



OCC Annual* **2015** report

รายงานประจำปี **2558**
บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



COVERMARK



Accessories



SUNGRACE



era-won
GIRLFRIEND

Guy Laroche
PARIS

SHISEIDO
PROFESSIONAL

bsc
hair care

GUNZE
— JAPAN —



Ashlon
Designed in Australia

Kayserburg

Ritmüller



สารบัญ

* ❁	สารจากคณะกรรมการ	3
* ❁	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	4
❁ 1	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	6
❁ 2	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	8
❁ 3	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11
❁ 4	ปัจจัยความเสี่ยง	17
❁ 5	ผู้ถือหุ้น	19
❁ 6	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	20
❁ 7	โครงสร้างการจัดการ	20
❁ 8	การกำกับดูแลกิจการ	34
❁ 9	ความรับผิดชอบต่อสังคม	74
❁ 10	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	78
❁ 11	รายการระหว่างกัน	81
❁ 12	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	82
❁ 13	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	123

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

วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างกันและดีที่สุด
เพื่อตอบสนองทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ
ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสุข
ความสุข และความประทับใจ
เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา
คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้นและสังคมไทยของเรา

6 O.C.C. Values

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

ค่านิยม 6 งาม

งามจริง...ต้องเปิดใจ

งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์

งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ

งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี

งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา

งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ

งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

สารจากคณะกรรมการ

ในปี 2558 ประเทศไทยยังคงเผชิญกับปัญหาเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ผู้บริโภคระมัดระวังการใช้จ่าย ส่งผลทำให้ยอดการบริโภคภายในประเทศชะลอตัวตามไปด้วย ถึงแม้ว่าในช่วงปลายเดือนธันวาคม 2558 ที่ผ่านมามีภาครัฐได้ออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยการให้สิทธิผู้มีเงินได้ที่เป็นบุคคลธรรมดาที่ซื้อสินค้าหรือบริการในประเทศตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ระหว่างวันที่ 25 - 31 ธันวาคม 2558 สามารถนำใบเสร็จรับเงินมาหักลดหย่อนภาษีได้ ซึ่งช่วยทำให้ยอดการบริโภคในช่วงเวลาดังกล่าวทะยานสูงขึ้น

จากภาพรวมของปัญหาทางเศรษฐกิจตลอดทั้งปีได้ส่งผลกระทบต่อบริษัทพอสมควร ถึงแม้ว่าบริษัทได้มีการติดตามประเมินสถานการณ์ ดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การดำเนินงาน และปรับตัวเพื่อรองรับปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นแล้วก็ตาม โดยในปี 2558 บริษัทมีรายได้รวม 1,455,453,850 บาท กำไรสำหรับปี 82,878,037 บาท ซึ่งจากปัญหาเศรษฐกิจที่ชะลอตัวมีผลทำให้รายได้ของบริษัทลดลงจากปี 2557 ร้อยละ 0.27 และกำไรสำหรับปีลดลงร้อยละ 13.21

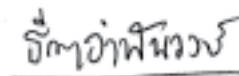
คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารยังคงมุ่งมั่นและให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยในปี 2559 บริษัทมีแผนการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ การเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย การเพิ่มคู่ค้าเพื่อขับเคลื่อนฐานการค้าเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน รวมถึงการพัฒนาพนักงานและระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อรองรับการขยายฐานทางการค้าต่อไป

บริษัทเชื่อเป็นอย่างยิ่งว่าการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเคารพสิทธิตามกฎหมายของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องมีความสำคัญต่อการเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ การเรียกหรือรับสินบนถือว่าเป็นความผิด ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม และดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมตลอดถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2558 บริษัทได้รับการประเมินผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยในระดับ “ดีมาก” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้รับรางวัล Investors' Choice Award ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม 7 ปีซ้อน จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป



นางกาญจนา สายสิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์
กรรมการผู้จัดการและประธาน
เจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2558 วันที่ 15 พฤษภาคม 2558 ได้มีมติแต่งตั้ง นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ นายวันชัย อ่ำพิงอาดัม และนายคณิต คุณาวุฒิ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในปี 2558 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปีนับแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2558 เป็นต้นไป คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน กรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนปฏิบัติตามหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 7 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2558 สรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปตลอดจนมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ และให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับผลการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงิน ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการสอบทานและการตรวจสอบ การเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐานการบัญชีที่จะมีการประกาศใช้ในปีถัดไป ตลอดจนความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาผลการประกอบการของบริษัทโดยประชุมร่วมกับผู้บริหารสายการบัญชีและการเงิน และ สำนักตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วองค์กร โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ และบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทยังคงมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ และได้ดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในในส่วนงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูงอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO 2013 โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร การประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO 2013 มีการประเมินและจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้

4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และร่วมพิจารณานุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น เช่น การว่าจ้างและการค้าประกันบริษัทที่เข้าขายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นปกติทางธุรกิจ และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างเพียงพอ

5. ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

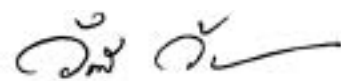
คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อกำหนดของภาครัฐ

6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี พิจารณาค่า สอบบัญชีที่เสนอ และได้ร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติให้นายบุญญฤทธิ์ วัฒนเจริญ ทะเบียนเลขที่ 7900 หรือ นายวินิจ ศิลามงคล ทะเบียนเลขที่ 3378 หรือ นายเจริญ ผู้ล้มฤทธิ์เลิศ ทะเบียนเลขที่ 4068 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2558 นับเป็นปีที่ 5

7. พิจารณาและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล และความร่วมมือจากบริษัท ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



(นางวันนี วัฒนถวัลย์วงศ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1.1 ข้อมูลบริษัท

ชื่อ	บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง 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 โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 729/23 - 25 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง 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%
2. บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสานมิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ประเภทธุรกิจ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง ให้บริการเสริมสวย สปา และจัดแต่งทรงผม
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 70 ล้านบาท
โทรศัพท์ 02 - 2617321 - 2
โทรสาร 02 - 2617323
สัดส่วนการถือหุ้น 16.00%

3. บริษัท เซน ซาลอนบิสสิเนส จำกัด

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

1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

1. นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 662-009-9691,9690

2. ผู้สอบบัญชี

นายบุญญฤทธิ์ อนุอมเจริญ หรือนายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ
หรือนายวินิจ ศิลามงคล
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ กทม. 10120
โทรศัพท์ 66(2) 6772000 โทรสาร 66(2) 6772222

3. ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

บริษัท วีระ ลอร์ ออฟฟิส จำกัด
747/151 - 152 ตรอกวัดจันทร์โน ถนนสาธุประดิษฐ์
แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02 - 6838023 โทรสาร 02 - 6838843

4. ที่ปรึกษาทางการเงิน

บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
757/10 ซอยประดู่ 1 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพธิ์พวง
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02 - 2930030 โทรสาร 02 - 2930040

5. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

นางจันทร์ดา ตั้งธนะสงคราม
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี - การเงิน
บมจ.โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02 - 2954545 ต่อ 508 โทรสาร 02 - 2950415



นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2558		ปี 2557		ปี 2556	
รายได้จากการขาย	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	720,647	51.33%	724,946	51.08%	774,120	51.38%
กำไรขั้นต้น	683,330	48.67%	694,213	48.92%	732,656	48.62%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	632,076	45.02%	616,769	43.46%	656,329	43.56%
กำไรจากการดำเนินงาน	51,254	3.65%	77,444	5.46%	76,327	5.07%
บวก รายได้อื่น	51,477	3.67%	40,284	2.84%	49,000	3.25%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	102,731	7.32%	117,728	8.30%	125,327	8.32%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0		0		0	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	102,731	7.32%	117,728	8.30%	125,327	8.32%
หัก ภาษีเงินได้	19,853	1.41%	22,236	1.57%	23,954	1.59%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	82,878	5.90%	95,492	6.73%	101,373	6.73%

รายได้รวม	1,455,454	100.00%	1,459,443	100.00%	1,555,776	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,352,723	92.94%	1,341,715	91.93%	1,430,449	91.94%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	102,731	7.06%	117,728	8.07%	125,327	8.06%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0		0		0	
หัก ภาษีเงินได้	19,853	1.36%	22,236	1.52%	23,954	1.54%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	82,878	5.69%	95,492	6.54%	101,373	6.52%

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	4.03 เท่า	3.22 เท่า	3.00 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.57 เท่า	1.22 เท่า	1.33 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.14 เท่า	0.64 เท่า	0.28 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.54 เท่า	6.41 เท่า	5.87 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	55 วัน	56 วัน	61 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	3.09 เท่า	2.81 เท่า	2.97 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	117 วัน	128 วัน	121 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	6.10 เท่า	5.03 เท่า	5.13 เท่า
ระยะเวลารับชำระหนี้	59 วัน	72 วัน	70 วัน
Cash Cycle	113 วัน	112 วัน	112 วัน
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร(PROFITABILITY RATIO)			
อัตรากำไรขั้นต้น	48.67 %	48.92 %	48.62 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	3.65 %	5.46 %	5.07 %
อัตรากำไรอื่น	3.54 %	2.76 %	3.15 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	56.41 %	195.86 %	93.01 %
อัตรากำไรสุทธิ	5.69 %	6.54 %	6.52 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	10.44 %	12.66 %	14.36 %
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	7.63 %	8.94 %	9.82 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	48.95 %	54.94 %	59.65 %
อัตราการใช้ทุนของสินทรัพย์	1.34 เท่า	1.37 เท่า	1.51 เท่า
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน(FINANCIAL RATIO)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.34 เท่า	0.40 เท่า	0.43 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	NA	NA	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.71 เท่า	0.96 เท่า	1.12 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		47.12 %	47.35 %

ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นมาอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 42 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โพรเฟสชันแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฟา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กิ ลาโรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมา มีอัตราการขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการใช้จ่ายของภาครัฐด้วยการเร่งเบิกจ่ายงบเร็วขึ้น รวมถึงได้รับอานิสงค์จากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในระยะสั้น การบริโภคภาคเอกชนเริ่มฟื้นตัวได้อย่างช้า ๆ โดยครัวเรือนค่อนข้างระมัดระวังการใช้จ่าย เนื่องจากภาระหนี้ครัวเรือนยังอยู่ในระดับที่สูง ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำเพื่อรอความชัดเจน ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ส่วนภาคการท่องเที่ยวถือว่าเป็นพระเอกสำหรับเศรษฐกิจไทยในปีนี้อย่างมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่เดินทางเข้ามาประเทศไทยเพิ่มสูงมากขึ้นซึ่งเป็นปัจจัยในการสนับสนุนการขยายตัวทางเศรษฐกิจ

แต่มีปัจจัยถ่วงจากการส่งออกสินค้าที่ยังหดตัวต่อเนื่องตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า โดยเฉพาะจีนและเอเชีย รวมถึงปัญหาเชิงโครงสร้างที่ทำให้ไทยสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน โดยเฉพาะข้อจำกัดของการใช้เทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อการผลิตสินค้า

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมเต็มไปด้วยความไม่แน่นอน ผู้บริโภคต่างขาดความเชื่อมั่นจึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อภารกิจของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากก็น้อย โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่ระดับ 1,403.98 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1.07% แต่บริษัทยังคงสามารถรักษารฐานลูกค้าเอาไว้ได้อย่างเหนียวแน่น

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 102.73 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 15.00 ล้านบาท หรือคิดเป็น 12.74% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 82.88 ล้านบาท ลดลง 13.21% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

แต่อย่างไรก็ดีโครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 548.01 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 4.03 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.34 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์ชุดอุปกรณ์แต่งหน้า

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

กลุ่มเครื่องดนตรี ประกอบด้วยเปียโน กีตาร์ ไวโอลิน

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

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

3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2558	สัดส่วน	ปี 2557	สัดส่วน	ปี 2556	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,213,157	86.41%	1,222,840	86.17%	1,302,539	86.45%
เสื้อผ้า	187,482	13.35%	192,218	13.54%	199,556	13.24%
เครื่องดนตรี	3,338	0.24%	4,101	0.29%	4,681	0.31%
รวม	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%

3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

(1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

(1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ และในประเทศ เช่น Covermark, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, Zotos, BSC Hair Care ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคแต่ละระดับได้อย่างครอบคลุมในทุกช่องทางการขาย 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 โดยมีแรงขับเคลื่อนสนับสนุนหลักจากการใช้จ่ายภาครัฐและได้อานิสงส์เพิ่มจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจแบบเร่งด่วน กอปรกับภาคการท่องเที่ยวมีแนวโน้มกลับสู่สภาวะปกติได้เร็วกว่าคาดหลังจากเกิดเหตุการณ์ระเบิดที่แยกราชประสงค์ ส่วนสถานการณ์ภัยแล้ง ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำและภาวะหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง เหล่านี้ยังเป็นปัจจัยลบที่กดดันการบริโภคภาคเอกชนและรวมเร่งต่อการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ รวมถึงภาคการส่งออกที่ยังคงหดตัวต่อเนื่อง

