to monks and ask blessing from the Executives
- Birth month joining activity among the Executives and employees
- New Year Party
- Retirement farewell party
- Employees' outing in the provinces and doing activities to give back to society
- Establish various clubs to build up group activating relation among 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 contributes the public and society with generous support by frequently encouraging and promoting events and activities that are 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 offers the 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 have completed 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 will be 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 a 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 2014 has been complied with Act 35 considering to provide merchandise concession for the profession of disable persons and this could support them to earn incomes from selling the merchandise. These gave benefit to the disable profession and /or their family as long lasting.

The Project of AIDS Defense and Management

The Company had a 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 shows the respect of dignity and basic human rights. Employees will be 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 a 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 needed high energy and equipment with modern technology that it's cost for maintenance are high by replacing them with the ones that could save energy as well as to emphasize on Reuse campaign.

Social Contributions

The Company has been collaborated with the charity projects and regularly supported activities that concerned to the 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 Status
- 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.

The Company's Board of Directors defined the pathway of Company's business operation that complied with good governance practice basing upon responsibility, faithfulness, transparency and fair to all related parties. At the Company's Board of Directors' Meeting No. 1/2557 on February 17, 2014, the Good Corporate Governance's Principle (Adjusted Issue 1) had been approved and comprised of 1) Good Governance Policy 2) OECD Principle of Good Governance 3) Ethics in Business Operation 4) Ethics of the Company's directors, executives and employees that have contents covering the against of corruption to get along with the joint in Collective Action Coalition in which the Company had announced to the executives and employees to acknowledge and anti all kinds of corruptions. The Company had strong certain to develop for further active plan to anti the corruption concretely. All these would lead the Company to be certified as a member of CAC entirely. By now, policy of anti-corruption is drafting the principle, practical guideline and communication in anti-corruption clearly that are additional on the Good Corporate Governance's principle (Adjusted Issue 1).

8.1 Corporate Governance Policy

The Company's Board of Directors definite the corporate governance policy for the directors, executives and all employees to practice along with the principles as follows:

1. The directors, executives and all employees are certain to take corporate governance principle, ethics' business operation and ethics of the directors, executives and all employees to practice for the Company's operation.
2. The directors, executives and all employees must work with responsibilities, carefulness, faithfulness by complying with the law, the Company's rules and related announcement.
3. To perform the Company's business structure to have the definition of authority, duty and responsibility of each director and executive clearly.
4. To perform the internal control system and the risk management to be in appropriated level as well as the accounting system and the financial statements to be in accurate and trustworthy.
5. To perform the disclosure of significant Information Technology with sufficient, trustworthy and up to date without having any affect toward the Company's fair benefit.
6. To aware and pay respect on the shareholders' right and treat to all of them with equality.
7. To perform any action by considering upon the responsibility to the shareholders, stakeholders, community, social and environment.
8. To have determination to be excellent in business operation with affirmation on building up the customers' pleasant by listening to them and reviewing ourselves in order to enhance the ability in administration and creating the best things as always.
9. To implant morality, ethics and good consciousness and treat to all employees with fairness. To have determination to develop and improve ability level of the employees continuously.
10. To anti the corruption, not to violate the intellectual property and to pay respect to the law and human right.
11. To handle with the conflict of interest with carefulness and reasonable solution by holding the Company's benefit as priority.

The Good Corporate Governance's Principle (Adjusted Issue 1) was publicized via the Company' Intranet and website: www.occ.co.th under item Investor.

Corporate Governance Policy

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 follows:

Fundamental Right under the Law

To have the right to trade or transfer the holding securities independently. To have the right to receive dividend payment equally, to receive sufficient the Company's news and information that are up-to-date and frequently. To have the right to attend the General Shareholders' Meeting and the right to give proxy to the others to attend the meeting and vote on behalf as well as the right to express opinions and ask questions at the shareholders meeting. To have the right to make decision on important case and the right to elect the directors and define the remuneration. The right to appoint the 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 shareholders have the rights to receive information equally. The Company has disclosed the information in Thai and English via www.set.or.th and www.occ.co.th comprised of 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.

The Right to attend the Shareholders' Meeting

The Company defines to hold the Annual General Shareholders' Meeting once a year within 4 months after the ended date of fiscal year. In case of having urgent agenda that may affect or relate to the benefit of the shareholders or mat concern to the regulations or the law that need approval from the shareholders, The Company will issue the letter to invite them to attend the Annual General Shareholders' Meeting. The meeting date, time and venue will be set appropriately without any obstacle to all shareholders to attend.

The 20th Annual General Shareholders' Meeting was held on April 21, 2014 at Montien Riverside Hotel following to the practice as stated on AGM Checklist of the Office of Securities Exchange Commission. Previous year there was no call for extra shareholders' meeting, no enter of any agreement with substantial shareholders that bearing significant impacts to the Company or to other shareholders. Neither did it prohibit or obstruct communication among the shareholders.

● Before the Annual General Shareholders' Meeting

1. The shareholders have an opportunity to propose any agenda or to nominate appropriated persons to be elected as the directors to the Annual General Shareholders' Meeting. In 2014, the shareholders were allowed to propose any agenda from December 1-30, 2014. The Company had announced the news on Stock of Exchange of Thailand's website and informed the rules to exercise the right on the website as well. Previous year, none of the shareholders exercised the right and this had been reported to the Company's Board of Directors' Meeting by the Company's Secretary.
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 47 days in advance since March 5, 2014 prior the shareholders' meeting being held on April 7, 2014.
3. The Company had sent out an invitation letter to attend the meeting with sufficient documents to the shareholders 20 days prior to the meeting day which was March 31, 2014. Thai shareholders would receive Thai language while the foreigners would receive both Thai and

English language for their convenience to receive the same information. This invitation letter contained of detail of date, time and venue, map of venue, an agenda of meeting, regulation and sufficient documents containing clearly of agenda to acknowledge, approve or consider together with the 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 had provided the shareholders with 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 March 20, 2014. 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 Meeting
 1. The Company's Board of Directors places importance on the Annual General Shareholders' Meeting that all directors, committees' chairman, accountant and financial director and the executives 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 the Company's Board of Directors, 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 are allowed to register 2 hours in advance. The Company set up the venue with the receptionists to welcome. Number of the receptionists is sufficient to serve at the registered counter. The barcode system is used for fast and convenient registration while barcode display information of individual shareholder that has been printed on register form for convenient, fast and accurate facility. Voting ballots are handed out to the shareholders for each agenda.
 3. Prior to the beginning of the meeting, the Chairman of the meeting will introduce the directors, executives and the Company's Auditor then explain voting method and counting votes clearly as stated on the Company's Articles of Association. Votes will 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 will be 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 will be done with the ballots for shareholders to exercise the votes and only the ballots with disapproved and abstention will be collected. Votes counting will 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 will be collected and the votes will 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 will attend the meeting detail. One share represents one vote and more numbers of vote will be the resolution except the case of the resolution that 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 definite to accept 3/4 of total votes belonging to the shareholders who attend the meeting and had

the rights to vote in accordance with the Company's Articles of Association and the law.

4. At the 20th Annual General Shareholders' Meeting held on April 21, 2014, an important agendas were as follows:

- Approval of Financial Statement as ended on December 31, 2013. The Meeting's resolution was unanimously approved.
 - Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2013

- Total Asset	1,045,190,250.00	Baht
- Total Liabilities	315,562,538.00	Baht
- Total Revenue	1,555,776,084.00	Baht
- Net Profit	101,373,334.00	Baht
- Earnings per share	1.69	Baht

- Approval of paying the annual dividend for the operating performance from December 1-31, 2014 for 60,000,000 common shares at the rate 0.80 Baht (Eighty Stang). Meeting resolution was unanimously approved.
 - Approval of the election for replacing the 3 directors whose term would be terminated; consisted of Mrs. Kanchana Saisiriporn, Mr. Manu Leelanuwattana and Mrs. Watchanee Watanathawanwong. Meeting resolution was unanimously approved to reappoint these 3 directors for another term.
 - Approval of the directors' remuneration amount not exceed Baht 6,000,000 per year. Meeting resolution was unanimously approved.
 - Approval of appointing the Company's Auditor from KPMG Phoomchai Audit Co., Ltd for the 3rd year and unanimous approval on the meeting resolution fixed the audit compensation amount Baht 690,000.00.
5. The Company conducts the meeting in accordance with the agenda orderly. No alternation or additional of other agenda beyond as stated on invitation letter's notification. All shareholders have the right to ask question, express opinion or suggestion for all agendas. At the 20th Annual General Shareholders' Meeting, 1 shareholder who is representative from the Association of Thai Investors, asked to the meeting about the participation of Collective Action Coalition. Managing Director and CEO replied to this question clearly to the point.
 6. The Company will record the meeting on VTR for publicizing to the shareholders who are interested to see and also will upload it on the Company's website.
- After the Meeting Day
 1. The Company's meeting resolution will be disclosed via the website of the Stock Exchange of Thailand within the meeting day.
 2. To coordinate with the Registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd. for paying dividend to all shareholders with equal rate.
 3. The minute of meeting will 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 replies will be offered to all questions and will be publicized on the Company's website.
 4. The minute of meeting will be submit to the official organization within 14 days after the day of the shareholders meeting as well as to be publicized on the Company's website in Thai and English in order that the shareholders will receive information promptly and no need to wait until the next meeting.

5. The minute of meeting will be collected with systematic for auditing and be a reference. Furthermore, the meeting will be recorded on VTR for presenting information that has benefit for future use. The Company's Board of Directors will receive comments and suggestions getting from the meeting to evaluate the meeting's result and consider to seeking guideline to improve and develop the further meeting.

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 as follows:

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 including the nomination of the persons who have complete qualification as definite on the rules and regulations of the Company to be considered to be elected as the directors together in the general shareholders' meeting. The announcement of rules for the shareholders to exercise their rights has been publicized via the information of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. The result of the consideration will be informed with the explanation to the shareholders to acknowledge at the shareholders' meeting.
- The 20th Annual General Shareholders' Meeting held on April 21, 2014, the invitation letters were sent out to all shareholders to attend the meeting with sufficient documents for them to prepare accurate relevant documents and use them to support their consideration to exercise their votes on each agenda which were comprised of Annual Report, Note to the Financial Statement , personal information of the persons who will 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 21 days prior to the meeting day which was on March 31, 2014 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 were sent to the foreign shareholders.
- The invitation letter will 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 will be informed on the invitation letter. In case the shareholders are unable to attend the meeting, they can give proxy to anyone or to the independent director as listed. B Form proxy is attached with the invitation letter. Furthermore, the shareholders can download other forms of proxy as appropriated from the Company's website.
- The Company will advertise 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 share that are holding. One right has 1 vote. None of shareholder has privilege right.
- The shareholders are allowed to register with barcode system 2 hours prior to the meeting begins and even though the meeting is already begun, the shareholders are allowed to register and attend the meeting with the agenda that doesn't have the consideration or resolution.

- The Company provides convenience to the shareholders who gave proxy to the others to have a meeting on behalf by serving stamp to fix on the proxy with no cost.
- The meeting will be conducted in accordance with the Company's Articles of Association and relevant law. The consideration and vote will be practiced following to 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 will be exercised with disclosure. Voting on each agenda will be done with the ballots voting cards and they are 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 VTR for the convenience of the shareholders.
- After the meeting, the Company will notify the meeting's resolution through news system of the Stock Exchange of Thailand on that same day and informs detail of paying remuneration and coordinate with the Registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd for acknowledgement, each shareholders will receive dividend with equal rate.

2.2 Regulated the Use of Inside information

- The Company defined the measurement to regulate the use of inside information in written on Employees' Ethics. Directors, executives, employees and related persons such as spouse and minor child including the staffs who know the information used the inside information that will 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. The Company publicized this on Intranet and the Website.
- The Company implanted the employees to add their values under the concept Beauty from within: to be beauty from inner to outside by being faithful and responsible with discipline and consciousness toward the public. No seek of benefit on their position for themselves or the others as defined on Employees' Ethics. The Company's Board of Directors' annual meeting schedule will be done and sent out.
- In 2014, the Company's directors and executives strictly followed the policy and no trade of securities was found in that period.
- There was a guideline to keep and protect regulated the use of inside information in written. The Company informed guidance and said policy to all in the organization to practice. The executives monitored this 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 executive, 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 directors and the executives 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 directors and the executives including the spouse has been set as the regular agenda on the director's meeting and the executive committee's meeting.
- In 2014, the Company's directors and executives strictly followed the policy and no trade of securities was found in that period and no change of securities holding.

2.4 Supervision over Assets Transaction

- The Company supervised assets transaction in accordance with the announcement by the Capital Market Supervisory Board regarding the acquisition of assets, whereby directors with possible conflict of interests were not allowed to participate, so as to facilitate fairness and transparency.

2.5 Conflict of Interest

- The Company follows 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 person will 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's Board of Directors and the different idea (in case).
- -The Company has clear guide line that the directors or executives who are stakeholders or are related with the consideration procedure to approve the transaction between the Company and the said stakeholders. At the Company's Board of Directors' meeting, the directors who are stakeholders will leave the meeting room without exercising no vote on that agenda in order to allow the Company's Board of Directors and executives to have fair consideration. These are for the true benefit of shareholders. The transaction has been disclosed in Thai and English via the website of the Stock Exchange of Thailand.
- -At the Company's Board of Directors' meeting No. 6/2557 on 17th December 2014, the Company had approved on related transactions of leased rent or leased real property not exceed 3 years and the item that supports regular business that is unfollowed to the general trading conditions for 2015. According to the regulations of to the Office of Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand, this must be disclose to the Stock Exchange of Thailand without having approval from the shareholders and the directors who are related persons give no votes on the agenda that is related as per following detail:

Related Companies	Relation/Related Persons		Transaction	Approval Transaction Values
	Co-Directors	Joined Major Shareholders		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd. (Tiger)	1. Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp 2. Mr. Manu Leelanuwattana	- Saha Pathana Inter-Holding Plc holds Tiger 15% OCC 12.72% - I.C.C. International Plc holds Tiger 19.90% OCC 19.73%	Rental (paid)	Total amount not exceed THB 3.5 million per year
Zen Salon Business Co., Ltd.	1. Mrs. Teerada Ambhanwong	-	Consult (paid)	THB100,000/month Total amount not exceed THB 1.5 million per year

2.6 Agenda proposing by Minority Shareholders

- From December 1 – 30, 2014, the Company offered an opportunity to minority shareholders to propose meeting agenda and /or propose the persons to be nominated for the election of directors at 21st Annual General Shareholders' Meeting in 2015. This news was posted on the SET website and detail was posted on the Company's website. Previous year, none of shareholders took this said right and the Company Secretary reported this to the Company's Board of Directors' meeting. Thus no addition of the agenda proposing by the shareholders.

3. Role of Stakeholders

The Company's Board of Directors' places importance to the rights of all related parties, therefore Business Ethics has been officially written for ensuring that the rights of all related parties to be treated with fairness and equality. It's publicized for the directors, executives and employees via the Company's website and Intranet system for all to practice with responsibility towards all parties and respected to the right among each other.

Treat to the Various Stakeholders of the Company

Shareholders : The Company respects to the right of shareholders and they all will have fundamental right in accordance with the law and be treated with equality. There is a mechanism to ensure the shareholders that they will have accurate information with the control of related transaction, the measurement to prevent conflict of interest and the regulated use of information in the private benefit of one kind. The Company operates the business with faithfulness, transparency, fairness and keeps develop the performance to be in progress and stable with ability to complete basing upon risk condition at present and in the future and this will build up added value to the shareholders in the long period.

Employees : Employees are key factors that lead the Company to achieve success. The Company's growth is based upon qualified employees, therefore, the Company places importance on their living quality by creating the working atmosphere and surrounding that are safe for lives, health and treasures. New technology will be granted to support the work as well as the development and improvement of the employees to be modern and to match with the technology. Employees will be encouraging to be smart and good persons. They have an opportunity to attend training courses for enhancing the working skill, showing of teamwork and oneself with entire competency. Career Patch is encouraged to build up their professional securities and progressiveness along with their ability individually. Appropriate compensation is granted for encouraging working motive and they are in the form of salary bonus and allowance in the operation that suits to the Company's rules. Furthermore, Individual Development Plan (IDP) is planned to encourage the employees to develop and improve their competency to be the leader under Succession Plan in further.

The Company encourages all employees to participate in taking care of environment. The Committee of Occupational Safety, Health and Environment has been set up in the working area for ensuring the safeguarding of their lives and health. The 24- hour security service is employed, security system inside the building are installed together with other safety equipment. The Company conducted fire-fighting drills training and evacuation in order to educate the accurate knowledge, understanding and practice to the accepted safety and environmental protective standard in theory and practice.

The Company places importance on taking care of employees' benefit in the long term by having provident fund for their future-money-saving and whereas the Company will top up in the progressive rate for those who have long working period together with the retirement pension benefits after retirement. Group insurance covering any case of death for all employees is granted to prevent the risk and relief their loss and family which is added of being members of regular Social Security Fund. Additional information concerning to the employees are disclosed under "Human Resources" pages 158 to 161

Customers: The Company places on importance on utmost pleasant of customers then it has strong intension to develop the good quality of products and services with safety for delivering the best thing in term of quality and price. The Company cares of customers' secret protection. The 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 -295-0411. There is a staff who will give a service with prompt response.

In 2014, 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 Partners : The Company treated to business partners with fair competitive rules and equality under the frame of faithful law and trade competition in accordance with the Company's ethics. Both parties pay respect to each other. The Company keeps practicing along with trade contract firmly and avoiding the situation that may cause conflict of benefit by having discussion to solve the problem basing upon business relation. The Company has the policy to receive and deliver the goods with quality as agreed and punctually deliver.

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

Creditors : The Company treats all creditors along with trade term and faithfulness, either loan payable or trade account payable. Debts are paid to loan payable and/or trade account payable punctually in accordance with payment term as strictly agreed.

Labors and Human Rights : 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 places importance on the right of law for all parties of 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 are 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 treat toward the society and environment. The Company's CSR information was reported on page 123 to 130

Besides, the Company is implanted the employees to aware of waste reduce inside and outside the organization by minimize the use of materials that may cause pollution and unbalance environment. The Company had the campaign of reducing the use of electricity by taking the stairs instead of taking elevator and turn off the light during lunch break as well as to enhance to communicate via Internet and Intranet to reduce the use of paper. To enhance to REUSE following the 3R guideline which composed of Reduce, Reuse and Recycle together with participating in saving environment, culture and tradition to be with Thai social forever.

Government Sectors : 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 has a policy not to involve with violation of intellectual property or to copy or to use the intellectual property of the others without asking for permission. The Company implants employees' consciousness to anti and stop using the copied products.

The Company has permission to distribute the products under International Brand and treats firmly in accordance with trading term. The Company has created House Brand's trade mark by keeping

the creation of innovation of the goods and product's design to gain the good quality and response to the need of customers by joining hands with the manufacturers consecutively. 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 as follows:

1. Not to act any practice or support any business that violets to the human right.
2. To provide information to employees to understand the human right's principles.
3. No limitation of independence or different on thinking, gender, religious, politic and other matters and avoid to express opinion that may cause conflict.
4. To provide communicating channels for employees who believe that their rights have been violated or treated with unfairness, to complain to the Company and their complaint have been treated with carefulness and fairness.

Communicating channels are provided for the claim is case there is unfair treatment occurred via the Company Secretary; Mrs. Choophan Imthong at direct line No. 02 -294-0657 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's Board of Directors. In this case, the complainers' rights will be protected and kept as the Company's secret.

Policy against Corruption : The Company has its standing point to conduct business with transparency, assiduity, faithfulness, fairness and accuracy towards against on any practice that related to corruption for inside and outside the organization. The Company promotes and encourages all staffs in the organization to work with faithfulness, ethics, anti-corruption and never given or involve in bribery to government or private sectors for the benefit of themselves or the others.

At the Company's Board of Directors Meeting no. 1/25567on February 12, 201, the Company Good Governance' s Principles (Adjusted Edition 1) was approved. It has contents that covering anti-corruption to comply with the participation of the Company to the Collective Action Coalition. The Company has announced to the executives and employees to acknowledge the mission of anti all kinds of corruption in order to develop practical plan to anti the corruption in concrete. This will lead the Company to be verified as the CAC's member completely. Meanwhile, the anti- corruption policy is drafting for principle, practical guide line as well as the communication to anti the corruption more clearly and this is added upon the Company Good Governance' s Principles (Adjusted Edition 1)

Channels of participation of stakeholders : Shareholders and stakeholders are able to inform a clue or provide information of the significant issue about the accuracy for the Financial Statement, deficiency internal control, or illegal and unethical practices. This can communicate through Mrs. Choophan Imthong, the Company Secretary at direct tel. line no. 02- 294-0657 or by e-mail to law@occ.co.th or my post to O.C.C. PLC 729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120. The Company Secretary has responsibility to receive information and documents for careful investigation with the mechanism that will not give effect to those who informed the clue or complaints and then present it to related group on specific issue and report it to the Company's 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.

Protection Measurement for Complainer

1. Complainer is able to choose not to expose oneself if the exposure will cause danger or loss.
2. The Company will keep information as confidential and aware of the complainers' safety by defining the protection measurement of complainers who are employees inclusive of those who give cooperation in investigate the truth. They will have protection form unfair treatment causing by the report of complaint such as working interfere, changing job position or lay off.

In 2014, the Company received no complaints on corruption or breaking of morality or the negative of the Company's reputation.

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 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's 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's 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 will 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's 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 will 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's Board of Directors and the other Committees such as numbers of meeting (detail is under the summary of meeting statistic on page 192 to 193)
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's Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint will be protected and preserved the right to protect the confidentiality of the best.

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

Mrs. Chantra Tangtanasingkarn

Accounting-Finance Division Director

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

Email : cef@occ.co.th

The Company is 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 will 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's Board of Directors consisted of the members who have knowledge from various professions, competency and multi experience in accounting, finance, management and marketing. They have their important roles in stipulating the Company's policy by cooperating with the senior executives to set plan both in short term and long term of financial policy, corporate governance, risk management, overall of organization and against corruption.

1 Structure of the Company's Board of Directors

The present Company's management structure is composed of The Company's Board of Directors and 6 committees that have been appointed by the Company's Board of Directors. They are Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and Executive Committee. They have duties on specific issue and to propose issue to the Company's Board of Directors to consider or acknowledge. Thus, all related parties are ensure for careful operation of the Company.

Composition of the Company's Board of Directors

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

- Chairman 1
who is none executive, none managing director or the same family member of the Managing Director
- None Executive Director 4
- Audit Committee 3
who is independent directors with keen knowledge of accounting and finance
- Executive Director 1

Independent directors' ratio is 1/3 of total of the Company's 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, 2 directors have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf. Therefore, the Company's Board of Director 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 186 to 187 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 and propose to the Company's Board of Director and at the GSM. The procedure is transparency. Nomination Committee will consider the persons who are qualified to replace the directors that will terminate from directorial term. They must have working skill, vision, morality, good working history and can express opinion freely as well as to be the Company's director as Fiduciary Duties, Duty of Care, Duty of Loyalty and must be accountable.

Detail of process for nomination of directors is under topic Nomination of Directors and Executives on page 187 to 188

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 Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and Executive Committee is 1 year. The Company's Board of Director 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.

The Company has disclosed information of working experience and detail of holding position as the director of each one in the form 56-1 and this annual report on page 190 to 191

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

Chairman of the Company is not the same person as CEO and has no family relationship. They are independent but keep balancing their authority toward each other. Chairman of the Company's Board of Directors has duty to define policy for corporate governance and manage to work obviously.

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's Board of Directors under the authority of the operation along with Managing Director's Charter.

The Company Secretary

Mrs. Chooan Imthong was appointed to be the Company Secretary since May 14, 2008 for having duty as stated by the law and other duties as assigned by the Company's Board of Directors. Information of role, duty and responsibility of the Company Secretary is stated on page 156 to 157 of this annual report.