ถึงแม้เศรษฐกิจไทยจะยังคงชะลอการเติบโต แต่ธุรกิจการจัดจำหน่ายในกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคให้ความสนใจต่อบุคลิกภาพมากขึ้นและใส่ใจดูแลรักษาผิวพรรณให้ดูดีอยู่เสมอ จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมาก ทั้งที่เป็นแบรนด์ของไทยและแบรนด์นำเข้าจากต่างประเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจภายใต้สถานการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้วัฒนธรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คำนึงสำหรับผู้บริโภค การเพิ่มเคาน์เตอร์จำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และมั่นใจในการซื้อ พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีที่สุด เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ากลุ่มใหม่ในขณะเดียวกันลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่พัฒนาเพิ่มขึ้น อาทิ ผลิตภัณฑ์รองพื้น Flawless Fit ที่ให้ความชุ่มชื้น ด้วยนวัตกรรม Melting Matrix Formula ที่ให้ผลลัพธ์ความเรียบเนียนกลมกลืนเป็นส่วนหนึ่งของผิว ดูสวยงามและติดทนนานตลอดวัน บริษัทจึงยังคงสามารถสร้างยอดขายในผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าสภาพตลาดยังคงมีการแข่งขันสูงและมีแบรนด์คู่แข่งจากต่างประเทศเข้ามาเปิดตัวแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ยังคงมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่อย่างต่อเนื่อง ปีนี้ได้เปิดตัวซีรีส์ใหม่คือ KMA ECO BLOOMING เป็นผลิตภัณฑ์สำหรับ Make up ที่มีส่วนผสมวัตถุดิบจากธรรมชาติ เพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางของวัยรุ่น และวัยเริ่มทำงาน พร้อมกับปรับปรุงสูตรต่างๆ ให้เหมาะกับสภาพผิวของคนไทย ได้จัดกิจกรรมส่งเสริมการขายทั่วประเทศและขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงประเทศในกลุ่มอาเซียน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ นิตยสาร สื่อออนไลน์ สื่อดิจิทัล และจัดกิจกรรม Workshop กับองค์การภายนอกอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จัดจำและมีโอกาสทดลองสินค้า

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผม ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผม และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing ของบริษัทยังคงเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน ส่วนผลิตภัณฑ์ The Hair Care ได้เพิ่มไลน์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่จะดูแลรักษาเส้นผมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีความหลากหลายและต้องการสินค้าที่เหมาะสมกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นเพื่อสร้างความแตกต่าง รวมไปถึงครีมเปลี่ยนสีผม Primience ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชียซึ่งช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับตัวสินค้า โดยมีกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่ช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับตัวแทนจำหน่ายพร้อมการจัดฝึกอบรมแนะนำเทคนิคใหม่ ๆ ที่มุ่งให้ความรู้และทักษะแก่ช่างเสริมสวยอย่างต่อเนื่อง สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมถึงภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่าย

บริษัทได้เพิ่มธุรกิจใหม่ที่ยังเกี่ยวข้องกับความสวยงามเป็นร้านรูปแบบใหม่ซึ่งเป็นตู้ขนาดกะทัดรัดให้บริการจัดแต่งทรงผม ภายใต้แบรนด์ Easy Cut ที่มีแนวคิดการให้บริการมุ่งเน้นในด้านความสะดวก ความสะดวก ความรวดเร็ว ประหยัด และมีความทันสมัย โดยช่างที่มีความชำนาญซึ่งได้รับการฝึกอบรมตามหลักสูตรโดยเฉพาะ กลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักเป็นผู้ชาย มีจุดบริการในย่านรถไฟฟ้าใต้ดิน ห้างสรรพสินค้า และศูนย์การค้าทั่วไป

(1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่จะดำเนินการผ่านบริษัทในเครือของ บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ชิเซโด โพรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรณ์ เช่น บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด และ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเครื่องสำอางที่มีมาตรฐานในระดับสากล มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการผลิตและการควบคุมคุณภาพเครื่องสำอางมานาน ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของหลายยี่ห้อสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศให้เป็นผู้ผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศมานาน

(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 เหมาะกับวัยรุ่นสาวใส่เป็นเสื้อลาลอง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากลูกค้า และยังมีแบรนด์ G&G เพื่อให้เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภคที่มีรสนิยมชอบผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าดีในราคาย่อมเยา ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัย น่าสวมใส่ เพื่อรองรับกระแสคนรุ่นใหม่ที่เน้นความสำคัญในการแต่งกาย

ขณะเดียวกันบริษัทได้เพิ่มความหลากหลายในกลุ่มของเสื้อผ้าสตรีด้วยการเป็นตัวแทนจำหน่ายแบรนด์ Era-won Girlfriend ผลิตภัณฑ์กางเกงสตรีที่มีความโดดเด่นในเรื่องดีไซน์ รูปแบบที่หลากหลาย พร้อมวัตถุดิบที่ถักทอด้วยเส้นใยสังเคราะห์ชนิดพิเศษมีความยืดหยุ่นสูง สามารถกลับคืนรูปได้ดังเดิมทุกครั้งที่เคลื่อนไหว โดยกางเกงสตรี Era-won Girlfriend นี้ได้ถูกดีไซน์ภายใต้แนวคิด “สวมใส่สบาย เคลื่อนไหวคล่องแคล่วและสามารถนำมาสวมใส่กับเสื้อผ้าได้ทุกรูปแบบ” เพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของกลุ่มเป้าหมายหลักที่เป็นสาวรุ่นใหม่จนถึงวัยทำงาน อายุ 18-35 ปี และกลุ่มเป้าหมายรอง อายุตั้งแต่ 35 ปีขึ้นไป และในปีที่ผ่านมาได้ออกเสื้อเชิ้ต Oxford ด้วยรูปแบบเฉพาะสุภาพสตรี มีเนื้อผ้าที่ยืดหยุ่น รูปทรงปราดเปรียว กระชับ สวมใส่แล้วดูคลาสสิก สมาร์ททุกท่วงท่า และคุ้มค่าแก่ราคา

ทั้งนี้ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าได้นำเสนอผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ที่น่าสนใจและ Trendy อยู่เสมอ ออกวางจำหน่ายทุกเดือนเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสและเลือกสรรได้อย่างหลากหลายสม่ำเสมออีกด้วย

(2.2) การตลาดและการแข่งขัน

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวไปอย่างช้าๆ ภาระหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ผู้บริโภคจึงค่อนข้างระมัดระวังในการใช้จ่ายโดยควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือยมากขึ้น แต่สภาวะการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดว่ายน้ำ ยังคงอยู่ในระดับค่อนข้างสูง โดยเฉพาะตลาดชุดชั้นในสตรีมีการแข่งขันทั้งในด้านคุณภาพและบริการ รูปแบบดีไซน์ และราคา มีผู้ประกอบการรายเดิมและรายใหม่ แบรนด์ในประเทศและแบรนด์ต่างประเทศเข้ามาสร้างสีสันสำหรับการแข่งขันในระดับกลางถึงระดับบนจะเน้นกลยุทธ์ในการสร้างความแตกต่าง ด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในแห่งนวัตกรรมที่เหมาะสมกับสรีระผู้หญิงไทยทั้งในแง่วัตถุดิบ รูปแบบ ดีไซน์ เทคโนโลยีการตัดเย็บ ให้สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย และสอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคในทุกช่วงวัย ทุกไลฟ์สไตล์ ทั้งด้านฟังก์ชันและแฟชั่นโดยอยู่บนพื้นฐานสินค้าที่ดีมีคุณภาพเหมาะสมในราคาที่สมเหตุสมผล ส่วนตลาดระดับล่างจะเน้นแข่งขันกันในด้านราคามากกว่าในด้านคุณภาพ เพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อน้อย

ชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนารูปแบบใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐานและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าและเสริมความภาคภูมิใจแก่ผู้สวมใส่ มีฟังก์ชันที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ โดยมีการนำเอานวัตกรรมทางด้านสิ่งทอที่มีคุณสมบัติช่วยลดการสะสมเซลล์ไขมันส่วนเกินมาดัดเย็บผลิตภัณฑ์ในกลุ่มของ Shapewear ที่มุ่งเน้นต่อการสวมใส่กระชับรูปร่างช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระ เสริมสร้างความมั่นใจ ขณะที่กลุ่มของเลื้อชั้นในสตรีเพื่อการเพิ่มขนาดเนินอกและยกกระชับ ด้วย Over Push Bra นวัตกรรมการเสริมฟองน้ำแบบ Perfect Cup Perfect Size Perfect Look ในทุกมิติเพื่อเผยเสน่ห์ความสวยโดดเด่นให้กับทรงอก ซึ่งสามารถสร้างความสนใจและได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ชุดว่ายน้ำ Guy Laroche มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจากปีที่แล้ว โดยในปีนี้ได้มีการปรับรูปแบบ ดีไซน์ต่างๆ และมีการนำเอาแนวคิดของ Shapewear ที่มุ่งเน้นต่อการสวมใส่กระชับรูปร่างช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระ เสริมสร้างความมั่นใจ มาใช้ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และยังได้เพิ่มสินค้ากลุ่ม Plus Size ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดี นอกจากนี้ยังร่วมเดินแฟชั่นโชว์ในโอกาสต่างๆ กับกลุ่มลูกค้า รวมทั้งเป็นผู้สนับสนุนอย่างเป็นทางการในส่วนชุดว่ายน้ำของผู้เข้าประกวด มิสไทยแลนด์เวิลด์ประจำปี 2558, มิสแกรนด์ไทยแลนด์ประจำปี 2558 และประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อหลากหลายช่องทางเพื่อตอกย้ำความเป็นผู้นำแฟชั่น

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Gunze ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์ เช่น คอลเลกชั่น Cool Magic มีการดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่มสวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซึมเหงื่อตามธรรมชาติแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง ส่วนคอลเลกชั่น Hot Magic มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น มีสีกลิ่นหลากหลาย ในราคาที่คุ้มค่า ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัว นอกจากนี้ยังออกผลิตภัณฑ์เพื่อตอบโจทย์เมืองร้อนด้วยเนื้อผ้าฝ้าย Cotton USA 100% ซึ่งเนื้อผ้าจะมีความนุ่มเป็นพิเศษ เวลาสวมใส่แล้วรู้สึกสบาย ระบายเหงื่อได้ดี และยังมีสาร Anti-bacteria เพื่อช่วยยับยั้งแบคทีเรียได้อีกด้วย การซักทอของผ้าไม่แน่นจนเกินไป ทุกครั้งที่ซักผ้าจะไม่ยืด ไม่หด ไม่ย้วย ผลิตภัณฑ์ Gunze มีช่องทางจำหน่ายที่หลากหลาย อาทิ ในห้างสรรพสินค้า แคตตาล็อกเซล งานกิจกรรมต่างๆ เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก

ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน G&G เจาะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่มาก สำหรับเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดีในราคาที่แข่งขันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายของกลุ่มเสื้อผ้าทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้เป็นอย่างดี ในปีที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์ G&G ได้เพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ โดยมุ่งเน้นให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและเสริมสร้างความมั่นใจในรูปร่างของผู้สวมใส่ ทั้งในส่วนของผู้ชุดชั้นในที่ใส่แล้วเก็บกระชับส่วนเกิน หรือกางเกงในที่ทอแบบยกกระชับสะโพก

สำหรับผลิตภัณฑ์น้องใหม่ Era-won Girlfriend ที่บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่าย ในปีที่ผ่านมาได้รับการต้อนรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี มีช่องทางจัดจำหน่ายผ่านสาขาในลักษณะร้านค้าปลีก ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน งานกิจกรรมต่างๆ เป็นต้น

(2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรัที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนุ ลักษณะ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท ไทยกุนเซ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

(3) กลุ่มเครื่องดนตรี

(3.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องดนตรีเปียโนแบรนด์ Ritmuller ที่มีชื่อเสียงระดับโลก ซึ่งมีความไพเราะของโทนเสียงทุ้ม นุ่มนวล กังวาน อันเป็นเอกลักษณ์ของเปียโนสไตล์ยุโรป และแบรนด์ Kayserburg ที่เป็นเปียโน ระดับ Master Piece ของโรงงานผลิตเปียโนที่ใหญ่ที่สุดในโลก มีการผลิตที่ประณีตใช้อุปกรณ์ส่วนประกอบที่คงทนแข็งแรง มีโชว์รูมจัดแสดงสินค้าพร้อมผู้เชี่ยวชาญทางด้านดนตรีและผลิตภัณฑ์ที่ผ่านการอบรมจากต่างประเทศไว้คอยแนะนำและให้บริการหลังการขาย พร้อมทั้งเครื่องดนตรีอื่นๆ เช่น ไวโอลิน ของแบรนด์ Rivertone และ กีตาร์แบรนด์ Ashton : Designed in Australia