Committees

The Company's Board of Directors appointed the committees by dividing duties and responsibilities of each committee in accordance with appropriated knowledge and expertise to look after each job with carefulness. The committees are comprised of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and 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 179 to 186 of this annual report.

Roles, Duties and Responsibilities of the Board of Directors

Leadership and Vision

The Company's Board of Directors is comprised of the members who have knowledge and competency, to understand the role, duty and responsibility with leadership. They all are independent 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. The Company Board has policy to consider and review in accordance with period and situation as appropriated at least every 5 years to be complied with the policy of operating business that has responsibility toward society and environment as well as to monitor the operation 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

At the Company's Board of Directors' Meeting No. 1/2557 on February 17, 2014, the Good Corporate Governance's Principle (Adjusted Issue 1) had been approved to be suitable with the current situation following to the rules of ASEAN Corporate Governance Scorecard that are comprised of 1) Good Governance Policy 2) OECD Principle of Good Governance (5 items) 3) Ethics in Business Operation 4) Ethics of the Company's directors, executives and employees that have been announced and publicized via Intranet and www.occ.co.th under topic; Investor with the contents that covering the against of corruption to get along with the joint in Collective Action Coalition in which the Company had announced to the executives and employees to acknowledge and anti all kinds of corruptions together with the promote of practicing along with the Company's culture BEAUTY from within through 6 cored values; 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's Board of Directors 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 executives. 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's Board of Directors and the executives to be regular agenda of the Company's Board of Directors' meeting and Executive Committee's Meeting for reporting this to all parties to acknowledge.

Transaction with Possible Conflict of Interests

The Company's 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.

At the Company's Board of Directors' meeting no. 6/2557 on December 17, 2014, there was a resolution of approval on 2 transactions in 2015 that were complied with the conditions and size of transactions that must disclose to the Stock Exchange of Thailand without asking for approval from the shareholders. The Company has disclosed this resolution via the Stock Exchange of Thailand's website on the dated that the meeting had the approval resolution. The Company has 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 and detail is showed on page 168 of this annual report.

The Company's Board of Directors' Meeting

The Company's Board of Directors' meeting date will be set in advance for every year and this yearly meeting schedule will be informed to all directors at the early of the year. The meeting schedule is regularly set for 6 times in a year but extra meeting may be called in the case of appropriation. The Company's Board of Directors places importance on participation in the meeting as this is their duty to acknowledge and coordinate in making decision to operate the Company's business. All directors will attend the Company's Board of Directors' meeting frequently except in the case of sickness or having an important mission that are unable to avoid then they will ask for meeting absence. In this case, any suggestion or comment will be conveyed to the Company Secretary to inform the meeting to be acknowledged and to 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.

Chairman of the Company and CEO will collaborate to set the meeting agenda and consider the issue to propose at the Company's Board of Directors' meeting. Furthermore, the Company's Board of Directors can propose additional agendas through the Company Secretary and can express opinion independently. Senior directors will 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's Board of Directors Meeting is cast by major vote basis. 1 director has 1 vote. The directors with the most vested of interest will 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's Board of Directors will be collected with systematic and stay in the condition for the Company's Board of Directors and related group

to audit and are convenient to search. In 2014, there were 6 Company 's 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 150 to 151 and meeting statistic summary of each director from each committee in 2014 on page 192 to 193 of this annual report.

Remuneration

The Remuneration Committee clearly stipulates remuneration's policy and regulation to pay for the directors and proposes it to the Company's 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

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

In case of each board or committee has the meeting more than 1 in the month, remuneration is paid for just 1 meeting.

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 2014 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 have 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. All directors have 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 Class of	DCP Class of	EAC Class of	RCC Class of	CDC Class of	DCP Refresher Class of
1.Mrs. Kanchana Saisiriporn	-	32/2003	-	-	-	-
2.Ms. Somsakdi Dhanasarnsilp	-	5/2001	-	-	-	-
3.Mrs. Teerada Ambhanwong	3/2003	51/2004	-	-	-	-

Name of Directors	DAP Class of	DCP Class of	EAC Class of	RCC Class of	CDC Class of	DCP Refresher Class of
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 2014

Name of Directors	EPD Forum 1/2014 by Association of Listed Companies	Chairman Forum 1/2014 By IOD	AC Forum 2014 By IOD	Challenges of Audit Committee with Sustainable Development of Listed Companies by the Office of Securities Exchange Commission	System of Corruption Prevention with Bachelor of Laws Class of 1/2557 by Association of Listed Companies	Prevention of Corruption inside the Organization Class of 8 and AEC Accounting Professions by Federation Accounting Professions	Thailand Focus 2014 By SET
Mrs. Kanchana Saisiriporn	-	✓	-	-	-	-	-
Mrs. Teerada Ambhanwong	✓	-	-	-	-	-	-
Mrs. Oradee Rungruangroj	-	-	✓	-	-	-	-
Mrs. Watchanee Watanathawanwong	-	-	-	✓	-	-	-
Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	-	-	-	-	✓	✓	-
Dr.Pattara Pathumarak	-	-	-	-	-	-	✓

• An Orientation for New Directors

The Company will hold the orientation for the new directors. The Company Secretary is assigned to present information with the lecture to the new directors to understand 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.

No new directors for 2014.

• 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. Nomination Committee and the Company's Board of Directors will 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 will 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's 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 6 committees are comprised of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee, Governance Committee and Executive Committee.

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

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	12	12
	Mrs. Choopan Imthong	Audit Committee's Secretary			

Mrs. Watchanee Watanathawanwong and Mr.Wanchai Umpungart were graduated in Account directly while Mrs. Oradee Rungruangroj was graduated in Economics Study, thus, they all are expert in Accounting-Financial (as per information on working experience and education history under topic the Board of Directors and Executive's Information on page 191) The Audit Committee has monthly meeting schedule

and the meeting minute will be reported to the Company's Board of Directors. Mrs. Choopan Imthong, the Company Secretary is the Audit Committee's Secretary.

The term of the Audit Committee is valid for 1 year or it will be ended upon resignation or removal by the Company's 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.

Authority

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

Duties and Responsibilities

1. To review and ensure that the Company has accurate and adequate financial reporting.
2. To review and ensure that the Company has sufficient and effective internal control system and internal audit system. Its responsibilities include to consider and independence of the Internal Audit Unit, as well as to approve and appointment and termination of the head of Internal Audit Unit or other related responsible for the Internal Audit Unit.
3. To review that the Company complies with the 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's 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 Company's Auditor
 - e. an opinions on transactions that may have conflicts of interests
 - f. the number of the Audit Committee's meetings, and its attendance record of each committee member
 - g. an opinion or overview comment that 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 Company's 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 Company's Board of Directors in order to correct them within a suitable time frame set by 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 Company's Board of Directors or its executives failed to arrange to have them corrected within due courses, any members of 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 Company's Board of Directors for approval.
10. To perform any other matters as assigned by the Company's 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

Remuneration Committee is established for having duty to support the Company's 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 Remuneration Committee is valid for 1 year and will be ended by resignation or death or by the Company's Board of Directors' resolution. The Committee members who retired upon the expiration of term may be re-appointed. According to the Charter of Company's Board of Directors, Remuneration Committee has authorities and responsibilities as follows:

Authority

1. To have authority to invite the management or employees of the Company who are 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 employ 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's 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 Company's Board of Directors.
3. To consider an appropriation of remuneration to 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 Remuneration Committee and present it to the to the Company's Board of Directors for approvals.
5. To practice any matters assigned by the Company's 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.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Chairman	Executive Director	2	2
2.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Committee	Non-executive Director	2	2
3.	Mr. Manu Leelanuwatana	Committee	Non-executive Director	2	2
4.	Mrs. Oradee Rungruangroj	Committee	Independent Director	2	2

The Nomination Committee has been established for having duty to support the Company's 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's Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company's Board of Directors. Nomination Committee has authorities and responsibilities as follows:

Authority

1. To have authority 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. 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's Board of Directors.
5. To adjust and revise Nomination Committee Charter to present to the Company's Board of Directors to approve the consideration.
6. To practice any matters assigned by the Company's Board of Directors.

Risk Management Committee

Risk Management Committee is comprised of 6 members who have been 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	12
3.	Mrs. Chantira Tangtanasingkarn	Committee	Accounting-Finance Division	12	12
4.	Ms. Siriporn Tankatahasringkarn	Committee	Cosmetics Marketing Division Director	12	12
5.	Ms. Patchree Thumrongkitikul*	Committee	Hair Care Marketing Division Director	12	11
6.	Dr.Pattara Pathumarak**	Committee	Director Managing Director Office Director	10	10
	Ms. Kalyaruk Pongsuwan	Secretary Risk Management Committee			

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

** firstly attended the Risk Management Committee's meeting in March 2041
(according to the resolution of the Company's Board of Directors' meeting no. 2/2557
on March 5, 2014, Dr. Pattara Pathumarak was appointed to be the member of
Risk Management Committee'

The Risk Management Committee has been established for having duty to support the practice of the Company's Board of Directors and 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's Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company's Board of Directors. 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 consult 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's policy to the Company's Board of Directors for approval.
2. To determine the Risk Management's 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 Company's 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 Company's Board of Directors for approval.

8. To revise and amend the Risk Management's Charter and present it to the Company's Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Company's Board of Directors.

Governance Committee

Governance Committee is comprised of 3 Company's directors as follows:

No.	Name	Position		Governance Committee Meeting	
				No. of meeting	No. of Attending
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Chairman	Non-executive Director	2	2
2.	Mrs. Oradee Rungruangroj	Committee	Independent Director	2	2
3.	Ms. Rattana Wonglertwit	Committee/Secretary	Executive Director	2	2

Governance Committee has been established for having duty to support the Company's Board of Directors to practice along with Good Corporate Governance for the Thai Listed Companies to comply with the regulations of ASEAN Corporate Scorecard.

Term of Governance Committee is valid for 1 year and will be ended by resignation or death or by the Company's Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company's Board of Directors. Governance Committee has authorities and responsibilities according to the resolution of the Company's Board of Directors' meeting no. 3/2557 on May 8, 2014 as follows:

Authority

1. To have authority to invite the management or employees who involve in any particular issues to give opinion, to attend the meeting or to provide the documents as they are found necessity.
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 propose policies that concern to the Company's Good Governance to the Company's Board of Directors.
2. To look after the Company's operation to be complied with the rules and regulations of the Office of SEC and SET, Companies Act 2535, Thai Accounting Standard, Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption and other related laws.
3. To consider and review the Company's Corporate Governance Policy as frequently to be complied with the practical operation and the suggestion from SEC and SET as well as related organizations.
4. To give suggestion on the definition of Code of Conduct for the directors, executives and employees.
5. To consider to appoint the committee to have duty on supporting Good Governance.
6. To practice any matters that are assigned by the Company's Board of Directors.

Executive Committee

Executive Committee is comprised of 5 members as follows:

1. Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director& CEO
2. Mrs. Chantra Tangtanasingkarn Account-Finance Division Director
3. Ms. Rattana Wonglertwit Corporate Office Division Director
4. Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Cosmetic Marketing Division Director
5. Dr. Pattara Pathumarak Managing Director Office Director

Mrs. Chooan Imthong, the Company Secretary is Executive Committee's secretary.

Executive Committee has been appointed by Company's Board of Directors with the duty to administrate the Company's business following to the Company's Board of Directors' assignment with responsibility, carefulness and faithfulness 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 the executive directors.

Term of Executive Committee is 1 year validity 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's Board of Directors' resolution. Executive Committee who retired upon the expiration term may be re-appointed.