(3.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาตลาดเครื่องดนตรีได้รับผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจที่ชะลอตัว จึงมีอัตราการขยายตัวลดลงแต่ก็ยังมีกลุ่มลูกค้าของเครื่องดนตรีที่มีความต้องการอยู่ การแข่งขันทางด้านราคา เน้นการดูแลและบริการหลังการขายจึงถือเป็นกลยุทธ์หลักและเป็นปัจจัยสำคัญที่สามารถจูงใจและแรงให้ผู้บริหารโรคัดตัดสินใจในการซื้อสินค้า ส่วนการจัดจำหน่ายนั้นยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์ ส่วนด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้า บริษัทได้ร่วมเป็นผู้สนับสนุนงานประกวดการแข่งขันทางด้านดนตรีในงานต่างๆ รวมไปถึงการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าเพื่อสร้างการรับรู้

(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

4

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท มุ่งเน้นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดให้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 7 ท่าน มีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน ซึ่งจัดให้มีการประชุมทุกเดือน เพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร จัดอันดับความเสี่ยง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบจัดทำมาตรการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ ซึ่งสรุปปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ได้ดังนี้

1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยยังมีแนวโน้มฟื้นตัวไม่เต็มที่ โดยการลงทุนภาคเอกชนยังคงชะลอตัวเพื่อประเมินความชัดเจนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเร่งเบิกจ่ายของภาครัฐยังทำไม่ได้เต็มที่ บรรยากาศการใช้ภายในประเทศค่อนข้างซบเซาจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ การเพิ่มขึ้นของหนี้ครัวเรือน ความกังวลต่อภาวะค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ รายได้ในภาคเกษตรที่ลดลง เหล่านี้ส่งผลต่อดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจต่างปรับตัวลง จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคู่การใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่างๆ ที่จะรับมือกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้อย่างมั่นคง

2) ความเสี่ยงจากการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC : ASEAN ECONOMIC COMMUNITY)

การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน เป็นเป้าหมายการรวมตัวกันของประเทศสมาชิกอาเซียน 10 ประเทศ เพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองกับคู่ค้า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันทางด้านเศรษฐกิจระดับโลก รวมถึงมีการยกเว้นภาษีสินค้าบางชนิดให้กับประเทศสมาชิก ส่งเสริมให้ภูมิภาคมีความเจริญมั่งคั่ง มั่นคง ประชาชนอยู่ดีกินดี โดยจะมีตลาดและฐานการผลิตร่วมกัน และจะมีการเคลื่อนย้ายสินค้า บริการ การลงทุน เงินทุน และแรงงานมีฝีมืออย่างเสรี ซึ่งความร่วมมือดังกล่าวก่อให้เกิดทั้งอุปสรรคและโอกาสกับบริษัท กล่าวคือ ตลาดเครื่องสำอางจะเกิดภาวะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีสินค้าเครื่องสำอางที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำจากต้นทุนแรงงานต่ำเข้ามาแข่งขันโดยเฉพาะตลาดล่าง เช่น อินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลานานจะสามารถปรับตัวและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ทั้งนี้ในช่วง 4-5 ปีที่ผ่านมาบริษัทได้เห็นถึงความสำคัญในการรวมตัวของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนซึ่งหมายถึงตลาดการค้าไม่ได้มีแค่ในประเทศไทยเท่านั้นแต่ยังเปิดกว้างถึง 9 ประเทศในกลุ่มอาเซียนด้วย โดยบริษัทได้เริ่มเปิดตลาดการค้าในกลุ่มประเทศ CLMV (กัมพูชา ลาว พม่าและเวียดนาม) เนื่องจากความใกล้เคียงกันทางด้านภาษา วัฒนธรรมและการต้อนรับอย่างดี รวมถึงทิศทางและโอกาสเติบโตทางธุรกิจในกลุ่มสินค้าด้านความงาม สินค้ากลุ่มเสื้อผ้า บริษัทจึงได้ส่งแบรนด์เครื่องสำอาง KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทและได้รับการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องและเพิ่มความหลากหลายเพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางของวัยรุ่น และวัยรุ่นเริ่มทำงาน ชุดชั้นในสตรี Guy Laroche และ G&G ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในเอร์แวร์ Gunze ไปเปิดตลาด โดยแบรนด์เหล่านี้มีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในเรื่องของราคาและคุณภาพในตลาดการค้าของ 4 ประเทศดังกล่าว จะเห็นว่าบริษัทมีตัวแทนจัดจำหน่ายอยู่ในแต่ละประเทศซึ่งเป็นการย้ำถึงความสำคัญในการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจกับคนท้องถิ่น

3) ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า และเครื่องดนตรี โดยบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง 0.58 % ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.42% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้านำเข้าจาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 316.77 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 43.48% ของยอดขายรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่างๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อสินค้าแบรนด์น้อยลง

บริษัทฯ ได้บริหารความเสี่ยงด้วยการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้บริโภคในกลุ่มต่างๆ 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 มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงในงบดุล

(2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

(3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศแต่มีมูลค่าไม่มาก ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

5

ผู้ถือหุ้น

: ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

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 24 มีนาคม 2558			
ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเริง มนูญผล	9,153,240	15.255
3.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	7,635,000	12.725
4.	บจ. ไอ.ดี.เอฟ.	2,925,000	4.875
5.	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	2,844,300	4.741
6.	นางสาวพัชรา ลังวรชาติ	2,197,710	3.663
7.	บจ. วัตรสมัย	1,624,570	2.708
8.	นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	2.470
9.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
10.	นางกิตยาภรณ์ ชัยถาวรเสถียร	1,204,990	2.008
	รวม	42,264,255	70.440

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

ตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ณ วันที่ 24 มีนาคม 2558 คณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้ที่มีความสัมพันธ์ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 32.99% ผู้ถือหุ้น >5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย 33.23% โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 33.78% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

■ การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 24 มีนาคม 2558

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	544	58,247,040	97.08	27	26,584,495	44.31	517	31,662,545	52.77
ต่างดาว	8	1,752,960	2.92	1	600,000	1.00	7	1,152,960	1.92
รวม	552	60,000,000	100.00	28	27,184,495	45.31	524	32,815,505	54.69

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

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

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

6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.30 บาท หรือเท่ากับ 30% ของราคา Par โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและสถานะเศรษฐกิจเป็นหลักด้วย เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลแล้ว จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2557	2556	2555	2554	2553
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.75	0.80	0.80	0.70	0.60
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	45,000,000	48,000,000	48,000,000	42,000,000	36,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	47.12%	47.35%	44.88%	42.02%	46.93%

7 โครงสร้างการจัดการ

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)

■ โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย

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

7.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) เดิมมีจำนวน 9 ท่าน แต่เนื่องจากนายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ รองประธานกรรมการ ได้ถึงแก่กรรมลงเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558 ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 กรรมการบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน และ กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์หลายด้าน อาทิ บริหารธุรกิจ การตลาด การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ รัฐศาสตร์ ศิลปะ บริหารการศึกษา เป็นต้น

กรรมการอิสระของบริษัทในฐานะเป็นกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง 2 ท่าน มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชี-การเงินเป็นอย่างดี ส่วนอีก 1 ท่าน มีความรู้ทางด้านการตลาด การสื่อสาร และการโฆษณาประชาสัมพันธ์ โดยทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระและมีความสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้”

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

	จำนวน (คน)			สัดส่วน (%)
	ชาย	หญิง	รวม	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	1	1	12.50
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2	4	
กรรมการอิสระ	2	1	3	37.50
รวม	4	4	8	100.00

รายนามคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	7	7
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	7	7
3.	นายมนู ลีลาณวัฒน์*	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา	7	6

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม
4.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	กรรมการ	7	7
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล	กรรมการ	7	7
6.	นางวัชนิ วัฒนธวัชยวงศ์**	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	7	7
7.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	7	7
8.	นายคณิต คุณาวุฒิ***	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	5	5

* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

** ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบแทน นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ในการประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อเดือนพฤษภาคม 2558

*** ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทแทน นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 ปี 2558 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 และเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก ในการประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2558 เมื่อเดือนพฤษภาคม 2558

การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น
- ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปก็ได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือ ลาออก หรือ ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือ ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือ ส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปกป้องผู้เสียหาย หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

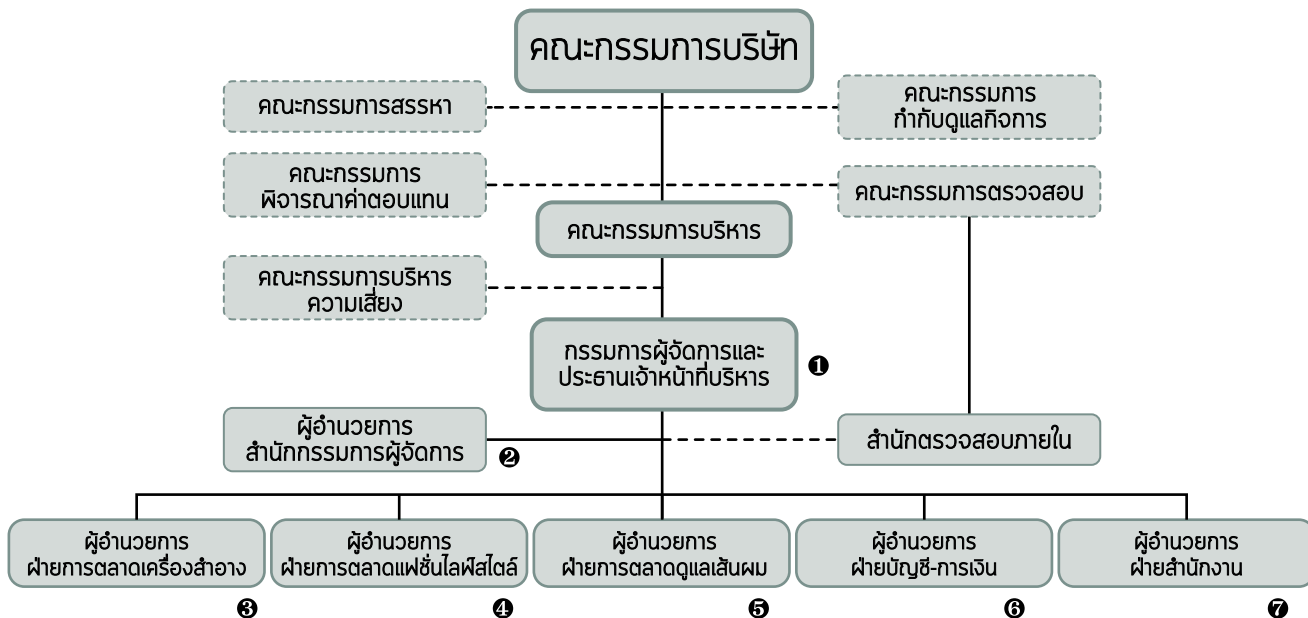
1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ 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 ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวมรายชื่อตาม มาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น 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 เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ
3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
4. กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
6. รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส บุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องหรือญาติสนิท มีการทำการรายการกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

7.2 ผู้บริหาร



ตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายถือเป็นผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยหมายเลข 1, 2, 3, 6 และ 7 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน และผู้บริหารของบริษัทซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหาร		ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา	อำพนวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12	12
2.	นางจันทรา	ตั้งธนศฤงคาร ¹	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
3.	นางสาวรตนา	วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12	12
4.	นางสาวศิริพร	ตั้งธนศฤงคาร ²	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
5.	ดร. ภัทร	ปทุมารักษ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12

“1” มีศักดิ์เป็นอาสะใภ้ของ “2”

คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระยะเวลาว่าง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำ โดยมีกฎบัตรคณะกรรมการบริหารเป็นกรอบในการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบงานแต่ละด้าน นอกจากนี้ บริษัทได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษรด้วย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยกำหนดให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร รับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีค่าธรรมเนียมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
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 เลขาธิการบริษัทยังมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้
1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการ ผู้บริหาร ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่กรรมการ และผู้บริหารต้องทราบเพื่อการทำหน้าที่อย่างเป็นประโยชน์ต่อบริษัท 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

ข้อมูลเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขาธิการบริษัท
นางชูพันธุ์ อิ่มทอง อายุ 46 ปี	ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโท สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี 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 2558

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 10 ท่านประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ			จำนวนเงิน
1.	นางกาญจนา	สายสิริพร	882,000.00
2.	นายสมศักดิ์	ธนสารศิลป์	344,000.00
3.	นางธีรดา	อำพันวงษ์	742,000.00
4.	นางอรดี	รุ่งเรืองโรจน์	552,000.00
5.	นางวัชนี	วัฒนถวัลย์วงศ์	752,000.00
6.	นายวันชัย	อำพึงอาตม์	522,000.00
7.	นายคณิต	คุณาวุฒิ	155,000.00
8.	นายมนู	ลีลานุวัฒน์	541,000.00
9.	นายชัยเลิศ	มณูญผล	342,000.00
10.	นางทิพาภรณ์	โชควัฒนา	342,000.00
รวม			5,174,000.00

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่านรวม 6 ท่าน ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน	หน่วย
เงินเดือน	17,481,920.00	บาท
โบนัส	4,683,159.00	บาท
ค่าพาหนะ	112,000.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร	240,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	569,542.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	54,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	12,502.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00	บาท
รวม	23,165,123.00	บาท

- ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี

7.5 บุคลากร

ด้านทรัพยากรมนุษย์

บริษัทเชื่อมั่นในพลังของบุคลากรทุกคนในองค์กรว่าเป็นกำลังสำคัญในการร่วมผลักดันองค์กรให้ไปสู่วิสัยทัศน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีความพยายามเป็นอย่างยิ่งที่จะสรรหาบุคลากรใหม่ๆ ที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ทักษะที่ดี และมีความพร้อมที่จะเข้ามาร่วมงานกับบริษัท ซึ่งปี 2558 มีพนักงานทั้งหมดจำนวน 1,147 คน ควบคู่ไปกับการรักษาบุคลากรที่มีอยู่แล้วให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะต่างๆ เพิ่มขึ้น สามารถทำงานร่วมกันเป็นทีม ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน มีความรักความผูกพันซึ่งกันและกัน อันจะบรรลุไปสู่เป้าหมายของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และที่สำคัญบริษัทมุ่งเน้นมาโดยตลอดคือการให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุข มีความรักและความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งของบริษัท อันจะนำพาบริษัทไปสู่การเป็น Happy Workplace อย่างสมบูรณ์

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

ด้านการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาการเพิ่มศักยภาพบุคลากรเพื่อร่วมสร้างความสำเร็จสู่ธุรกิจที่เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการอบรม/สัมมนาทุกระดับ ทุกสายงาน และในปี 2558 นี้บริษัทอบรม/สัมมนาพนักงานรวม 46 หลักสูตร เฉลี่ย 10.37 ชั่วโมง/คน ซึ่งได้รวมการอบรมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตให้กับพนักงานตั้งแต่วันแรกของการทำงานในวันปฐมนิเทศด้วย บริษัทมีกระบวนการพัฒนาบุคลากรทุกคนให้เป็นสังคมแห่งการเรียนรู้ซึ่งกันและกัน ทั้งการพัฒนาศักยภาพผู้บังคับบัญชาให้คิด ตัดสินใจ และทำงานเป็นระบบ เพื่อเป็นต้นแบบของผู้บริหารการเปลี่ยนแปลง และการพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เช่น การสอนงาน (Coaching) การพัฒนาในงาน (On the job training) การเป็นพี่เลี้ยง (Mentoring) และวิธีการอื่นๆ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ นอกจากการอบรม/สัมมนา บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานที่ชอบสิ่งเหมือนกันได้มารวมตัวกันเป็นชมรมต่างๆ จำนวน 11 ชมรม ดังนี้ ชมรมถ่ายภาพ ชมรมจักรยาน ชมรมแบดมินตัน ชมรมรักสัตว์ ชมรมธรรมะ ชมรมพระเครื่อง ชมรมนักอ่าน ชมรมนักประดิษฐ์ ชมรมฟุตบอล ชมรม Asian Pop Club และชมรมภาษาอังกฤษ มาร่วมกันทำกิจกรรม เพื่อแบ่งปันให้กับผู้อื่นในหลากหลายรูปแบบ

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

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

ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

■ สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน

- การจัดให้มีคู่มือหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
- การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท

■ สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ

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

■ สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานมีสิทธิเลือกอัตราการสะสมได้ตามความต้องการตั้งแต่ 3% - 15% โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน

■ สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน

- ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา

■ สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต

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

■ สวัสดิการสุขภาพอนามัย

- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันฉีดวัคซีน Influenza vaccine (Inactivated Influenza vaccine, Split Virion) วัคซีน ป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาลสายพันธุ์ Northern Strain 2015 - 2016 ดังนี้
 - A/California/7/2009 (H1N1)pdm 09 - like virus;
 - A/Switzerland/9715293/2013(H3N2) - like virusa*;
 - B/Phuket/3073/2013 - like virus.
- มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ตรวจสุขภาพประจำปี และตรวจเฉพาะกลุ่มที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย

■ **สวัสดิการพนักงาน**

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

ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการ CSR (Corporate Social responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดี ๆ แก่สังคมผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม และสิ่งแวดล้อมอันเป็นสาธารณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงาน CSR เพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้น

ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือข่ายพัฒนาพิบูลภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้า เพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวศึกษาในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

การจ้างคนพิการ

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่างๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการส่งมาให้ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ โดยใช้ร่วมกับมาตรา 35 การให้สัมปทานสินค้าในการประกอบอาชีพสำหรับคนพิการ ซึ่งบริษัทพิจารณาเห็นว่าสามารถให้คนพิการมีรายได้และประกอบเป็นอาชีพจากการขายสินค้า เป็นการสร้างอาชีพของคนพิการ และ/หรือผู้ดูแลคนพิการได้อย่างยั่งยืน

โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

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

ด้านอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทมีนโยบายในการอนุรักษ์พลังงาน โดยมุ่งเน้นการสร้างความจิตสำนึกให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ ตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานทั้งไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง น้ำประปา การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณการใช้กระดาษ มีการบริหารจัดการโดยการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่มีการใช้พลังงานสูง เทคโนโลยีล้ำสมัยและค่าบำรุงรักษาสูง ด้วยวิธีการจัดหาอุปกรณ์ที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ทดแทนและส่งเสริมการนำวัสดุกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) เช่น การนำจักรยานมาใช้ระหว่างอาคารสำนักงานกับอาคารคลังสินค้า

ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่าง ๆ อาทิเช่น

- ❑ สถานสงเคราะห์คนพิการและทุพพลภาพ พระประแดง
- ❑ วัดสระเกษราชวรมหาวิหาร
- ❑ สถานคุ้มครองคนไร้ที่พึ่งพิงหญิงธัญบุรี
- ❑ มูลนิธิดร.เทียม โชควัฒนา
- ❑ มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ
- ❑ มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม
- ❑ มูลนิธิร่วมใจเครือข่ายพัฒนาฯ 2540
- ❑ วัดหาดเลี้ยว จ.สุโขทัย
- ❑ สถานสงเคราะห์คนพิการการุณเวศม์ บางละมุง จ.ชลบุรี
- ❑ โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ
- ❑ สภากาชาดไทย
- ❑ สภาสตรีแห่งชาติในพระบรมราชูปถัมภ์
- ❑ สภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- ❑ สโมสรซอนต้าสากลแห่งประเทศไทย

นอกเหนือจากการร่วมกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางองค์กรต่าง ๆ ในรูปแบบของการบริจาคเงินเพื่อเป็นการช่วยเหลือแล้ว บริษัทยังได้ร่วมกิจกรรมการกุศลต่าง ๆ โดยการส่งทีมงานและพนักงานที่มีความชำนาญเข้าร่วมงานในด้านกำลังผู้ร่วมสนับสนุน เช่น การส่ง Make-up Artist และ Hair Stylist เพื่อช่วยแต่งหน้าและตกแต่งทรงผมให้นักวิ่ง/นักแสดง การมอบผลิตภัณฑ์บริษัทให้เป็นของขวัญ/ของรางวัล การอบรมพัฒนาศักยภาพ ตามองค์กรต่าง ๆ ตลอดจนให้การสนับสนุนองค์กรสาธารณกุศลในการจัดหลักสูตรแต่งหน้าด้วย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบและเป็นธรรม นโยบายการกำกับดูแลกิจการถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง โดยในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขเนื้อหาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในปี 2558 ได้อนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมกำหนดหลักการ แนวทางปฏิบัติ และการสื่อสารในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างชัดเจน ตามแนวทางของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition)

ในการนี้ บริษัทได้มีการเผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับปรับปรุง และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ภายใต้หัวข้อ investor

การปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการ

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ อย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น โดยการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ 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 2558 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 เมื่อวันที่จันทร์ที่ 27 เมษายน 2558 ณ โรงแรม มณเฑียรริเวอร์ไซด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

□ ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็น กรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2558 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2558 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจง หลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่ง เลขาธิการบริษัท ได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษผ่านระบบ เผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 53 วัน คือ ตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2558 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 27 เมษายน 2558

3. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยนำส่งในวันที่ 3 เมษายน 2558 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ยกสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระ ต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือ เพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการ ใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสีทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน

4. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม

5. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2558 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวัน ภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

□ วันประชุม

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่ติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย โดยมีประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้จากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

2. บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยได้จัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และจัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียนซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วย

3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท เลขานุการบริษัท และที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทซึ่งได้เข้าร่วมการประชุมและร่วมเป็นสักขีพยานการนับคะแนน พร้อมชี้แจงกติกาทั้งหมด วิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย

ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อบันทึกออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ด ในแต่ละวาระจะมีที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัท ตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทย และผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 21 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน ลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์

สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2557

สินทรัพย์รวม	1,091,943,643.00 บาท
หนี้สินรวม	313,411,017.00 บาท
รายได้รวม	1,459,443,266.00 บาท
กำไรสำหรับปี	95,491,918.00 บาท
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.59 บาท

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท (เจ็ดสิบห้าสตางค์) โดยจ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 30 และร้อยละ 25 ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ตามหลักเกณฑ์ที่ประมวลรัษฎากร มาตรา 47 ทวิ โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์ ดังนี้
 - อัตราหุ้นละ 0.48 บาท จ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 30
 - อัตราหุ้นละ 0.27 บาท จ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 25
- อนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระเป็นรายบุคคลจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการรายเดิม 2 ท่าน คือ นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ และนายชัยเลิศ มนูญผล กรรมการใหม่ 1 ท่าน คือ นายคณิต คุณาวุฒิ โดยนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระไม่ประสงค์กลับเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการอีก
- อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท ปี 2558 นับเป็นปีที่ 5 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีรวมทั้งสิ้น 750,000 บาท โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติให้แก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 3 โดยการแก้ไขวัตถุประสงค์บริษัทข้อ 50 และเพิ่มเติมวัตถุประสงค์บริษัทอีก 2 ข้อ จากเดิม 50 ข้อ รวมเป็นวัตถุประสงค์ทั้งสิ้น 52 ข้อ
- วาระพิจารณาเรื่องอื่นๆ มีผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ราย ซึ่งเป็นตัวแทนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้สอบถามความคืบหน้าเกี่ยวกับกระบวนการที่จะทำให้บริษัทผ่านการรับรองเป็นสมาชิก CAC และสอบถามแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปี 2558 ซึ่งนางธีรดา อำพันวงษ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ได้ตอบข้อซักถามอย่างชัดเจนและตรงประเด็น

5. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาวาระอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ

6. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

□ หลังวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่จัดประชุมหรือวันรุ่งขึ้นก่อนเวลา 9.00 น.
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 ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด และตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

■ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 ปี 2558 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปีการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยส่งวันที่ 3 เมษายน 2558 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ

■ ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

■ บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

■ บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น

■ บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้ว บริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ

- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารเสตมภ์สำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด

- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวิดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย

- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

2.2 การดูแลและป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล รั่วข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

- บริษัทรณรงค์ปลูกฝังให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “Beauty From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยการปฏิบัติตนเป็นคนซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน

- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งในปี 2558 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร 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 2558 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

2.4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

■ บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

2.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

■ บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/การเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า มีการแจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)

■ บริษัทกำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

■ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

■ ในปี 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2558 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี (สำหรับปี 2559) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้งดออกเสียงตามวาระที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		ประเภทรายการ	มูลค่ารายการที่ได้รับอนุมัติ
	กรรมการร่วมกัน	ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน		
บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ (Tiger)	นายมนู ลีลาวัฒน์	- บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง ถือหุ้น Tiger 15% ถือหุ้น OCC 12.72% - บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ถือหุ้น Tiger 19.90% ถือหุ้น OCC 19.73%	ค่าเช่า (จ่าย)	วงเงินรวมไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี

2.6 การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

การเสนอวาระของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

■ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2558 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 22 ปี 2559 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว และเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว จึงไม่มีการบรรจุวาระเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

การแจ้งข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะ

■ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการตรวจสอบหรือเลขานุการบริษัท ผ่านทาง E-mail : auditcommittee@occ.co.th หรือ law@occ.co.th ตามลำดับ ซึ่งกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูล หากเป็นข้อร้องเรียนจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะที่มีความสำคัญจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้มีการจัดทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมและเสมอภาค โดยได้มีการเผยแพร่ให้กับกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ law@occ.co.th และระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

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

พนักงาน : พนักงานคือทรัพยากรอันมีค่ามาก การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านเป็นเรื่องที่สำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเที่ยงธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

บริษัทจัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาศักยภาพให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝน เพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมและตนเองในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาอาชีพ (Career Path) เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพและความเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน และมีการจัดค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนพัฒนาศักยภาพบุคคล (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 โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต โดยบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และเงินบำเหน็จเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติแรงงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามปกติ

การพัฒนาพนักงาน : บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกัน ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2558 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานจำนวน 46 หลักสูตร เฉลี่ย 10.37 ชั่วโมง/คน

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “ด้านทรัพยากรมนุษย์” หน้าที่ 30-33

ลูกค้า : บริษัทปลูกฝังให้พนักงานทุกคนร่วมกันสร้างสรรค์ความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าในทุกจุดบริการ และเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและปลอดภัย ด้วยความใส่ใจเพื่อที่จะส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับของลูกค้าด้วย บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุด เพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็วเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าและผู้ใช้บริการทั่วไป

สำหรับปี 2558 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก ซึ่งทุกอย่างนี้ก็เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุด สินค้าและบริการของบริษัท เพราะคุณคือ “You are our valued customer”

คู่ค้า : บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการเจรจาแก้ไขปัญหาบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และมีนโยบายในการรับและส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า : บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทยึดถือและปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกราย ตามข้อตกลงและหน้าที่อันพึงมีต่อเจ้าหนี้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้ทางการค้าหรือเจ้าหนี้เงินกู้ โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

แรงงานและสิทธิมนุษยชน : บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิพื้นฐานของมนุษยชน เคารพต่อสิทธิแห่งการเป็นพลเมือง สิทธิเสรีภาพทางการเมือง ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือเรื่องอื่นใด บริษัทดำเนินธุรกิจ

โดยปฏิบัติตามกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กฎหมายแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งครอบคลุมการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนของพนักงานอย่างเคร่งครัด ให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในหลักสิทธิมนุษยชน เพื่อนำไปใช้ในการดำรงชีวิตและการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทได้ดูแลและปกป้องไม่ให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษย์ชน เช่น ไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็กด้วยการไม่รับบุคคลที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี เข้าเป็นพนักงานของบริษัท ไม่ใช่แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น

การสนับสนุนการจัดกิจกรรมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม : คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมอย่างต่อเนื่องภายใต้ชื่อโครงการ “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” ซึ่งมีการดำเนินกิจกรรมต่างๆ มากมาย เช่น

- การจัดเทคนิคเขียนด้านการตัดผม ออกไปตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ
- สนับสนุนช่างแต่งหน้าและเครื่องสำอาง ในการแต่งหน้าศิลปิน นักร้อง นักแสดง ในงานการกุศลต่างๆ
- จัดเวทีสำหรับให้ความรู้เกี่ยวกับวิชาชีพด้านเทคนิคการแต่งหน้า แก่เยาวชนและประชาชนทั่วไป โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

- การจัดกิจกรรม “Birth Month ปันรัก” โดยสนับสนุนให้พนักงานได้ฉลองวันเกิดด้วยการแบ่งปันน้ำใจแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จึงถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัท ที่จะปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำมาหากิน รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพฤติตนเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจด้วย สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 129 - 138

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึงการลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม รณรงค์ให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้บันไดแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์ ในช่วงเวลาพักกลางวัน สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสภาพแวดล้อมและวัฒนธรรม 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 และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

นโยบายไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทเคารพต่อความเสมอภาคของทุกคน และได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทจัดช่องทางการสื่อสารร้องเรียนสำหรับผู้ที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมผ่านทางกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท ผ่านทาง E-mail : auditcommittee@occ.co.th หรือ law@occ.co.th ตามลำดับ เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีนี้ผู้ร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ชัยัน อุดสาหกรรม ชื่อสัตย์ ยุติธรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ควบคู่ไปกับการต่อต้านการกระทำใดๆ ซึ่งเข้าข่ายของการฉ้อฉล ทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร ส่งเสริมและรณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมอันดี ต่อต้านการประพฤติกทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับ หรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบโดยเร็ว ซึ่งได้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้หรือรับสินบน ในกรณีที่บริษัทมีการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชี้แจงและตรวจสอบได้
2. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการให้ เรียก รับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจาก หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
4. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน

5. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสด้านการทุจริต โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครอง

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย : คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิด หรือการให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนกับบริษัทได้รับการคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการปกป้องจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยบริษัทได้จัดช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือในเรื่องที่ผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถติดต่อสื่อสารโดยตรงที่

- กรรมการตรวจสอบของบริษัท ผ่านทาง E-mail : auditcommittee@occ.co.th
- นางชุพันธ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th
- ส่งทางไปรษณีย์ บมจ. โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

ซึ่งกรรมการตรวจสอบและเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสารเพื่อดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนตามกฎหมายเกณฑ์อย่างระมัดระวัง โดยใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว หรือข้อร้องเรียน ซึ่งผลการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

นอกจากช่องทางร้องเรียนข้างต้นแล้ว บริษัทมีกระบวนการจัดการเกี่ยวกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียน ซึ่งอาจเป็นเรื่องการกระทำผิดหรือทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้พนักงานสามารถยื่นเรื่องร้องเรียนต่อผู้บังคับบัญชาโดยตรง หรือในกรณีที่ไม่สามารถยื่นเรื่องโดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาได้ ก็ให้ยื่นเรื่องดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชาระดับสูงขึ้นไป หรือผู้บังคับบัญชาของสำนักทรัพยากรบุคคล หรือกรรมการบริหารก็ได้

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือความเสียหาย
2. บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น กระทบการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

ในปี 2558 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริต หรือการกระทำผิดจริยธรรม หรือกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทแต่อย่างใด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

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

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

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบการรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่เลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกัน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. มีการเปิดเผยมติที่ประชุมชื้อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุม และรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล

4. เปิดเผยแพร่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้ง การเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 71-72)
5. เปิดเผยแพร่เกณฑ์ค่าตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและ สัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือ หุ้นรายใหญ่
6. เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิด จรรยาบรรณ สามารถติดต่อโดยตรงกับ
 - กรรมการตรวจสอบ E-mail : auditcommittee@occ.co.th หรือ
 - นางชุพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th หรือ
 - ส่งทางไปรษณีย์ บมจ. โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

ซึ่งกรรมการตรวจสอบและเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสารเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

7. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :

นางจันทร์ดา 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 สหกรณ์แฟร์ ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เป็นประจำทุกปี เพื่อพบปะนักลงทุน และนักวิเคราะห์ โดยมีคุณธีรดา อำพันวงศ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการ และผลประกอบการของบริษัท ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ และสินค้าของบริษัท มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดี

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้หลากหลายสาขาอาชีพ มีความสามารถ และประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย ทั้งทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการ การตลาด เป็นต้น มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทในด้านต่างๆ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ นโยบายทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีกจำนวน 6 ชุด ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ดังนั้น ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายจึงสามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินการและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเดิมมีจำนวน 9 ท่าน แต่เนื่องจากนายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ รองประธานกรรมการ ได้ถึงแก่กรรมลงเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 กรรมการบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

- ประธานกรรมการบริษัท 1 ท่าน
ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ไม่ได้เป็นกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลในครอบครัวเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน
- กรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน
เป็นกรรมการอิสระ ซึ่งจำนวน 2 ใน 3 ท่าน สำเร็จการศึกษาทางด้านบัญชีโดยตรง
จำนวนกรรมการอิสระคิดเป็นสัดส่วน 37.50% ของคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน

อำนาจกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รายละเอียดคุณสมบัติกรรมการอิสระแสดงอยู่ในข้อ 8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ภายใต้หัวข้อย่อย “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้าที่ 63- 64 ของรายงานฉบับนี้

กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านต่างๆ ทั้งด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์วิชาชีพ คุณธรรมและจริยธรรม ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสม เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 64-65

อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ トラบที่แต่ละท่านยังคงสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการ และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ โดยเห็นว่าอายุหรือระยะเวลาการดำรงตำแหน่งมิได้เป็นอุปสรรคหากเปรียบเทียบกับความรู้ความสามารถและประสบการณ์อันทรงคุณค่าที่แต่ละท่านมีและพร้อมที่จะนำมาเป็นประโยชน์ต่อบริษัทได้ อย่างไรก็ตามเหตุผลสำคัญอีกประการหนึ่งก็คือ หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจโดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป บริษัทก็ย่อมที่จะเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันและอายุของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง トラบเท่าที่แต่ละท่านยังคงมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้หน้าที่ 68-70

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นบุคคลคนเดียวกับกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวต่อกัน มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยมีอำนาจหน้าที่ที่ต่างกันระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารปฏิบัติงานประจำอย่างชัดเจน

บริษัทมีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ซึ่งกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด และอำนาจกรรมการผู้จัดการแยกออกจากกัน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้นำในการบริหารจัดการและวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้อำนาจในการดำเนินงานตามกฎบัตรการทำงานของกรรมการผู้จัดการ

เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นางชุพันธ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และข้อมูลเลขานุการบริษัท แสดงอยู่ในหน้าที่ 28 ของรายงานฉบับนี้

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 55-63 ของรายงานฉบับนี้

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาทบทวนตามวาระและสถานะการณ์ที่เหมาะสมอย่างน้อยทุกๆ 5 ปี เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง แผนการปฏิบัติงานงบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) ให้สอดคล้องหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard อันประกอบด้วยข้อมูล 4 ส่วน คือ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งบริษัทได้ประกาศใช้และแจกคู่มือให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งได้เผยแพร่ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ภายใต้หัวข้อ investor

โดยคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างเสริมการมีระบบการบริหารจัดการที่ดีของบริษัท สำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามจะได้รับโทษทางวินัยตามความเหมาะสม และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากเป็นความผิดตามกฎหมาย ในกรณีพนักงานมีข้อสงสัยที่ไม่สามารถปฏิบัติตามหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากมีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเอง หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

และกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บ รวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับการรายงาน เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกครั้ง บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์กันของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนความเห็นที่แตกต่างจากมติที่ประชุมด้วย กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้ อย่างเป็นอิสระ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระด้วย

ในปี 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2558 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี 2559 ตามเงื่อนไขและขนาดรายการที่ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น จำนวน 1 รายการ ซึ่งบริษัทได้มีการเปิดเผย โดยการแจ้งมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ตามเวลาที่กำหนดเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการค้าผ่านหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายละเอียดแสดงอยู่ในหน้าที่ 40 ของรายงานฉบับนี้

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งตามปกติจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภารกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะหรือความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

แม้ว่าบริษัทจะยังไม่ได้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ภาพรวมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งที่ผ่านมากฎกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันเสมอเว้นแต่จะติดภาระกิจที่สำคัญ ซึ่งการลงมติในที่ประชุมให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ผ่านมา ในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการลงมติดำเนินการด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์เสมอ

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2558 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 7 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 21-22 และสรุปการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2558 หน้าที่ 71-72 ของรายงานฉบับนี้

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยได้กำหนดคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและคำตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินคำตอบแทนดังกล่าวต่อไป

คำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

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 จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในทางบริหาร ครั้งละ 5,000 บาท

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

2. ค่าตอบแทนประจำปี - จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาตอบแทนซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2558 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้อำนาจข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกท่านได้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถโดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติการได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้ได้เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

■ ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการ	DAP รุ่นที่	DCP รุ่นที่
1. นางกาญจนา สายศิริพร	-	32/2003
2. นางธีรดา อำพันวงษ์	3/2003	51/2004
3. นายมนู ลีลานุกุล	3/2003	68/2005
4. นายชัยเลิศ มนูญผล	3/2003	-
5. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	3/2003	68/2005
6. นางวัชณี วัฒนฉลวยวงศ์	-	1/2000
7. นายวันชัย อำพันอามณ์	35/2005	102/2008

■ ในปี 2558 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	Leading the Family Business and the next generation โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	บัญญัติ 10 ประการของนักบัญชียุค AEC โดยสภาวิชาชีพบัญชี	ภาพรวมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รุ่น 2/58 โดยสภาวิชาชีพบัญชี	กลยุทธ์การบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์การสู่การแข่งขันใน VUCA world 2.0 โดยสถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์	CFO CURRENT ISSUES โดยสภาวิชาชีพบัญชี	HCM Annual Conference 2015 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
นางธีรดา อำพันวงษ์	✓	-	-	-	-	✓
นางวัชณี วัฒนฉลวยวงศ์	-	-	✓	-	-	-
นางจันทร์ดา ตั้งธนะสุต	-	✓	-	-	✓	-
ดร. ภัสกร ปทุมรักษ์	-	-	-	✓	-	-

นอกจากนี้ บริษัทยังได้สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อนำความรู้มาใช้อย่างมีประสิทธิภาพกับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

■ การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่ รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ ด้วย

ในปี 2558 นายคณิต คุณาวุฒิ ได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 ให้เป็นกรรมการบริษัท แทนนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ครบกำหนดออกตามวาระ ซึ่งบริษัทได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนและจัดปฐมนิเทศกรรมการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

■ ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

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

■ พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความร่วมมือให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้มีการจัดทำแผนพัฒนาศักยภาพรายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

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

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุดดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

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

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
2.	นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม*	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	11
3.	นายคณิต คุณาวุฒิ**	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	8	8
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ			

* นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม ขาดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง เนื่องจากป่วยจำเป็นต้องพักรักษาตัวที่โรงพยาบาล

** นายคณิต คุณาวุฒิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558

โดยนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้า 70) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกัน ระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน

2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. พิจารณานุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
4. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานของสำนักตรวจสอบภายใน
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และมีกระบวนการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเป็นธรรม
8. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (2) การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
11. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
 12. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 13. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นายมนู สีสานวัฒน์	ประธาน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายสิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดคำตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาคำตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้เห็นร่วมประชุม 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 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการสรรหา	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อัมพันวงศ์	ประธาน	กรรมการบริหาร	3	3
2.	นางกาญจนา สายศิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	3	3
3.	นายมนู สีสานวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	3	3

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรีกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรีกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณี จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 7 ท่าน โดยคัดเลือกจากผู้บริหารที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสายงานหลักทุกสายงาน ประกอบด้วย ฝ่ายบัญชี-การเงิน ฝ่ายสำนักงาน ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม และสำนักกรรมการผู้จัดการ ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	
					จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา	อำพนวงษ์	ประธาน	กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางวชิณี	วัฒนฉวล์วงศ์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นางจันทรา	ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
4.	นางสาวรัตนา	วงศ์เลิศวิทย์	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายสำนักงาน	12	12
5.	นางสาวศิริพร	ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
6.	นางสาวพัชรี	อํารงกิตติคุณ*	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	12	11
7.	ดร. ภัทร	ปทุมรักษ์	กรรมการ	ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางกัลยรักษ์	พงศ์สุวรรณ	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			

* ขาดประชุมจำนวน 1 ครั้ง เนื่องจากป่วยและจำเป็นต้องพักรักษาตัวที่โรงพยาบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ โดยมีนางกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ผู้จัดการส่วน สำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	ประธาน	กรรมการไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นายคณิต คุณาวุฒิ	กรรมการ	กรรมการอิสระ	2	2
3.	นางสาวรัตน วงศ์เลิศวิทย์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอแนวนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อบังคับของ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด มาตรฐานการบัญชี คำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ 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 | อำพนวงษ์ | กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางจันทร์ดา | ตั้งธนศฤงคาร | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน |
| 3. นางสาวรัตนดา | วงศ์เลิศวิทย์ | ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน |
| 4. นางสาวศิริพร | ตั้งธนศฤงคาร | ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง |
| 5. ดร. ภัทร | ปทุมรักษ์ | ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ |

โดยมี นางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 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. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่นๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน 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 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความเชี่ยวชาญ มีความหลากหลายในสายอาชีพ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

สำหรับการสรรหาบุคคลและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางการพิจารณาดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหาจะต้องพิจารณาตามคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระที่เทียบเท่ากับนิยามของบริษัท หรือเข้มข้นกว่าก็ได้

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียield ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ดังกวดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2558 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2558 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

วิธีการคัดเลือก

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่การออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งตามกระบวนการดังนี้

■ คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งที่ว่างลงตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ต่างพร้อย

■ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอมา ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามวาระดังกล่าว ทุกครั้งที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะมีมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์

■ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

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

วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ มีความมุ่งมั่น มีคุณธรรม และไม่มีประวัติการทำงานที่ต่างพร้อย เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม

8.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การดูแลและป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการดูแลให้พนักงานปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน และมีการรณรงค์ให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “Beauty From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก
- บริษัทมีการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณพนักงาน โดย ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2558 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามสม่ำเสมอ

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน
- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2558 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ต้องห้ามแต่อย่างใด

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/การเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกันอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า มีการแจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)
- บริษัทกำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2558 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 750,000 บาท

(2) ค่าบริการอื่น - ไม่มี

8.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แบบประเมินตาม Code of Practices ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางจัดทำ เพื่อพิจารณาบททวนผลงาน 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 เสร็จแล้วส่งคืนเลขานุการบริษัทเพื่อประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2558 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว ทั้งนี้ บริษัทไม่ได้จัดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ด้วยเห็นว่าการประเมินในรูปแบบของคณะจะสามารถสะท้อนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยภาพรวม ซึ่งกรรมการแต่ละท่านสามารถนำส่วนที่ยังบกพร่องมาปรับปรุงแก้ไขได้เป็นอย่างดี

ส่วนการประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินและพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละด้านเอง สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ประเมินผลการดำเนินงานประกอบการพิจารณาแต่งตั้งเมื่อครบวาระในแต่ละปี

รายละเอียดของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)

■ กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 58	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วน การ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางกาญจนา สายสิริพร อายุ 69 ปี - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 39 ปี 2 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.33%	DCP รุ่น 32/2003	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง 2519 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท - กรรมการ บจ.ไทยบุนกะแพชั่น - รองประธานกรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - รองประธานกรรมการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส
นางธีรดา อำพันวงษ์ อายุ 45 ปี - กรรมการผู้จัดการและประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 7 ปี 6 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ วันที่ 1 กรกฎาคม 2551	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคินท์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2551 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาอาภรณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนจำนวน 14 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท - กรรมการ บจ.โอเรียนเต็ล ชาลอน บิสซิเนส - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกิจ - กรรมการ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - กรรมการ บมจ.ประชาอาภรณ์ - กรรมการ บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 58	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วน การ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
<p>นายมนู ลีลานวัฒน์ อายุ 70 ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประธานคณะกรรมการพิจารณา - ค่าตอบแทน - กรรมการสรรหา <p>จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 28 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530</p>	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	-	DCP รุ่น 68/2005	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 แห่ง</p> <p>2550 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี</p> <p>2519 - ปัจจุบัน บมจ.เท็กซัสเพรสทีจ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ</p> <p>2516 - ปัจจุบัน บมจ.ไทยวาโก้ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนจำนวน 24 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - ประธานกรรมการ บจ.ไทยกุลแซ่ - ประธานกรรมการ บจ.ภักยาอุตสาหกรรมกิจ
<p>นายชัยเลิศ มนูญผล อายุ 56 ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ <p>จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 28 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530</p>	<p>Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A.</p> <p>ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ</p>	0.05 %	DAP รุ่น 3/2003	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง</p> <p>2554 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่าย S</p> <p>2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี</p> <p>2528 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาอาหาร ตำแหน่ง กรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนจำนวน 6 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้อำนวยการฝ่าย S บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการ บมจ.ประชาอาหาร - กรรมการผู้จัดการ บจ.แชมป์เอช
<p>นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา อายุ 69 ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ <p>จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 5 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2553</p>	<p>ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</p> <p>เลขานุการ จาก Pitman London</p>	4.97 %	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>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนจำนวน 21 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท</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

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 58	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วน การ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ อายุ 62 ปี - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 16 ปี 9 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ 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 - 2557 บมจ.แม่ทิงค์ แม็กซิไมซ์ โซลูชั่น ตำแหน่ง กรรมการบริหาร 2542 - ปัจจุบัน บมจ.โอซีซี กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท -ไม่มี-
นายวันชัย อ่ำพิงอาดม อายุ 68 ปี - กรรมการตรวจสอบ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 2 ปี 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ วันที่ 23 เมษายน 2556	<u>ปริญญาโท</u> บริหารการจัดการ - สถาบันบริหารธุรกิจ ศศิรินทร์ <u>ปริญญาตรี</u> - พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	DCP รุ่น 102/2551 DAP รุ่น 35/2548	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2556 - ปัจจุบัน บมจ.โอซีซี 2556 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒน์พิบูล ตำแหน่งปัจจุบันกรรมการอิสระ 2548 - ปัจจุบัน บมจ.โลหะกิจ เม็ททอล ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ 2545 - ปัจจุบัน บมจ.มูราโมโต้ อิเลคตรอน (ประเทศไทย) ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท -ไม่มี-
นายคณิต คุณาวุฒิ อายุ 66 ปี - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 8 เดือน วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2558	<u>ปริญญาโท</u> - บริหารการศึกษา Lynchburg College, Virginia, USA. <u>ปริญญาตรี</u> - บริหารการศึกษา - ทัศนศิลป์ - ศิลปะการละคร - การออกแบบ Lynchburg College, Virginia, USA.	-	-	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง 2558 - ปัจจุบัน บมจ.โอซีซี 2539 - ปัจจุบัน บมจ.ทรู วิชั่นส์ ตำแหน่งปัจจุบัน ผอ.ฝ่ายผลิตรายการ ในประเทศ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน -ไม่มี- การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับบริษัท -ไม่มี-
คณะกรรมการมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น		7.82%	-	-

หมายเหตุ : 1. * จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
2. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา มีศักดิ์เป็นอาสะใภ้ของ นางธีรดา อ่ำพินวงษ์

■ ผู้บริหาร

คณะกรรมการบริหาร ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน* การถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ทักษะและประสบการณ์ การทำงานหลัก
นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อายุ 45 ปี	ปริญญาโท สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจ ศศินทร์	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	การตลาด การบริหารแบรนด์สินค้า การพัฒนาธุรกิจ การพัฒนา ผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย การร่วมทุน การค้าระหว่างประเทศ ธุรกิจแฟชันไลฟ์สไตล์
นางจันทร์ดา ตั้งธนะสงคราม ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน อายุ 62 ปี	ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย ราชภัฏ สวนดุสิต ผ่านการอบรม CFO จากสภาวิชาชีพ บัญชี	0.08%	DCP รุ่น 73/2006	การบัญชี การเงิน การธนาคาร การลงทุนและภาษีอากร
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน อายุ 62 ปี	ปริญญาตรี คุรุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.32%	DCP รุ่น 73/2006 FN รุ่น 28/2006	การค้าระหว่างประเทศ การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนา วิชาชีพเสริมความงาม
นางสาวศิริพร ตั้งธนะสงคราม ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง อายุ 52 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00%	-	การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การตลาด การสื่อสารมวลชน การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนา ผลิตภัณฑ์
ดร. ภัทร ปทุมรักษ์ ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ อายุ 45 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 การเงินการ ธนาคาร การตลาด การจัดจำหน่าย การบริหารจัดซื้อ การค้าระหว่าง ประเทศ

หมายเหตุ : * จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2558

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2558

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา	กรรมการ พิจารณาค่า ตอบแทน	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ กำกับดูแล กิจการ	กรรมการ บริหาร	ประชุม ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 21 27/04/58
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	7/7	-	3/3	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	7/7	-	3/3	2/2	12/12	-	12/12	1/1
3.	นายมนู ลีลานุวัฒน์ ¹	6/7	-	3/3	2/2	-	-	-	1/1
4.	นายชัยเลิศ มนูญผล	7/7	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	7/7	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	7/7	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
7.	นายวันชัย อำพันอาดม ²	7/7	11/12	-	-	-	-	-	1/1

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา	กรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ กำกับดูแล กิจการ	กรรมการ บริหาร	ประชุม ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 21 27/04/58
8.	นายคณิต คุณาธุณ์ ³	5/5	8/8				2/2		1/1
9.	นางจันทร์ตา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
10.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	12/12	2/2	12/12	1/1
11.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
12.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
13.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ ⁴	-	-	-	-	11/12	-	-	1/1

¹ นายมนู ลีลานุวัฒน์ ขาดประชุมกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากมีภาระกิจงานที่ต่างประเทศ

² นายวันชัย อำพันอาดม ขาดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง เนื่องจากป่วยและจำเป็นต้องพักรักษาตัวที่โรงพยาบาล

³ นายคณิต คุณาธุณ์ ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนคุณอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ที่ครบกำหนดออกตามวาระ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำกับดูแลกิจการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2558

⁴ นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ ขาดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง เนื่องจากป่วยและจำเป็นต้องพักรักษาตัวที่โรงพยาบาล

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2557 และปี 2558

กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)*		จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/ลด ในปี 2558	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-	2.47%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายมนู ลีลานุวัฒน์	24,990	-	(24,990)	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	13,800	-	(13,800)	-
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%
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายวันชัย อำพันอาดม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายคณิต คุณาธุณ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้น เพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	วันที่เพิ่มการถือ ครองหลักทรัพย์
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558		
นางธีรดา อัมพวันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	51,210	51,210	-	-
นางสาวรัตนาวงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ดำรงตำแหน่ง				
	นางกาญจนา สายสิริพร	นางธีรดา อัมพวันวงษ์	นายมนู ลีลานววัฒน์	นายชัยเลิศ มัญญผล	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา
บจ.ไทยบุนกะแพชั่น	D				D
บจ.ซิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	B	D			
บจ.โอเรียนเต็ลซาลอนบิสซิเนส	B	D			
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง			D		
บมจ.ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล		F	D	E	
บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม		D	A		
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์		D			B
บจ.เซนซาลอนบิสซิเนส		D			
บมจ.ประชาอาภรณ์		D		D	
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์		D			B
บมจ.ธัญลักษณ์					
บจ.ไทยกุลแซ่			A		