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 Executive Committee and/or employees serving managerial posts; and, to execute authorization on the Company's assets.
4. To approve engagement in non-financial juristic actions provided that the amount doesn't exceed Baht 10 million.
5. To approve acceptance or cancellation of loans, provided that the amount doesn't exceed 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 exceed Baht 10 million.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount doesn't exceed Baht 50 million.
8. To approve sourcing and investment in fixed assets, provided that the amount doesn't exceed 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 exceed 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 exceed Baht 20 million.
11. To approve the cut of Account Bad Debt and/or other assets that the amount doesn't exceed 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 exceed 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 Company's 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, the Company's Board of Directors' resolutions and relevant resolutions.
5. Members of Executive Committee may distribute responsibilities among themselves, provided that 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 Audit Committee and the Company's Board of Directors respectively.
7. To review matters to be proposed to the Company's Board of Directors for approval.
8. To revise Executive Committee Charter and proposed it to the Company's Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Company's Board of Directors.

8.3 Nomination and Appointment of the Director and Management

(1) Independent Directors

Procedure of Nomination of Independent Director

The Company's Nomination Committee is comprised of 4 committees whereas Audit Committee Chairman who is the Independent Director is also be the member of this 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 Company's 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

Right of Minority Shareholders

Shareholders are allowed to present name list of qualified nominees to the shareholders meeting. In 2014 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, 2014. 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 Company's Board of Directors' consideration.

Procedure of selecting Candidates

Nomination Committee has duty to recruit the qualified person (s) to be the 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.

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's 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 be appointed, removed or transfered in accordance with knowledge, competency or appropriation with objective and policy that defined by the Company's Board of Directors.

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 treat with the conflict of benefit by having the measurement to protect the 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's Board of Directors 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's Board of Directors 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 2014, the Company paid auditor fees to KPMG Phoomchai Audit Ltd. Totally amounted to Baht 690,000.00

(B) Other Services - None

8.7 The Practice of Corporate Governance on the others cases

Self-Evaluation of the Company Board of Directors

The Company's Board of Directors will have self-evaluation once a year by using Code of Practices Form that belongs 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's Board of Directors consisting of 6 topics as follows:

1. Structure and Qualification of the Company's Board of Directors
2. Role, Duty and Responsibility of the Company's Board of Directors
3. The meeting of the Company's Directors
4. The Duty of the directors
5. Relationship with the management and
6. Self-Development of the directors and executives

Each of the Company's directors 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's 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's Board of Directors.

The self-evaluation result of the Company Board of Directors in 2014 has been presented at the Company's Board of Directors Meeting No. 1/2558 on February 17, 2014. The overall conclusion of self-evaluation showed that the operation was generally good and appropriated.

- Information of the Company's Board of Directors and the Executives
- Company's Board of Directors

Company's Board of Directors

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2014	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Working Experience
Mrs. Kanchana Saisiriporn Age 68 years -Chairman -Governance Committee Chairman -Nomination Committee -Remuneration Committee No. of Years being the Director 38 Years 2 months Date of being appointed as the director: 12 th November 1976	<u>Bachelor Degree</u> in Political Science, Ramkhumhaeng University	0.33%	DCP 32/2003	Listed Company: 1 1976- Present O.C.C. Plc. Other Non- listed Companies: 5 Competitive Business related to Company's Business - Director Thai Bunka Fashion Co., Ltd. - Vice Chairman Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - Vice Chairman Oriental Salon Business Co., Ltd
Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp Age 71 years Vice Chairman No. of Years being the Director 27 Years 8 months Date of being appointed as the director: 6 th May 1987	<u>Bachelor Degree</u> in Business Administration, Sukhothaihammatirat University <u>Bachelor Degree</u> in Political Science, RamkhumhaengUniversity	1.66%	DCP 5/2001	Listed Companies: 3 1987 - Present O.C.C. Plc. 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 44 years - Managing Director & CEO - Risk Management Committee Chairman - Nomination Committee Chairman - Remuneration Committee No. of Years being the Director 6 Years 6 Months Date of being appointed as the director: 1 st July 2008	<u>Master</u> 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. 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: 16 Competitive Business related to Company's Business - Director Oriental Salon Business Co., Ltd. - Director International Laboratory Co., Ltd. - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd. - Director Zen Salon Business Co., Ltd. - Director Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd.
Mr. Manu Leelanuwatana Age 69 years - Remuneration Committee Chairman - Nomination Committee No. of Years being the Director 27 Years 8 Months Date of being appointed as the director: 6 th May 1987	<u>Bachelor</u> of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP 68/2005	Listed Companies: 5 2007 - Present Saha Pathana Inter-Holding Plc. Present position Director 2004 - Present I.C.C. International Plc. Present position Director 1987 - Present O.C.C. Plc. Present position 1976 - Present Textile Prestige Plc. Present position Chairman 1973 - Present Thai Wacoal Plc. Present position Chairman Other Non- listed Companies: 24 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.

Company's Board of Directors

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2014	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Working Experience
Mr. Chailert Manoonphol Age 55 years - Director No. of Years being the Director 27 Years 8 Months Date of being appointed as the director: 6 th May 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. 1985 - Present People's Garment Plc. Present position Director Other Non- listed Companies: 9 Competitive Business related to Company's Business - President Business Div. SI.C.C. International Plc. - Director People's Garment Plc. - Managing Director Champ Ace Co., Ltd.
Mrs. Tipaporn Chokwatana Age 68 years -Director No. of Years being the Director 4Years 8 Months Date of being appointed as the director: 27 th April 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. 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.
Mrs. Oradee Rungruangroj Age 64 years - Audit Committee Chairman - Nomination Committee - Governance Committee No. of Years being the Director 20 Years 8 Months Date of being appointed as the director: 18 th April 1994	Master of Arts in economicsCalifornia StateUniversity, Long Beach, U.S.A. Bachelor of Economics Banking and Finance from Thammasat University	-	DCP 5/2001 EAC 1/2001 RCC 1/2006 DCP Refresher 1/2008 CDC 3/2008	Listed Company: 1 1976- Present O.C.C. Plc. 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 61 years -Audit Committee -Risk Management Committee No. of Years being the Director 15 Years 9 Months Date of being appointed as the director: 26 th April 1999	Master of Business Administration and Bachelor of Accounting Chulalongkorn University Certified Public Accountant	-	DCP 1/2000	Listed Companies: 2 2006 - Present Matching Studio Plc. Present position Executive Director 1999 - Present O.C.C. Plc. Other Non- listed Companies: 1 Competitive Business related to Company's Business - none
Mr. Wanchai Umpungart Age 67 years - Audit Committee No. of Years being the Director 1 Year 9 Months Date of being appointed as the director: 23 rd April 2013	Master of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University Bachelor Degree in Commerce and Accountancy Chulalongkorn University	-	DCP 102/2551 DAP 35/2548	Listed Company: 4 2013 -Present O.C.C. Plc. 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 Companies: 1 Competitive Business related to Company's Business - none
Total shares holding by the directors		8.54%	-	-

Notes: 1.* no. of shares Included shares that 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 44 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. Chantra Tangtanasingkarn Director Accounting-Finance Division Age 61 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
Ms. Rattana Wonglertwit Director Corporate Office Division Age 61 years	<u>Bachelor</u> Degree of Education Chulalongkorn University	0.32%	DCP 73/2006 FN 28/2006	International Trading, Business Development and Beauty Profession's Development
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Director Cosmetics Marketing Division Age 51 years	<u>Bachelor</u> Degree of Liberal Arts Thammasat University	0.00%	-	Advertising, Public Relation, Marketing, Mass Communication, Business Development and Product Development
Dr. Pattara Pathumarak Director Managing Director office Age 44 years	<u>Bachelor</u> of Science Program in Chemistry Mahidol University <u>Master</u> of Arts, Oregon State University, U.S.A. <u>Doctor</u> of Philosophy, Oregon State University, U.S.A.	-	-	General Administration Finance and Banking Marketing Distribution Procurement Management International Trading

Notes: 1* no. of shares Included shares that held by the spouse and minor children

2 Dr. Pattara Pathumarak had been appointed as the executive director since 8th May,

2014 according to the resolution of the Board Meeting No. 3/2557

2014 Meeting Statistic

Meeting Summary of the Company's Board of Directors and the Committees in 2014

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	20th Shareholders Meeting 21/04/14
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	6/6	-	2/2	2/2	-	2/2	11/12	1/1
2.	Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	3/6	-	-	-	-	-	-	-/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	4/6	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	Mrs. Tipaporn Chokwatana	3/6	-	-	-	-	-	-	1/1
7.	Mrs. Oradee Rungruangroj	6/6	12/12	2/2	-	-	2/2	-	1/1
8.	Mrs. Watcharee Watanathawanwong	6/6	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
9.	Mr. Wanchai Umpungart	6/6	12/12	-	-	-	-	-	1/1
10.	Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
11.	Ms. Rattana Wonglertwit	-	-	-	-	-	2/2	11/12	1/1
12.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	-	-	-	-	12/12	-	11/12	1/1
13.	Dr. Pattara Pathumarak*	-	-	-	-	10/10	-	8/8	1/1
14.	Ms. Patchree Thumrongkitikul	-	-	-	-	11/12	-	-	1/1

* Dr. Pattara Pathumarak

- had been appointed to be the member of Risk Management Committee according to the resolution of the Board of Director's meeting No. 2/2557 on 5th March, 2014 and firstly attended the Risk Management Committee's meeting in March 2014

- had been appointed to be the member of Executive Committee according to the resolution of the Board of Director's meeting No. 3/2557 on 8th March, 2014 and firstly attended the Risk Management Committee's meeting in March 2014

Company Share's Report of the Directors and the Executives of 2013 and 2014

The Company's Directors

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/Decrease Annual (Shares) 2014	Portion of O.C.C. Shareholding
	31December2013	31December2014		
Mrs. Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	919,960	919,960	-	1.53%
Spouse and Minor Children	75,000	75,000	-	0.13%
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	2.47%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Manu Leelanuwatana	24,990	24,990	-	0.04%
Spouse and Minor Children	13,800	13,800	-	0.02%
Mr. Chailert Manoonphol	30,000	30,000	-	0.05%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Tipaporn Chokwatana	135,000	135,000	-	0.23%
Spouse and Minor Children	2,844,300	2,844,300	-	4.74%
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) 2014	Portion of O.C.C. Shareholding
	31December2013	31December2014		
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	51,210	51,210	-	-
Ms. Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Dr. Pattara Pathumarak	-	-	-	-
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			
Oriental Salon Business Co., Ltd.	B		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		D	
S&J International Enterprises Plc.			D			B
Thanulux Plc.						
Thai Gunze Co., Ltd.				A		
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.				A/C		

Notes

A = Chairman

B = Vice Chairman

C = Managing Director

D = Director

E = Section Director

F = Asst. = Section Director

9

Corporate Social Responsibility

Corporate Social Responsibilities: CSR

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 follows:

(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 god 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

At the Company's Board of Directors' Meeting no.1/2557, on February 102, 2014, the was an approval of the Company's Good Governance (the 1st Adjusted Issue) covering the contents of Anti-Corruption in order to comply with its participation in Collective Action Coalition Against Corruption and announced to executives and employees to acknowledge to against all kinds of corruption.

The Company has strong intention to develop the policy of Against Corruption to have action plan to anti the corruption in concrete in order to be certified as the completed member of CAC. The Company set up campaign for all in the organization to practice with faithfulness, ethics, against corruption and never be a part of providing bribes to government or private sectors for own benefits or for the others. Meanwhile, the Company is drafting the policy to anti the corruption, principles, practical guideline and communicate this campaign more clearly in order that the executives and all employees will follow.

1. The company will not be a party to pay bribes. In case of contributions to charity, to political parties as well as offering gifts in a business manner, this must be transparent, explainable and audited.
2. Supporting enhancement of awareness and value for anti-corruption among the company directors, executives and employees to perform duties in accordance with relevant laws, notifications and regulations by preparing such manual for guidelines.
3. The company directors, executives and employees must not act as an intermediary in demanding and accepting gifts or benefits from government sectors or private sector, which induces to violate the laws. Moreover, it is illegal to use positions and/or duties to use the company's data to seek benefits for oneself or others.

4. Setting the system to report financial status transparently and accurately, providing an efficient and effective internal control system, and controlling check-and-balance system to be appropriate in order to prevent conducting any fraud or taking part in any fraud and corruption.
5. Monitoring and reviewing the anti-corruption policy, guidelines and regulations consistently for operation in order to adjust with business changes, laws and regulations.
6. Opening channel for reporting any suspected activity and ensuring that such reporters receive protection.

(3) Human Right Respect

The Company placed importance on fundamental human rights. We enhanced the respect toward the rights and freedom of the employees to stay together with equality as a family's members who have responsibilities on their duty to achieve the goal together.

The Company treated the human rights with equality and fairness by giving employees the opportunity to have responsibilities in higher position without defining on gender, age, marriage status, nationality, sexual taste, political relation or religion but considered on knowledge, competency and experience as core factors. Employees got the rights to join for communicating or set up the organizations or clubs that showed the objective relating to the work. These complied with the law, policy and the Company's working procedure for giving respect to the different believe in religion as well as to place importance on religious ceremony, tradition and culture for building up good attitude to all employees with the enhancement of the Company's culture to proceed in the way of sustain success.

(4) Fair Treatment of Labor

Employees are successful factor that led the Company achieving its goal. The Company aware of this value then the policy to fairly treat them in term of opportunity, dividend, promotion and ability's development was set following to these practices.

1. Treat to all employees with politeness and respect to their individuality with dignity of human right.
2. All employees receive fair remuneration.
3. Take good care on safe environment for working, living and belonging of the employees.
4. Place importance to develop knowledge and ability of all employees with frequency.
5. Listen to the suggestions and comments that are based upon the employees' carrier knowledge.
6. To promote, remove, give the rewards and to punish the employees are treated with transparency and based upon knowledge, competency and their appropriation.
7. To strictly practice along with applicable law and rules that are related to the employees.
8. Avoid to have any unfair action that may affect to the security of employees' professions, threaten or oppress to their mentality.

The Company treated existing and new employees with fairness but without prejudice or selected to specially treat to someone with direct or indirect for the management of employment. The Company had employment's contract, other employment's conditions and benefits that were in the same regulations and standard frame such as wage, working hours, holidays, knowledge development, practicing discipline, dismissal including of the elimination of unfair dismissal.

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.

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 at tel. no. 02 295 1333 or 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. The Company has launched new KMA products under the series Secret Garden that is emphasized to use natural ingredients such as Hydrangea Extract, Rosa Canina Fruit Extract and Butterfly Pea Extract. As well as to develop the refilling products for reducing to over use the packaging of Shiseido Professional Hair Care Products. The Company's new business; EASY CUT is Quick Cut Hair Dressing that provide the service of hair cutting without using water that could response to water reserve campaign by using Air Washer that is hygienic material and friendly with the environment for cleaning instead of water.

Besides, the Company places importance on reducing the implement of the material that may cause pollution or unbalance natural by reducing the use of papers 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 123 to 130 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 can bring happiness and maximum impression. In 2014, the Company remained expanded this system widely to Bangkok and the provinces.

The Company also brought the film shrinking system to operate in the organization for wrapping the products' package. This could help reduce production step as well as to save cost for both the procurement and logistic as well as to control the production lead time.

10

Internal Control and Risk Management

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

The Company is aware of Internal Control's importance and Risk Management. Therefore, Audit Committee is assigned to review evaluation of the Company's Internal Control in order to obtain sufficient and appropriate Internal Control System. While, Risk Management Committee is assigned to evaluate the risk and define the measurement to protect and monitor the risk to be in acceptable and appropriate level as well as to define the measurement to control and prevent the risk that may occur by placing importance on the sign of advance alarm and unusual significant.

At the Company's Board of Directors' Meeting no. 1/2558 on January 17, 2015, with the participation of 3 members from Audit Committee, there was an evaluation of sufficiency and appropriation for internal control in every activity following the Company's policy in 2014 by asking information and considering the evaluated that belonged to COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission). The conclusion was showed 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:

Control Environment

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. To practice their duties with faithfulness, responsibility, discipline and ethics. The Company has announced the principle of the Company's Good Corporate Governance (Adjusted Issue 1) as follow: 1) Good Governance Policy 2) OECD Principle of Good Governance 3) Ethics in Business Operation 4) Ethics of the Company's directors, executives and employees that have contents covering the against of corruption to get along with the joint in Collective Action Coalition in which the Company had announced to the executives and employees to acknowledge and anti all kinds of corruptions and has been publicized via the Company's Intranet and website: www.occ.co.th

The Company has defined the goal to operate its business with clear resolution. The authority structure of the directors, executives and employees has been clearly managed. Their authorities, duties and responsibilities have been written in orderly for reviewing/auditing and preventing from corruption. There is a system to prevent the wrong use of the authority and places importance to faithfulness toward all related parties. As well as to place importance on the safety of the directors, executives and employees. They all will have group insurance. The Safety and Occupational Health Committee has been set up in the

Company. The Fire Drills training course has been conducted in lecture and practice for enhancing the understanding of all employees to prevent the fire accident to be occurred inside and outside the building. The Company also encourages the employees to do exercise for having good health.

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 authority of the Company's Board of Directors and the management for the transparent management.

Risk Assessment

The Company has defined the Risk Management's policy for the organization by assigning the Risk Management Committee to have 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 by placing importance on advance signal alarm that has unusual significant. Internal Audit Unit will join with Risk Management Committee to plan, evaluate and propose the measurement to control and treat with this risk in appropriate level and then report to the Executive Committee and /or to the Company's Board of Directors immediately once the risk stays in significant position. This is to achieve the objective in term of strategy and operation that comply with the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO and develop to COSO Enterprise Risk Management: MR which is the management of risk for overall of the organization.

Control Activities

The Company has defined boundary, authority and responsibility of the executives and all operating staffs. Internal management has authority to approve the authorized amount and approve the budget of authorized amount of each executive in each level as official written. The authority of responsibility is clearly divided for the approval, record the transaction/technology information and collecting of assets. Executive Committee will audit, review and monitor the performance of the operation of all parties. Risk Management Committee and Audit Committee will monitor the performance of operation and evaluate the Company's risk monthly and then report to the Company's Board of Directors quarterly with the definition of transaction with major shareholders, directors, executives and related persons including the related transaction as clearly stated.

Besides, the Company has defined working method and controlling activities that the operation staffs will aware of the risk that may occur with more care and to operate the work with success as objective as set as follow:

- Management: The Company has defines vision, mission and objective as written and communicate to all staffs to understand and carry on to achieve the objective with setting plan, operation, resources budget and reinforce. Besides, working procedure is defined with the monitor of effective and efficient operation of the staffs in complying with the law, regulation and defined standard.
- Accounting-Finance: The Company has defined the rules of internal control that is related to collect money, to look after the money, to receive and to pay money, deposit money in the banks and money for expense reserve by having accuracy accounting book record.
- Procurement: The Company has set up Procure Center for controlling the rules and regulations to practice with the procurement. Duty and responsibility of procurement procedure is clearly defined such as the authority to approve, definition of need and check, control and keep of the parcels.
- Human Resource Management: There is nominating procedure to recruit the persons who have knowledge and competency as defined and fair remuneration. There is organization structure of each section, definition of authority and responsibility, working standard and effective result of monitoring system as well as the sufficient communication.

Information 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. Chooapan Imthong, the Company Secretary at tel. No. 02-294-0657 or e-mail to law@occ.co.th.

Monitoring Activities

The Company has defined and evaluated 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 Executives have set goal and period so clearly for the achievement of expecting objective. The report of monitoring will be presented to the Company's Board of Directors, Audit Committee and Senior Executives for being guideline to evaluate together.

Internal Audit Unit has duty to audit the operation in accordance with internal control as defined by the Company. Report will 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 will be considered to have response and have the management to solve that problem.

10.2 Audit Committee Opinion on the Internal Control System

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

10.3 Chief of Internal Audit

The Audit Committee's meeting no. 2/2558 on February 10, 2014, Ms. Kalayrak Pongsuwan was officially appointed to be the Chief of Internal Audit Unit for substituting the previous chief who was resigned. The Audit Committee has been considered upon her education and experience in the Company's internal audit. She is qualified to work on this duty with sufficiency.

Internal Audit Unit has direct contact to report directly to the Audit Committee. According to the Charter of the Company's Audit Committee, the consider, to appoint, to remove and to resign the Chief of Internal Audit Unit will be under agreeable from the Audit Committee's

Information of Chief of Internal Audit Unit

Name	Eduction	Propotion	Training for Internal Audit
Ms. Kalayarak Pongsuwan age 39 years	<ul style="list-style-type: none"> - Bachelor of Accounting - Master of Accounting Business Management Faculty Ramkhamhaeng University Others: <ul style="list-style-type: none"> - Tax Auditor - Certified Public Accountant 	-	<ul style="list-style-type: none"> - Contents Auditing and Summarizing the Results of the Audit - Planning the Audit By Federation of Accounting Professions <ul style="list-style-type: none"> - Understanding of Problem from Accounting Standard Audit By Dhamniti Training and Seminar Co., Ltd. <ul style="list-style-type: none"> - Consolidated Financial Statement and Related Standard of Financial Statement by N.Y.C. Management Co., Ltd.

11

Related Transaction

As at December 31, 2014 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 4. Page 219 to 222

The Board of Directors' Responsibility Report towards Financial Statements

The Company's Board of Directors duly recognized their obligations and responsibilities in their status as the directors of SET listed company, with regard to the compilation of Financial Statements for O.C.C. Public Company Limited and its subsidiary companies. Said Financial Statements were prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS), based on the adoption of appropriate accounting policies on a consistent basis, accompanied by careful consideration and justifiable accounting estimates.

Furthermore, adequate significant information was disclosed per the notes to the Financial Statements, together with necessary clarification and analysis regarding the financial positions and performances by the company and its subsidiaries, so as to contribute to the interests of the shareholders and general investors. Moreover, said Financial Statements were duly audited and unconditionally verified by independent certified public accountants.

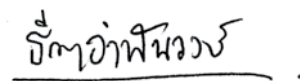
At the same time, the Company's Board of Directors had exercised efforts to promote good governance practice, and to establish risk management system and internal control system in an efficient and effective manner. These practices were intended to ensure that the recording of accounting information was carried out in an accurate, complete, and sufficient manner, in order to safeguard the assets of the company and its subsidiaries, while also safeguarding against any significant fraud or abuse.

In the regard, the Company's Audit Committee whose members comprising independent directors had duly carried out audit work on the quality of the Financial Statements and the efficiency of internal control system. The opinions of the Audit Committee were displayed per the Audit Committee's report contained in the annual report publication, as well as the annual registration statement (form 56-1).

Accordingly, the Company's Board of Directors concluded that, the good corporate governance practice, the risk management system, as well as the internal control system already in place at the Company, were well adequate and sufficient, reasonably providing sufficient confidence to all the concerned parties that, the Financial Statements of the Company and its subsidiaries ending December 31, 2014, were prepared and presented in substantial context, in an accurate and reliable manner.



Mrs. Kanchana Saisiriporn
Chairman



Ms. 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 2014, 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 2014 and its financial performance and cash flows for the year then ended in accordance with Thai Financial Reporting Standards.