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

บริษัทคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ดังนี้

9

ความรับผิดชอบต่อสังคม

(Corporate Social Responsibilities : CSR)

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมเที่ยงธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข 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 โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดีอย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม รวมถึงมีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2558 ซึ่งได้ประกาศใช้นโยบายและรณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมอันดี ต่อต้านการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม และได้กำหนดหลักการ แนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติ สรุปลงข้อบังคับดังนี้

1. บริษัทไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการให้สินบนหรือก่อให้เกิดการกระทำทุจริตต่อหน้าที่ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. บริษัทจะให้ความร่วมมือและให้การสนับสนุนองค์กรทั้งของรัฐหรือของเอกชนในการต่อต้านการคอร์รัปชัน หรือการประพฤติทุจริตต่อตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ
4. บริษัทจะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง ทั้งนี้หากประสงค์จะสนับสนุนทางการเมืองเพื่อเป็นการส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ
5. การให้ของขวัญ ของที่ระลึก ค่ารับรอง บริษัทจะปฏิบัติภายในขอบเขตที่กระทำได้ โดยไม่ผิดกฎหมาย และจะปฏิบัติตามประเพณีนิยมหรือธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไปของสังคมธุรกิจการค้า
6. บริษัทกำหนดให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติที่กำหนด
7. การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็น หรือมีหลักฐาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำในนามบริษัทได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชันทั้งทางตรงหรือทางอ้อม สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของการกระทำดังกล่าวโดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึง
 - กรรมการตรวจสอบ E-mail : auditcommittee@occ.co.th หรือ
 - นางชุพันธุ์ อิมทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th หรือ
 - ส่งทางไปรษณีย์ บมจ. โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
 - บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน เว้นแต่กรณีที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

ตลอดระยะเวลาการดำเนินงานกว่า 40 ปี บริษัทยึดมั่นในปณิธานการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น นอกจากการมุ่งมั่นในการกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีความหลากหลายครบวงจรตอบสนองลูกค้าในทุกช่วงวัย บริษัทยังให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจนการตอบแทนสังคมและใส่ใจในสิ่งแวดล้อม

เมื่อบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีกรอบโครงสร้างการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาลแล้ว ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสำคัญมากอีกกลุ่มหนึ่งในการดำเนินกิจการคือ การเคารพในสิทธิมนุษยชนซึ่งเป็นหลักกำกับให้องค์กรไม่ละเลย หรือละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐานของพนักงาน ด้วยสิทธิมนุษยชน คือ สิทธิขั้นพื้นฐานและเสรีภาพที่มนุษย์ทุกคนพึงจะมีได้ ยิ่งในองค์กรด้วยแล้ว สิทธิมนุษยชนที่องค์กรต้องให้ความสำคัญคือ สิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน (Fundamental Rights at Work) บริษัทดำเนินงานโดยการปฏิบัติตามกฎหมายด้วยค่าจ้าง ชั่วโมงทำงาน การทำงานล่วงเวลา วันหยุด วันลา

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

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อสิทธิมนุษยชนอย่างทัดเทียม โดยการเปิดโอกาสให้พนักงานได้รับผิดชอบงานที่สูงขึ้นไม่จำกัดเพศ อายุ สถานภาพสมรส เชื้อชาติ สัญชาติ รสนิยมทางเพศ ความสัมพันธ์ทางการเมือง ความเชื่อทางศาสนา แต่พิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์เป็นหลัก พนักงานมีสิทธิในการรวมตัว ติดต่อสื่อสาร และจัดตั้งองค์กร หรือชมรม เพื่อจุดประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับงาน ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และกระบวนการทำงานของบริษัท บริษัทเคารพในความหลากหลายของการนับถือศาสนา และให้ความสำคัญเกี่ยวกับพิธีกรรมทางศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม ถือว่าเป็นการสร้างทัศนคติที่ดีแก่พนักงาน และส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรให้ดำเนินไปในวิถีทางสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงสิทธิในความเป็นมนุษย์และความเท่าเทียมกันโดยมีแนวปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดเนื่องจากความเหมือน หรือความต่าง ไม่ว่าทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด

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

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

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

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทเป็นผู้ประกอบการจำหน่ายสินค้าและบริการ ดังนั้น ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคจึงเป็นสิ่งที่บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอ การคัดเลือกผลิตภัณฑ์ในการจัดจำหน่ายจึงต้องคำนึงถึงความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภค ควบคู่ไปกับกระบวนการคัดสรรคุณภาพวัตถุดิบที่ดีมีส่วนผสมของสารสกัดจากธรรมชาติและมีความปลอดภัยต่อผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ โดยทุกสูตรตำรับของผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างครบถ้วนสมบูรณ์ ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งชี้สร้างการรับรู้ถึงการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์ตามวัตถุประสงค์โดยมีการแสดงฉลากผลิตภัณฑ์ระบุข้อมูลสินค้าวิธีใช้ คำแนะนำ ส่วนประกอบ วันเดือนปีที่ผลิต รวมถึงที่อยู่ของผู้ผลิตและผู้จำหน่ายตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ. กำหนด เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับประโยชน์สูงสุดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ อีกทั้งยังมีพนักงานที่ประจำ ณ จุดขาย คอยให้คำแนะนำและความรู้ใหม่ๆ ที่เป็นประโยชน์กับผู้บริโภค

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานสมาชิกสัมพันธ์ และ Call Center ของผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลของสมาชิก แจ้งข่าวสารต่างๆ รวมถึงผลประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ การให้บริการในการสอบถามข้อมูลหรือแก้ไขปัญหาต่างๆ ให้กับผู้บริโภค โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญในการคัดเลือกผู้ผลิตสินค้าโดยบริษัทจะพิจารณาโรงงานที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และได้รับมาตรฐาน ISO 14001 โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ KMA ชุด Eco Blooming เป็นเครื่องสำอางเพื่อการแต่งหน้า ที่รังสรรค์ส่วนผสมวัตถุดิบจากธรรมชาติ อาทิ Bamboo Extract, Centella Extract, SJ Red Sativia Extract และ Camellia Oil อีกทั้งคัดสรรบรรจุภัณฑ์ที่ทำจากต้นไผ่ธรรมชาติ ไม่ผ่านการเคลือบหรือฟอกสี นอกจากนี้ยังใช้หมึกพิมพ์จากถั่วเหลือง (Soy Ink) ซึ่งไม่ก่อให้เกิดมลพิษในกระบวนการพิมพ์ จึงมีความปลอดภัย ทำให้ง่ายต่อการรีไซเคิลและการย่อยสลาย ถือได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและปลอดภัยต่อผู้บริโภค

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 129-138 ของรายงานฉบับนี้

(8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

นอกเหนือจากการพัฒนาและขยายระบบ QRMS (Quick Respond Marketing System) ซึ่งเป็นกระบวนการในการติดตามยอดขายและบริหารจัดการสินค้าให้เป็นไปอย่างรวดเร็วและต่อเนื่องเพื่อที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงจุด เรายังได้พัฒนาเพิ่มเติมด้วยการนำเครื่อง Handheld Scanner มาใช้ในการตรวจนับสินค้า ซึ่งก่อให้เกิดความแม่นยำ รวดเร็ว สามารถลดขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการตรวจนับ อีกทั้งยังช่วยในการสนับสนุนการขายได้เป็นอย่างดี

ในส่วนของผู้ผลิตผ้า ได้มีการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน Guy Laroche คือ Over Push Bra ซึ่งเป็นนวัตกรรมการเสริมฟองน้ำแบบ 3 มิติ โดยมิติที่ 1 ดันเนื้อเต้านข้างเพื่อให้ออกได้รูปทรงที่อวบอिम มิติที่ 2 ยกเนื้อเต้านข้างเพื่อเน้นอกที่สวยงาม มิติที่ 3 ยกเนื้อเต้านในเพื่อรองอกสวย จึงเป็นผลิตภัณฑ์ที่ช่วยเผยเสน่ห์โดดเด่นให้กับทรงอกของคุณผู้หญิงในทุกมิติ และเมื่อสวมใส่จะสร้างความมั่นใจและความสมบูรณ์ในทรวดทรงทั้ง Perfect Cup, Perfect Size และ Perfect Look



การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดี โดยควบคุมบริษัทให้มีการบริหารจัดการภายในได้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม การมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีระบบการป้องกันดูแลทรัพย์สินและลดความเสียหายที่เกิดจากความผิดพลาดหรือการทุจริต รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559 มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2558 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบประเมินตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานปัจจุบัน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบ สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันการทุจริต มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยมีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน เรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในองค์กร โดยมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมในแต่ละกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมต่อธุรกิจของบริษัท มีการจัดโครงสร้างอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่างชัดเจนในลักษณะของการกระจายอำนาจ กล่าวคือมีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรตามลำดับชั้นเพื่อการตรวจทาน/ตรวจสอบ และป้องกันการทุจริต มีการจัดวางระบบป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ไปในทางมิชอบ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์สุจริตกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้ Ethics and Integrity เป็นค่านิยมหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรที่ทุกคนจะต้องปฏิบัติตาม มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และยึดถือเป็นหลักในการทำงานด้วยความซื่อตรง ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่กระทำการคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

บริษัทห่วงใยต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จึงได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน การตรวจสุขภาพประจำปี มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ มีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานการออกกำลังกายเพื่อการมีสุขภาพที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการ โดยมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือ แนะนำ ดูแล การดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยการจัดเป็นเป็นกฎบัตร ซึ่งมีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในภาพรวม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหารการเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดแผนงานและขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

บริษัทมีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสและความเป็นไปในการเกิดทุจริตทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งบริษัทมีมาตรการป้องกันการทุจริตจากการวางระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ได้กำหนดไว้

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน โดยในส่วนการบริหารจัดการภายใน มีการกำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ บันทึกรายการ/ข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกันอย่างชัดเจน มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงของบริษัทอย่างรอบด้าน และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำไตรมาส รวมถึงกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน

สำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาให้สอดคล้องตามสถานการณ์ปัจจุบัน

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าประจำปี และนำเสนอข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจ มีการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กร ให้บรรลุวัตถุประสงค์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์ จัดเก็บในระบบคลังข้อมูลของบริษัท มีการประเมินและติดตามเพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็ว ถูกต้องตรงกันและเชื่อถือได้ ช่วยให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้เพื่อประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า รวมทั้งมีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดระบบการควบคุมภายในให้ทุกฝ่ายงานมีหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนด และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานนั้นจะได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการบริหารจัดการแก้ไขข้อบกพร่องนั้นแล้ว

10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 ได้แต่งตั้ง นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ อายุ 40 ปี	- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี - ปริญญาโท สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง คุณวุฒิอื่น - ผู้สอบบัญชีภาษีอากร - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	-	- การตรวจสอบเนื้อหาสาระ และสรุปผลการตรวจสอบ - การวางแผนการตรวจสอบ โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ - เจาะลึกประเด็นปัญหาจากการตรวจสอบตามมาตรฐานการบัญชีในปัจจุบัน โดย บจ. ฝึกอบรมและสัมมนา ธรรมนิติ - งบการเงินรวมและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง โดย บจ. เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์

10.4 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทยังไม่มี การแต่งตั้งตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทโดยตรง แต่ได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายกฎหมายช่วยรับผิดชอบและดูแลให้ การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

10.5 ผู้ทำบัญชี

บริษัทได้มอบหมายให้นางภัทรา ทองชะอม รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ทำบัญชีของบริษัท ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนถูกต้อง



รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้
ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 หน้า 101-105

รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

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

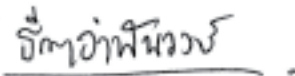
นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



นางกาญจนา สายสิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์
กรรมการผู้จัดการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

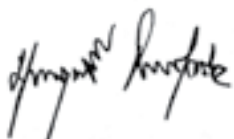
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการสอบบัญชีซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(บุญญฤทธิ์ ถนนเจริญ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

17 กุมภาพันธ์ 2559

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2558	2557
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	63,145,050	74,973,184
เงินลงทุนชั่วคราว	6	195,734,797	215,041,925
ลูกหนี้การค้า	4, 7	197,286,389	187,667,580
สินค้าคงเหลือ	8	228,887,317	233,013,987
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	43,903,306	37,645,451
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		728,956,859	748,342,127
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	4, 6	119,383,915	114,582,243
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	146,155,830	146,155,830
อาคารและอุปกรณ์	10	21,790,444	20,585,091
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,763,675	6,332,794
สิทธิการเช่า	11	17,628,083	19,820,136
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	35,224,005	31,493,691
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4	5,861,174	4,631,731
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		351,807,126	343,601,516
รวมสินทรัพย์		1,080,763,985	1,091,943,643