(Bunyarit Thanormcharoen)
Certified Public Accountant
Registration No. 7900
KPMG Phoomchai Audit Ltd.
Bangkok
17 February 2015

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

Assets	Note	31 December	
		2014	2013
		(in Baht)	
Current assets			
Cash and cash equivalents	5	74,973,184	81,452,171
Current investments	6	215,041,925	110,000,000
Trade accounts receivable	4, 7	187,667,580	210,892,998
Inventories	8	233,013,987	277,578,914
Other current assets	4	37,645,451	33,517,497
Total current assets		748,342,127	713,441,580
Non-current assets			
Other long-term investments	4, 6	114,582,243	103,344,430
Investment property	9	144,247,680	144,247,680
Property, plant and equipment	10	22,493,241	20,892,183
Intangible assets		6,332,794	6,787,350
Leasehold rights	11	19,820,136	22,012,854
Deferred tax assets	12	31,493,691	31,107,775
Other non-current assets	4	4,631,731	3,356,398
Total non-current assets		343,601,516	331,748,670
Total assets		1,091,943,643	1,045,190,250

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

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

		31 December	
Liabilities and equity	Note	2014	2013
		(in Baht)	
Current liabilities			
Trade accounts payable	4, 13	139,948,284	148,346,358
Income tax payable		13,609,128	13,588,301
Other payables	4	78,846,007	76,259,016
Total current liabilities		232,403,419	238,193,675
Non-current liability			
Employee benefit obligations	14	81,007,598	77,368,863
Total non-current liability		81,007,598	77,368,863
Total liabilities		313,411,017	315,562,538
Equity			
Share capital:	15		
Authorised share capital		80,000,000	80,000,000
Issued and paid-up share capital		60,000,000	60,000,000
Premium on ordinary shares		36,500,000	36,500,000
Retained earnings			
Appropriated	16		
Legal reserve		8,259,676	8,259,676
General investment reserve		49,000,000	49,000,000
Unappropriated		583,643,600	536,151,682
Other components of equity	16	41,129,350	39,716,354
Total equity		778,532,626	729,627,712
Total liabilities and equity		1,091,943,643	1,045,190,250

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	2014	2013
		(in Baht)	
Income	4		
Revenue from sale of goods and rendering of services		1,419,159,344	1,506,776,263
Investment income and other income		40,283,922	48,999,821
Total income		1,459,443,266	1,555,776,084
Expenses	4		
Cost of sales of goods and rendering of services		724,946,164	774,119,807
Selling expenses	18	474,944,091	501,642,772
Administrative expenses	19	114,567,895	126,525,427
Key management personnel compensation		27,256,646	28,161,115
Total expenses	21	1,341,714,796	1,430,449,121
Profit before income tax expense		117,728,470	125,326,963
Income tax expense	22	22,236,552	23,953,629
Profit for the year		95,491,918	101,373,334
Other comprehensive income			
Net change in fair value of available-for-sale investments		1,766,246	(7,340,312)
Income tax on net change in fair value of available-for-sale investments	22	(353,250)	1,468,063
Other comprehensive income for the year		1,412,996	(5,872,249)
Total comprehensive income for the year		96,904,914	95,501,085
Earnings per share			
Basic earnings per share	23	1.59	1.69

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

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

	Issued and paid-up share capital	Premium ordinary shares	Retained earning			Other components of equity	Total Equity
			Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated		
<i>Note</i>							
<i>(in Baht)</i>							
Year ended 31 December 2013	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	482,778,348	45,588,603	682,126,627
Balance at 1 January 2013							
Transactions with owners, recorded directly in equity							
Dividends to owners of the Company	24	-	-	-	(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 2013	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	536,151,682	39,716,354	729,627,712

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

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

	Retained earning					Other components of equity	Total Equity
	Issued and paid-up share capital	Premium ordinary shares	Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated		
<i>Note</i>							
<i>(in Baht)</i>							
Year ended 31 December 2014							
Balance at 1 January 2014	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	536,151,682	39,716,354	729,627,712
Transactions with owners, recorded directly in equity							
Dividends to owners of the Company	24	-	-	-	(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	-	-	-	-	95,491,918	-	95,491,918
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	1,412,996	1,412,996
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	95,491,918	1,412,996	96,904,914
Balance at 31 December 2014	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	583,643,600	41,129,350	778,532,626

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	
	2014	2013
	(in Baht)	
<i>Cash flows from operating activities</i>		
Profit for the year	95,491,918	101,373,334
<i>Adjustments for</i>		
Depreciation	7,790,379	12,617,154
Amortisation of intangible assets	790,306	482,749
Amortisation of leasehold rights	2,192,719	2,192,719
Reversal of doubtful debt expenses	(152,522)	(2,661,917)
Reversal of allowance for goods returned	(2,403,755)	(5,671,833)
Loss on cost adjustment for inventories	3,951,886	3,643,675
Loss on written-off of inventories	121,414	531,591
Allowance for loss on decline in value of inventories (Reversal of)	373,421	(78,034)
Inventory donation expenses	326,834	-
Gain on current investment	(41,925)	-
Loss on sale of other long-term investments	-	468,020
(Reversal of) Allowance for impairment loss of long-term investments	(271,566)	263,789
Interest income	(6,148,331)	(5,998,525)
Dividend income	(5,240,015)	(5,016,991)
(Gain) Loss on disposal and written-off of property, plant and equipment	(152,724)	443,972
Employee benefits expenses	12,514,061	17,296,169
Income tax expense	22,236,552	23,953,629
	131,378,652	143,839,501
<i>Changes in operating assets and liabilities</i>		
Trade accounts receivable	25,781,694	44,075,284
Inventories	39,791,372	(43,563,935)
Other current assets	(4,127,954)	397,059
Other non-current assets	(1,275,333)	(1,225,255)
Trade accounts payable	(8,398,075)	(4,849,678)
Other payables	364,910	(23,585,808)
Cash generated from operating activities	183,515,266	115,087,168
Employee benefits paid	(8,875,326)	(9,887,142)
Income tax paid	(22,954,890)	(34,211,269)
Net cash from operating activities	151,685,050	70,988,757

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	2014	2013
	(in Baht)	
Cash flows from investing activities		
Interest received	6,148,331	5,998,525
Dividends received	5,240,015	5,016,991
Purchases of current investments	(225,000,000)	(120,000,000)
Sales of current investments	120,000,000	110,000,000
Purchases of other long-term investments	(9,200,000)	(10,550,000)
Sales of other long-term investments	-	931,980
Purchases of property, plant and equipment	(7,386,222)	(6,559,987)
Sales of property, plant and equipment	360,280	57,009
Purchases of intangible assets	(326,441)	(219,287)
Net cash used in investing activities	(110,164,037)	(15,324,769)
Cash flows from financing activity		
Dividends paid to owners of the Company	(48,000,000)	(48,000,000)
Cash used in financing activity	(48,000,000)	(48,000,000)
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents	(6,478,987)	7,663,988
Cash and cash equivalents at 1 January	81,452,171	73,788,183
Cash and cash equivalents at 31 December	5 74,973,184	81,452,171
Non-cash transactions		
Payables from purchases of property, plant and equipment	2,212,771	2,060,435
Payables from purchases of intangible assets	9,309	3,902,290
Increase (decrease) in fair value of available-for-sale investment	1,766,246	(7,340,312)

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

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 17 February 2015.

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 (15.24% 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); 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 annual accounting periods beginning on or after 1 January 2014:

TFRS	Topic
TAS 1 (revised 2012)	Presentation of financial statements
TAS 7 (revised 2012)	Statement of Cash Flows
TAS 12 (revised 2012)	Income Taxes
TAS 17 (revised 2012)	Leases
TAS 18 (revised 2012)	Revenue
TAS 19 (revised 2012)	Employee Benefits
TAS 21 (revised 2012)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates
TAS 24 (revised 2012)	Related Party Disclosures
TAS 34 (revised 2012)	Interim Financial Reporting
TAS 38 (revised 2012)	Intangible Assets
TFRS 8 (revised 2012)	Operating Segments
TFRIC 10	Interim Financial Reporting and Impairment

The initial application of these new and revised TFRS has resulted in changes in certain of the Company's accounting policies. These changes have no material effect on the financial statements.

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 annual financial periods beginning on or after 1 January 2015 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 28.

(b) Basis of measurement

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

(c) Functional and presentation currency

The financial statements are prepared and presented in Thai Baht which are the Company's functional currency. 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 12	Deferred tax assets
Note 14	Employee benefit obligations
Note 25	Valuation of financial instruments

3 Significant accounting policies

The accounting policies set out below have been applied consistently to all periods presented in these financial statements.

(a) Foreign currencies

Foreign currency transactions

Transactions in foreign currencies are translated to the functional currency at exchange rates at the dates of the transactions.

Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies are translated to the functional currency at the exchange rate at the reporting date.

Foreign currency differences are generally recognized 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

Other intangible assets

Other intangible assets that are acquired by the Company and have finite useful lives i.e. Software licenses 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 years 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 in other comprehensive income 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.

4 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.

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thailand	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholders/directors
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Thailand	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholders/directors
International Laboratory Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 1.2%, and some co-shareholders/directors
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	16% shareholding and some co-shareholders/directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thailand	15% shareholding and some co-shareholders/directors
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	12.67% shareholding
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thailand	11% shareholding and some co-shareholders/directors
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thailand	5% shareholding and some co-shareholders
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	Thailand	4.89% shareholding and some co-shareholders/directors
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	Thailand	4% shareholding and some co-shareholders/directors
KP Soft Co., Ltd.	Thailand	4% shareholding and some co-shareholders
Boutique New City Plc.	Thailand	0.01% shareholding
Thai Gunze Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders

People's Garment Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
S&J International Enterprises Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Hair Service (Thai) Co., Ltd.*	Thailand	Co-shareholders
Thanulux Plc.	Thailand	Co-shareholders
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.

* Hair Service (Thai) Co.,Ltd. dissolved as at 16 December 2014.

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

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

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

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties		
Sales of goods or rendering of services	1,224	648
Dividend income	4,839	4,832
Other income	26,666	31,092
Purchases of goods	397,925	465,371
Sales promotion expenses	2,666	5,399
Other expenses	7,663	8,924
Key management personnel		
Key management personnel compensation		
Short-term employee benefits	26,688	27,543
Long-term benefits	569	618
Total key management personnel compensation	27,257	28,161

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

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Trade accounts receivable from related parties		
I.C.C. International Plc.	1,165	343
Oriental Salon Business Co., Ltd.	16	-
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	-	123
Total	1,181	466
Other receivables from related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	8,026	4,627
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	159	145
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	34	-
Oriental Salon Business Co., Ltd.	19	80
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	-	13
Total	8,238	4,865
Deposit from related party		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	90	-
Total	528	438
Other long-term investment		
Equity securities available-for-sale		
I.C.C. International Plc.	62,471	61,277
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	7,148	6,584
Boutique New City Plc.	25	16
Total	69,644	67,877
Other non-marketable equity securities		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	11,200	11,200
KP Soft Co., Ltd.	9,200	-
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	5,750	5,750
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	2,809	2,809
Zen Salon Business Co., Ltd.	2,200	2,200
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	1,000	1,000
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	380	380
Oriental Salon Business Co., Ltd.	150	150
Total	32,689	23,489
Less allowance for impairment	(2,198)	(2,147)
Net	30,491	21,342

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Trade accounts payable to related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	44,166	37,572
International Laboratories Co., Ltd.	14,925	19,418
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	7,102	9,691
S&J International Enterprises Plc.	2,875	3,245
Thai Gunze Co., Ltd.	3,740	2,922
Thanulux Plc.	3,005	2,695
Oriental Salon Business Co., Ltd.	7	1
Total	75,820	75,544
Other payables to related parties		
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	2,526	-
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	394	612
I.C.C. International Plc.	109	124
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	103	18
International Laboratories Co., Ltd.	-	279
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	8
Thai Gunze Co., Ltd.	-	2
Total	3,132	1,043

5 Cash and cash equivalents

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cash on hand	321	177
Cash at banks - current accounts	2,140	2,277
Cash at banks - savings accounts	72,512	78,998
Total	74,973	81,452

Cash and cash equivalents of the Company as at 31 December 2014 and 2013 were denominated entirely in Thai Baht.

6 Other investments

	<i>Note</i>	2014	2013
		<i>(in thousand Baht)</i>	
<i>Current investments</i>			
Equity securities held for trading		35,042	-
Fixed Deposit within 1 year		180,000	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		215,042	110,000
<i>Other long-term investments</i>			
Long-term deposits at financial institutions		10,000	10,000
Equity securities available-for-sale	4	69,644	67,877
Other non-marketable equity securities	4	40,814	31,614
Total		120,458	109,491
Less allowance for impairment		(5,876)	(6,147)
Net		114,582	103,344

Current investments in fixed deposits within 1 year and long-term deposits at financial institutions within 1 year have annual interest rates of 2.90% to 3.35% (2013: 3.25% to 3.65%).

Long-term deposits at financial institutions have annual interest rates of 3.00% (2013: 3.00%).

As at 31 December 2013, the Company has debt securities held-to-maturity investments within 1 year have annual interest rates of 3.54%.

Other investments of the Company as at 31 December 2014 and 2013 were denominated entirely in Thai Baht.

Movements during the year ended 31 December 2014 and 2013 of marketable equity securities and debt securities were as follows:

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<i>Current investments</i>		
At 1 January	110,000	-
Purchases during the year	225,042	120,000
Sales during the year	(120,000)	(110,000)
Reclassify from non-current	-	100,000
At 31 December	215,042	110,000

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Other long-term investments		
At 1 January	103,344	201,798
Purchases during the year	9,200	10,550
Sales during the year	-	(1,400)
Reclassify to current	-	(100,000)
Change in fair value of investment	1,766	(7,340)
(Allowance for impairment) / Reversal of	272	(264)
At 31 December	114,582	103,344

7 Trade accounts receivable

	Note	2014	2013
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties	4	1,181	466
Other parties		207,399	234,018
Total		208,580	234,484
Less allowance for doubtful accounts		(8,314)	(8,590)
allowance for goods returned		(12,598)	(15,001)
Net		187,668	210,893
Reversal of doubtful debts expenses for the year		(276)	(2,662)

Aging analyses for trade accounts receivable were as follows:

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties		
Within credit terms	34	466
Overdue:		
Less than 3 months	947	-
3-6 months	200	-
Total	1,181	466
Other parties		
Within credit terms	113,137	116,891
Overdue:		
Less than 3 months	83,045	101,898
3-6 months	7,043	10,119
6-12 months	397	837
Over 12 months	3,777	4,273
Total	207,399	234,018
Less allowance for doubtful accounts	(8,314)	(8,590)
allowance for goods returned	(12,598)	(15,001)
Net	186,487	210,427
Grand total	187,668	210,893

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 2014 and 2013 were denominated entirely in Thai Baht.

8 Inventories

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Finished goods	235,741	279,933
Less allowance for decline in value	(2,727)	(2,354)
Net	233,014	277,579
Inventories recognised as cost of sales of goods and expenses		
- Cost	724,573	774,198
- Write-down to net realisable value (Reversal of)	373	(78)
Total	724,946	774,120

9 Investment property

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cost		
At 1 January	144,248	144,248
Additions	-	-
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.

10 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 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	-	-	(1,111)	(488)	-	(3,974)	(5,573)
At 31 December 2013 and 1 January 2014	1,908	51,068	30,927	4,497	24,369	77,771	190,540
Additions	-	-	1,447	500	-	7,652	9,599
Disposals and write off	-	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,421)	(3,528)
At 31 December 2014	1,908	51,068	32,000	4,736	22,897	84,002	196,611
Depreciation and impairment losses							
At 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	-	-	(1,084)	(488)	-	(3,500)	(5,072)
At 31 December 2013 and 1 January 2014	-	51,068	28,264	4,103	20,328	65,885	169,648
Depreciation charge for the year	-	-	1,591	184	1,415	4,601	7,791
Disposals and write off	-	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,214)	(3,321)
At 31 December 2014	-	51,068	29,481	4,026	20,271	69,272	174,118
Net book value							
At 1 January 2013	1,908	1,857	3,864	711	3,291	13,759	25,390
At 31 December 2013 and 1 January 2014	1,908	-	2,663	394	4,041	11,886	20,892
At 31 December 2014	1,908	-	2,519	710	2,626	14,730	22,493

The gross amount of the Company's fully depreciated property, plant and equipment that was still in use as at 31 December 2014 amounted to Baht 179.92 million (2013: Baht 150.56 million).

11 Leasehold rights

	Leasehold rights- Land	Leasehold rights-Building and premises	Total
	<i>(in thousand Baht)</i>		
Cost			
At 1 January 2013	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2013 and 1 January 2014	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2014	1,200	45,204	46,404
Amortisation			
At 1 January 2013	980	21,218	22,198
Amortisation for the year	46	2,147	2,193
At 31 December 2013 and 1 January 2014	1,026	23,365	24,391
Amortisation for the year	46	2,147	2,193
At 31 December 2014	1,072	25,512	26,584
Net book value			
At 1 January 2013	220	23,986	24,206
At 31 December 2013 and 1 January 2014	174	21,839	22,013
At 31 December 2014	128	19,692	19,820

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.

12 Deferred tax

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

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Deferred tax assets	41,776	41,037
Deferred tax liabilities	(10,282)	(9,929)
Net deferred tax assets	31,494	31,108

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

	At 1 January 2014	(Charged) / credited to:		At 31 December 2014
		Profit or loss	Other comprehensive income	
		(Note 22)		
		(in thousand Baht)		
Deferred tax assets				
Trade accounts receivable	1,718	(55)	-	1,663
Inventories	471	74	-	545
Gross profit for allowance return of inventory	21,922	(691)	-	21,231
Other long-term investments	1,229	(54)	-	1,175
Employee benefit obligations	15,474	728	-	16,202
Others	223	737	-	960
Total	41,037	739	-	41,776
Deferred tax liability				
Available-for-sale investments	9,929	-	353	10,282
Total	9,929	-	353	10,282

	At 1 January 2013	(Charged) / credited to:		At 31 December 2013
		Profit or loss	Other comprehensive income	
		(Note 22)		
		(in thousand Baht)		
Deferred tax assets				
Trade accounts receivable	2,251	(533)	-	1,718
Inventories	486	(15)	-	471
Gross profit for allowance return of inventory	19,557	2,365	-	21,922
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

13 Trade accounts payable

	Note	2014	2013
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties		75,820	75,544
Other parties		64,128	72,802
Total		139,948	148,346

Trade accounts payable of the Company as at 31 December 2014 and 2013 were denominated entirely in Thai Baht.

14 Employee benefit obligations

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Statement of financial position obligations for:		
Other long-term employee benefits	81,008	77,369

For the year ended 31 December

Statement of comprehensive income:

Recognised in profit or loss:

Other long-term employee benefits	12,514	17,296
-----------------------------------	--------	--------

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

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Defined benefit obligations at 1 January	77,369	69,960
Benefits paid by the plan	(8,875)	(9,887)
Current service costs and interest	12,514	17,296
Defined benefit obligations at 31 December	81,008	77,369

Expense recognised in profit or loss

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Current service costs and interest on obligation	12,514	17,296
Total	12,514	17,296

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

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Administrative expenses	12,514	17,296
Total	12,514	17,296

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

	2014	2013
	(%)	
Discount rate	3.71	3.71
Future salary increases	5 - 10	5 - 10

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

15 Share capital

	Par value per share (in Baht)	2014		2013	
		Number	Baht	Number	Baht
		(thousand shares / thousand Baht)			
Authorised					
At 1 January					
- ordinary shares	1	80,000	80,000	80,000	80,000
At 31 December					
- ordinary shares	1	80,000	80,000	80,000	80,000
Issued and paid-up					
At 1 January					
- ordinary shares	1	60,000	60,000	60,000	60,000
At 31 December					
- ordinary shares	1	60,000	60,000	60,000	60,000

The holders of ordinary shares are entitled to receive dividends as declared from time to time, and are entitled to one vote per share at meetings of the Company.

Share premium

Section 51 of the Public Companies Act B.E. 2535 requires companies to set aside share subscription monies received in excess of the par value of the shares issued to a reserve account ("Share premium"). Share premium is not available for dividends distribution.

16 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.

17 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	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>							
External revenue	1,222,840	1,302,539	192,218	199,556	4,101	4,681	1,419,159	1,506,776
Segment profit (loss) before income tax	123,447	131,028	(7,710)	(7,422)	(541)	(900)	115,196	122,706
Segment assets as at 31 December	362,408	417,409	88,219	99,056	4,082	4,149	454,709	520,614

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Profit or loss		
Total profit for reportable segments	115,196	122,706
Unallocated amounts		
- Other income	14,159	14,971
- Other corporate expenses	(11,627)	(12,350)
Consolidated profit before income tax	117,728	125,327
	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Assets		
Total assets for reportable segments	454,709	520,614
Cash and cash equivalents	74,973	81,452
Current investments	215,042	110,000
Other current assets	37,645	33,517
Other long-term investments	114,582	103,344
Investment property	144,248	144,248
Deferred tax assets	31,494	31,108
Other non-current assets	4,632	3,356
Other unallocated amounts	14,619	17,551
Consolidated total assets	1,091,944	1,045,190

Geographical segments

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

Major Customer

The Company has no major customer for external revenue.

18 Selling expenses

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	273,909	274,878
Sale promotion expenses	58,470	60,520
Sample products expenses	33,817	42,596
Furnishing on sale areas	16,397	19,197
Rental expenses	13,026	13,603
Travelling expenses	14,816	10,782
Advertisement expenses	8,865	21,627
Transportation expenses	7,906	7,868
Depreciation and amortisation expenses	7,114	8,742
Others	40,624	41,830
Total	474,944	501,643

19 Administrative expenses

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	82,863	90,623
Maintenance expenses	5,163	4,575
Rental expenses	4,508	3,894
Electricity expenses	3,780	3,666
Depreciation and amortisation expenses	3,659	6,551
Others	14,595	17,216
Total	114,568	126,525

20 Employee benefit expenses

	Note	2014	2013
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Management	4		
Wages and salaries		21,234	22,069
Others		6,023	6,092
Total		27,257	28,161
Other employees			
Wages and salaries		259,965	261,223
Others		96,807	104,278
Total		356,772	365,501
Grand total		384,029	393,662

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.

21 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:

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Changes in inventories of finished goods	44,192	(39,389)
Purchase of finished goods	684,808	817,047
Personnel expenses	356,772	365,501
Sale promotion expenses	58,470	60,520
Sample products expenses	33,817	42,596
Advertisement expenses	8,865	21,741
Key management personnel compensation	27,257	28,161
Depreciation and amortisation expenses	10,773	15,293
Others	116,761	118,979
Total cost of sales of goods, selling expenses and administrative expenses	1,341,715	1,430,449

22 Income tax expense

Income tax recognised in profit or loss

	Note	2014	2013
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Current tax expense			
Current year		22,976	26,982
Over provided in prior years		-	(7)
Total		22,976	26,975
Deferred tax expense			
Movement in temporary differences	12	(739)	(3,021)
Total income tax expense		22,237	23,954

Income tax recognised in other comprehensive income

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Available-for-sale financial assets	(353)	1,468

Reconciliation of effective tax rate

	Tax rate (%)	2014 <i>(in thousand Baht)</i>	Tax rate (%)	2013 <i>(in thousand Baht)</i>
Profit before income tax expense		117,728		125,327
Income tax using the Thai corporation tax rate	20.0	23,546	20.0	25,065
Income not subject to tax		(1,677)		(1,716)
Expenses not deductible for tax purposes		368		612
Over provided in prior years		-		(7)
Total	18.9	22,237	19.1	23,954

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. Royal Decree No. 577 B.E. 2557 dated 10 November 2014 grants an order to maintain the corporate income tax rate at 20% for the accounting period which begins on or after 1 January 2015 until 31 December 2015.

The Company has used a tax rate of 20% for all periods subsequent to 31 December 2015 based upon the FAP's clarification.

23 Basic earnings per share

The calculations of basic earnings per share for the year ended 31 December 2014 and 2013 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:

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht / in thousand shares)</i>	
Profit attributable to ordinary shareholders of the Company (basic)	95,492	101,373
Number of ordinary shares outstanding	60,000	60,000
Earnings per share (basic) (in Baht)	1.59	1.69

24 Dividends

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 21 April 2014, 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 2014.

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.

25 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)		
2014				
Current				
- Fixed Deposit within 1 year	2.90 - 3.35	180,000	-	180,000
Total		180,000	-	180,000
Non-current				
- Long-term deposits at financial institutions	3.00	-	10,000	10,000
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	3.00	-	10,000	10,000

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 statement of financial position. 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 statement of financial position as at 31 December were as follows:

	2014		2013	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
	<i>(in thousand Baht)</i>			
Current investments				
- Equity securities held for trading	35,042	35,042	-	-
- Fixed Deposit within 1 year	180,000	180,000	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	10,000	10,000
- Equity securities available-for-sale	69,644	69,644	67,877	67,877
Investment property	241,529	144,248	241,529	144,248

26 Commitments with non-related parties

	2014	2013
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<i>Non-cancellable operating lease commitments</i>		
Within one year	7,285	8,175
After one year but within five years	11,772	15,221
After five years	5,963	8,207
Total	25,020	31,603
<i>Other commitments</i>		
Unused bank overdraft	110,000	110,000
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
Total	336,389	337,089

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 28 years expiring in 2030.

27 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. The Court appoints to hear the judgement of Supreme Court on 18 February 2015.

28 Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted

A number of new and revised TFRS have been issued but are not yet effective and have not been applied in preparing these financial statements. Those new and revised TFRS that may be relevant to the Company's operations, which become effective for annual financial periods beginning on or after 1 January in the year indicated, are set out below. The Company does not plan to adopt these TFRS early.

<i>TFRS</i>	<i>Topic</i>	<i>Year effective</i>
TAS 1 (revised 2014)	Presentation of Financial Statements	2015
TAS 2 (revised 2014)	Inventories	2015
TAS 7 (revised 2014)	Statement of Cash Flows	2015
TAS 8 (revised 2014)	Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors	2015
TAS 10 (revised 2014)	Events after the Reporting Period	2015
TAS 12 (revised 2014)	Income Taxes	2015
TAS 16 (revised 2014)	Property, Plant and Equipment	2015
TAS 17 (revised 2014)	Leases	2015
TAS 18 (revised 2014)	Revenue	2015
TAS 19 (revised 2014)	Employee Benefits	2015
TAS 23 (revised 2014)	Borrowing Costs	2015
TAS 24 (revised 2014)	Related Party Disclosures	2015
TAS 27 (revised 2014)	Separate Financial Statements	2015
TAS 33 (revised 2014)	Earnings per Share	2015
TAS 34 (revised 2014)	Interim Financial Reporting	2015
TAS 36 (revised 2014)	Impairment of Assets	2015
TAS 37 (revised 2014)	Provisions, Contingent Liabilities and Contingent Assets	2015
TAS 38 (revised 2014)	Intangible Assets	2015
TAS 40 (revised 2014)	Investment Property	2015
TFRS 8(revised 2014)	Operating Segments	2015
TFRS 10	Consolidated Financial Statements	2015
TFRS 13	Fair Value Measurement	2015
TFRIC 10 (revised 2014)	Interim Financial Reporting and Impairment	2015

The Company 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.

29 Reclassification of accounts

Certain accounts in the 2013 financial statements have been reclassified to conform to the presentation in the 2014 financial statements as follows:

	2013		
	Before reclass.	Reclass.	After reclass.
	<i>(in thousand Baht)</i>		
<i>Statement of comprehensive income</i>			
Administrative expenses	120,202	6,323	126,525
Key management personnel compensation	34,484	(6,323)	28,161
		-	

The reclassifications have been made because, in the opinion of management, the new classification is more appropriate to the Company's business.

1 Result of Performance and Financial Status

1.1 Overall of Performance and Financial Status in the Past

In 2014 the Company has earned total revenue of 1,459.44 million Baht, decreased of 96.33 million Baht or equivalent to 6.19% from the previous year. Total expenses amount 1,341.71 million Baht or representing the decreased of 88.73 million Baht or equivalent to 6.20% and the net profit after deducted corporation income tax was 95.49 million Baht, decreased of 5.88 million Baht or equivalent to 5.80%, comparing previous year.

The total assets amount as at December 31, 2014 was 1,091.94 million Baht; it increased from previous year 46.75 million Baht or equivalent to 4.47%. The current assets increased 34.90 million Baht and the non-current assets increased 11.85 million Baht. The Current assets had cash and cash equivalents decreased 6.48 million Baht, the temporary investments increased 105.04 million Baht, from Fixed Deposit has not exceeding 1 year period and Equity Instruments held for trade. Trade account receivable net decreased 23.23 million Baht as the adjustment of total sale has slow down and the inventory decreased 44.56 million Baht due to the executive purchasing was controlled and the inventory stock was adjusted to proper level for sluggish market condition. Other current assets increased 4.13 million Baht. Non-Current assets as Investment of fix assets in related business increased 11.24 million Baht because of 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 increased 1.60 million Baht. Intangible assets-net decreased 0.45 million Baht, Leasehold rights decreased 2.19 million Baht result from the cut-paid based on useful lives, income tax assets deferred 31.49 million Baht increased 0.39 million Baht and other non-current assets increased 1.28 million Baht.

Thai economy in 2014 expanded in very low rate comparing the previous year because of there was the growth restriction both inner and outer factors. In the first half year, Thai economy was not expansion owing to the political conflicting problem was prolonged which affected to proceed of government sector and the reliance of household sector, business sector included tourism sector. Besides, the household debt was high which effect to consumer spending including the financial institution has controlled the credit release. In addition, the export sector has recovered slowly as the demand of abroad has expanded gradually and the limitation of production technology under the mention situation resulted the production and new investment put off.

The latter half year of 2014, Thai economy has gradual recovered after the political situation loosened up and the spending of domestic and tourism have adjusted in good way and the government sector was able to disburse budget normal operation; meanwhile, the telecommunication investment and the retailers have enlarged so as to support the grow demand in the future. However, the reviving was proceed slowly because of the export sector still weak according to economic condition of main partner countries such Europe, China, Japan and the Middle East. Besides, the spending of household sector was rather unsmooth owing to the revenue of agriculturist has low level and high debt burden and the reliance of tourist still not trust all because some countries has still reminded the trip to Thailand including the most business still decelerated the investment because of wait for the economy revive and the government sector invest in the infrastructure.

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 had even more intensity, day by day, and it had the competitors occurred in the market continuously. Although the Company had 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 was some other factors that has affected to the business performance in term of promoting, supporting and being the obstacles toward the business operation such as

(1) The investment of government sector in various projects such as the Infrastructure Investment Projects and Water Management Projects put off, the crops price of agriculture was low level, the drought situation was repeatedly and the decelerated of Industrial Sector Production which effect to Household income in part of overtime ;these affected the purchasing force and spending less.

(2) The average of inflation in 2014 was low and decelerate in the end of year according to the shrinking energy price that it has not affected to people's cost of living. The movement of Thai Baht value has fluctuated when compared with US Dollar since the beginning till the middle of year, the Thai Baht tended to strong up before weak later till the end of year as the reliance of investors analyzed the United State economy recovering. 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

(1) 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.

(2) 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.

(3) 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 2014 the Company has total sales incomes of 1,419.16 million Baht; decreased from previous year 5.81% by the two major product lines as per each total sale as follows:

(A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was 1,226.94 million Baht or proportion to 86.46% of the Company's total sales, comparing the last year lower 6.14% 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 was 192.22 million Baht or proportion to 13.54% of the Company's total sale, 3.68% decrease when compared to previous year. The main reason came from the political situation in the first half year and the consumed status in the latter half year has decelerated and the consumer took precaution to the expenditure.

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

The changing of account policy in 2014 did not affect materiality to the financial budget report of company.

2 Profitable ability

2.1 Revenue

In 2014, the Company has earned total revenue of 1,459.44 million Baht, comparing last year decreased 96.33 million Baht or equivalent to 6.19 %. The main revenue came from the total sales were 1,419.16 million Baht which decreased from the past year 5.81% by the two major product lines as above mention.

2.2 Cost of Sales and Expense

In 2014, the cost of goods sold was 724.95 million Baht or proportion to 51.08% of total net sales that decrease from the previous year 0.30% came from the adding proportion of total sales that the product cost was low rate. The sale expenditure and administration were totaled at 616.77 million Baht decreased 6.03% 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 40.28 million Baht decreased from previous year 8.72 million Baht or decreased 17.79% receiving from expensed compensation.

2.4 Profit

After deducting cost of goods sold, selling and administrative expenses from total sales revenues, the Company has earned gross profit 77.45 million Baht. It increased from previous year 1.12 million Baht, representing 1.46% as the above reasons while the other revenues decreased, resulting in a profit before the corporation income tax was at 117.73 million Baht, decreased 7.60 million Baht from previous year, representing 6.06%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit was 95.49 million Baht or decreased 5.80% from previous year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 1.59 times. Though it increased 0.89 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 2013 amount of 48.00 million Baht, representing 47.35% of net profit in 2013 that complies with Company's dividend policy.

3 Ability to Asset Management

3.1 Quality of receivables

Accounts receivable aged over 3 months have amount at 11.42 million Baht, representing only 6.08% of all accounts receivable, comparing the previous year has decreased 25.03%. 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 8.31 million Baht by taking the same rules as previous year.

3.2 Inventories and Impairment

At the end of 2014, the worth of inventory was at 235.74 million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2013. Thus, the remainder reserved in 2014 was at 2.73 million Baht, representing 1.16%.

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 0.40 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 2014, value of shareholders' was 778.53 million Baht. It's increased 48.90 million Baht from previous year, representing 6.70% earnings from net profit amount of 95.49 million Baht and the profit has not yet happened from the transformation of invested capital in accordance with the fair value principle amount of 1.77 million Baht, deducted the incomes tax of the transformation differences in the fair value of an available for sale investment that amount of 0.35 million Baht and deducted from the dividends in 2013 that amount of 48.00 million Baht.

(C) Cash Flows

In 2014, Net cash from operating activities was 151.69 million Baht, increased from the previous year at 80.70 million Baht due to the decreasing of trade accounts receivable and inventory stock. Total net cash for investment activities was 110.16 million Baht, increased for the previous year at 94.84 million Baht that the most was Fixed Deposit has not exceeding 1 year period. 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 74.97 million Baht.

(D) Liabilities

As ended of 2014, 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 2014, the ratio of liquidity equivalent to 3.22 times, increased from previous year 0.22 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 1.22 times, decreased from previous year 0.11 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, comparing with the previous year was unchanged.

As the value amount of current assets was 748.34 million Baht and it was higher over the current liability amount of 515.94 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

According to follow up the various data sources of Thai economy condition in 2015 is able to speculate that it tend to gradual reviving by the main support is domestic demand; especially, the spending and investing of government sector will be the main propelling to the mega investment project both the public utility and infrastructure of country which is the long term investment plan. Furthermore, it will revive the reliance and good environment to the investment of private sector while the spending of private sector get the utility due to the fuel price reduced. The tourism sector tend to expand with the actuated tourism campaign which determine the year of DISCOVER THAINESS for promoting the good image of Thailand to be renowned in the global. the economic actuated measure of government sector such as the increasing of bureaucrats salary and the whole state officers, the inferior bureaucrats will obtain the pension up to 4%, the adjustment of salaries structure of state enterprises employee, the 7 steps fixed 0-35% of the person income tax rate will be adding the incomes and purchasing power of consumer up, and the relented financial policy will promote the economic recovered.

In part of abroad demand has the risk factors from the world economic situation is rather fragility and some factors may be depressing Thai economic expansion, such as the world financial market fluctuate, the economic deceleration of development countries and new market countries, the domestic problem in the structural section destroy the competitive capability, the high wage ratio, the lack of labor and the technology completion.

However, the Company will proceed without carelessness by pay attention to the risk factors to all business operation. The executing has prepared carefully to the any occurrence accommodating in advance for every circumstances. The Company has determined the emergency plan for the worse cases scenario and using the principle of good governance as well as commitment to develop products and services for meet the consumers' needs and create the impressive highest. To emphasize the follow up result of improved Information Technology Systems in order to make decision and problem solving on 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 ถนนรัชดาภิเษก บางโพธิ์พอพง
ยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย
โทรศัพท์ (662) 295-4545
โทรสาร (662) 295-0411
O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED
729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpong,
Yannawa, Bangkok 10120 Thailand
Tel: (662) 295-4545
Fax: (662) 295-0411
www.occ.co.th

ภาพเขียนโดย: กาณจนก สายสีริพร