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2558	2557
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	4, 13	96,472,158	139,948,284
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		11,599,837	13,609,128
เจ้าหนี้อื่น	4	72,875,270	78,846,007
รวมหนี้สินหมุนเวียน		180,947,265	232,403,419
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14	90,803,108	81,007,598
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		90,803,108	81,007,598
รวมหนี้สิน		271,750,373	313,411,017
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		621,373,360	583,643,600
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	16	33,880,576	41,129,350
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		809,013,612	778,532,626
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,080,763,985	1,091,943,643

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ		2558	2557
		(บาท)	
รายได้	4		
รายได้จากการขายและการให้บริการ		1,403,976,820	1,419,159,344
รายได้จากการลงทุนและรายได้อื่น		51,477,030	40,283,922
รวมรายได้		1,455,453,850	1,459,443,266
ค่าใช้จ่าย	4		
ต้นทุนขายและการให้บริการ		720,646,816	724,946,164
ค่าใช้จ่ายในการขาย	18	484,564,986	474,944,091
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	19	119,171,998	114,567,895
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		28,339,123	27,256,646
รวมค่าใช้จ่าย	21	1,352,722,923	1,341,714,796
กำไรก่อนภาษีเงินได้		102,730,927	117,728,470
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	19,852,890	22,236,552
กำไรสำหรับปี		82,878,037	95,491,918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ		2558	2557
		(บาท)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับ			
โครงการผลประโยชน์พนักงาน	14	(185,346)	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	22	37,069	-
		(148,277)	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย		(9,060,968)	1,766,246
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม			
ของเงินลงทุนเพื่อขาย	22	1,812,194	(353,250)
		(7,248,774)	1,412,996
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		(7,397,051)	1,412,996
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		75,480,986	96,904,914
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23	1.38	1.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	กำไรสะสม					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่านิติธรรมของเงินลงทุนเสียขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	536,151,682	39,716,354	729,627,712
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรง							
เข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร	-	-	-	-	95,491,918	-	95,491,918
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	1,412,996	1,412,996
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	95,491,918	1,412,996	96,904,914
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	583,643,600	41,129,350	778,532,626

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	กำไรสะสม					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	583,643,600	41,129,350	778,532,626
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรง							
เข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	24	-	-	-	(45,000,000)	-	(45,000,000)
รวมรายการกับผู้เป็นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					(45,000,000)	-	(45,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร	-	-	-	-	82,878,037	-	82,878,037
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	(148,277)	(7,248,774)	(7,397,051)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					82,729,760	(7,248,774)	75,480,986
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	621,373,360	33,880,576	809,013,612

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
31 ธันวาคม

2558	2557
(บาท)	

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรสุทธิสำหรับปี	82,878,037	95,491,918
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,976,049	8,580,685
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	2,192,053	2,192,719
สำรองหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	15,270	(152,522)
ประมาณการรับคืนสินค้า (กลับรายการ)	2,884,003	(2,403,755)
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	3,534,554	3,951,886
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	413,007	121,414
สำรองขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(497,132)	373,421
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้า	656,370	326,834
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(726,222)	-
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว	(162,786)	(41,925)
กำไรจากการขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(1,670,594)	-
ค่าเผื่อขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น (กลับรายการ)	4,825,655	(271,566)
ดอกเบี้ยรับ	(5,566,993)	(6,148,331)
เงินปันผลรับ	(4,507,659)	(5,240,015)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	151,549	(152,724)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	13,496,180	12,514,061
ภาษีเงินได้	19,852,890	22,236,552
	<u>126,744,231</u>	<u>131,378,652</u>

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน

ลูกหนี้การค้า	(12,518,082)	25,781,694
สินค้าคงเหลือ	19,871	39,791,372
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(6,257,855)	(4,127,954)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,229,443)	(1,275,333)
เจ้าหนี้การค้า	(43,476,126)	(8,398,075)
เจ้าหนี้อื่น	(6,743,084)	364,910
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	56,539,512	183,515,266
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(3,886,016)	(8,875,326)
จ่ายภาษีเงินได้	(23,743,232)	(22,954,890)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>28,910,264</u>	<u>151,685,050</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ	2558	2557
	(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	5,566,993	6,148,331
รับเงินปันผล	4,507,659	5,240,015
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(180,000,000)	(225,000,000)
ขายเงินลงทุนชั่วคราว	200,196,136	120,000,000
ซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(19,068,295)	(9,200,000)
ขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,050,594	-
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(8,747,431)	(7,386,222)
ขายอาคารและอุปกรณ์	9,346	360,280
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(253,400)	(326,441)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	4,261,602	(110,164,037)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(45,000,000)	(48,000,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(45,000,000)	(48,000,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(11,828,134)	(6,478,987)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	74,973,184	81,452,171
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	63,145,050	74,973,184
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	772,347	2,212,771
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	9,309
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	(9,060,968)	1,766,246

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. อาคารและอุปกรณ์
11. สิทธิการเช่า
12. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
13. เจ้าหนี้การค้า
14. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
15. ทุนเรือนหุ้น
16. สำรอง
17. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
18. ค่าใช้จ่ายในการขาย
19. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
20. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
22. ภาษีเงินได้
23. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
24. เงินปันผล
25. เครื่องมือทางการเงิน
26. ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
27. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้
28. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

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 15.04)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวย และบริการเสริมความงาม

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้นนั้น การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป และได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้ที่ใช้ทางเลือกในการวัดมูลค่าในแต่ละรอบระยะเวลารายงาน

รายการ	เกณฑ์การวัดมูลค่า
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย	มูลค่ายุติธรรม

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การใช้วิจารณ์ญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินนี้ให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณ์ญาณ การประมาณ และข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงิน ที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อสมมติฐานและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25

เครื่องมือทางการเงิน

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติฐานที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

- หมายเหตุข้อ 6 เงินลงทุนอื่น และ
- หมายเหตุข้อ 9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

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 และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(จ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเข้ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและ เงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(จ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัสดุ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

(ข) อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม นอกจากนี้ต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้ออาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่าย กับมูลค่าตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่า ตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์ หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดย ประเมินของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ แสดงในราคาทุนหัก ค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของสิทธิซอฟต์แวร์ คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ณ) สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

(ญ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเผื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เผื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์

ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(ฎ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ฏ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของ บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(จ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ช) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

การลงทุน

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี๋ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี๋ยรับ

ดอกเบี๋ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

(ด) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(ณ) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการรวมธุรกิจ หรือ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัท เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษีและจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนกัการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ด) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ด) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

4. บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน หรือบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศ ที่ตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตชั่นแนลจำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน

ชื่อกิจการ	ประเทศ ที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 4.38 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.20 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนุลักษณะณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 0.13 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีออลส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุนกะแพชั่น จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ท็อปเทร็นด์ แมนูแฟคเจอร์ริง	ไทย	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไหมทอง จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด/ต้นทุนบวกกำไร
การให้บริการหรือรายได้อื่น	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด (ราคาที่เสนอขาย)
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	357	1,224
เงินปันผลรับ	4,074	4,839
รายได้อื่นๆ	38,022	26,666
ซื้อสินค้า	407,969	397,925
รับคืนสินค้า	979	-
ซื้อเงินลงทุน	19,035	-
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	2,641	2,666
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	7,988	7,663
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	27,716	26,688
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	623	569
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	28,339	27,257

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	269	1,165
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	18	16
รวม	287	1,181
ลูกหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	16,063	8,026
บริษัท เอ็ม.โอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	181	159
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	24	19
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	-	34
รวม	16,268	8,238
เงินมัดจำ - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	117	90
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3	-
รวม	558	528
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	60,481	62,471
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	7,267	7,148
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	23	25
รวม	67,771	69,644
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด	9,200	9,200
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีออส จำกัด	5,750	5,750
บริษัท ไทยเกอร์ 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 โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	150
บริษัท เอ็ม.โอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	-	380
รวม	32,309	32,689
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(7,024)	(2,198)
สุทธิ	25,285	30,491

	2558	2557
	(พันบาท)	
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	27,354	44,166
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	12,021	7,102
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	8,404	14,925
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	3,192	3,740
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	3,192	2,875
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	2,084	3,005
บริษัท ไหมทอง จำกัด	155	-
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	4	7
รวม	56,406	75,820

เจ้าหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	224	394
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	132	-
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	3	-
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	2	-
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1	109
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	103
รวม	362	606

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	299	321
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	982	2,140
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	61,864	72,512
รวม	63,145	74,973

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นสกุลเงินบาท

6. เงินลงทุนอื่น

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว		
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	55,735	35,042
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	140,000	180,000
รวม	195,735	215,042

		หมายเหตุ	2558	2557
			(พันบาท)	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน			10,000	10,000
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	4		79,651	69,644
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	4		40,434	40,814
รวม			130,085	120,458
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า			(10,701)	(5,876)
สุทธิ			119,384	114,582

เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.30 ถึงร้อยละ 3.35 (2557: 2.90 ถึงร้อยละ 3.35)

เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 3.00 (2557: ร้อยละ 3.00)

เงินลงทุนอื่นทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นสกุลเงินบาท

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว		
ณ วันที่ 1 มกราคม	215,042	110,000
ซื้อระหว่างปี	180,000	225,042
ขายระหว่างปี	(200,033)	(120,000)
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	726	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	195,735	215,042
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
ณ วันที่ 1 มกราคม	114,582	103,344
ซื้อระหว่างปี	19,068	9,200
ขายระหว่างปี	(380)	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	(9,061)	1,766
(ค่าเผื่อการด้อยค่า)/การกลับรายการ	(4,825)	272
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	119,384	114,582

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน รวมทั้งมูลค่าตามบัญชีถูกแสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรมระดับ 1
	(พันบาท)	
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	79,651	79,651

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขายของบริษัท คือ

- ระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

7. ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	287	1,181
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		220,439	207,399
รวม		220,726	208,580
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(7,958)	(8,314)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า		(15,482)	(12,598)
สุทธิ		197,286	187,668
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี		(356)	(276)
การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้			
		2558	2557
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		145	34
เกินกำหนดชำระ:			
น้อยกว่า 3 เดือน		-	947
3 - 6 เดือน		142	200
รวม		287	1,181
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		130,947	113,137
เกินกำหนดชำระ:			
น้อยกว่า 3 เดือน		84,143	83,045
3 - 6 เดือน		2,005	7,043
6 - 12 เดือน		59	397
มากกว่า 12 เดือน		3,285	3,777
รวม		220,439	207,399
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(7,958)	(8,314)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า		(15,482)	(12,598)
สุทธิ		196,999	186,487
รวมทั้งสิ้น		197,286	187,668

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 60 วัน

ลูกหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นสกุลเงินบาท

8. สินค้ำคงเหลือ

	2558	2557
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	231,117	235,741
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(2,230)	(2,727)
สุทธิ	228,887	233,014
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	721,144	724,573
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ (กลับรายการ)	(497)	373
รวม	720,647	724,946

9. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	2558	2557
	(พันบาท)	
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	146,156	146,156
เพิ่มขึ้น	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	146,156	146,156

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่ ที่ดิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ประเมินราคาโดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด โดยมีราคาประเมินจำนวน 263.50 ล้านบาท (2557: 241.53 ล้านบาท)

10. อาคารและอุปกรณ์

	อาคาร และสิ่งปลูก สร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
	(พันบาท)					
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	51,068	30,927	4,497	24,369	77,771	188,632
เพิ่มขึ้น	-	1,447	500	-	7,652	9,599
จำหน่าย	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,421)	(3,528)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
และ 1 มกราคม 2558	51,068	32,000	4,736	22,897	84,002	194,703
เพิ่มขึ้น	-	2,145	260	-	7,114	9,519
จำหน่าย	-	(576)	(272)	-	(747)	(1,595)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	51,068	33,569	4,724	22,897	90,369	202,627

	อาคาร และสิ่งปลูก สร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
	(พันบาท)					
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุน จากการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	51,068	28,264	4,103	20,328	65,885	169,648
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,591	184	1,415	4,601	7,791
จำหน่าย	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,214)	(3,321)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
และ 1 มกราคม 2558	51,068	29,481	4,026	20,271	69,272	174,118
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,486	223	1,137	5,307	8,153
จำหน่าย	-	(575)	(272)	-	(587)	(1,434)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	51,068	30,392	3,977	21,408	73,992	180,837
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	-	2,663	394	4,041	11,886	18,984
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
และ 1 มกราคม 2558	-	2,519	710	2,626	14,730	20,585
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	3,177	747	1,489	16,377	21,790

ราคาทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 163.92 ล้านบาท (2557: 157.88 ล้านบาท)

11. สิทธิการเช่า

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่ (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,200	45,204	46,404
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	1,026	23,365	24,391
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	1,072	25,512	26,584
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,146	2,192
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,118	27,658	28,776

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่ (พันบาท)	รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	174	21,839	22,013
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	128	19,692	19,820
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	82	17,546	17,628

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปีและจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2559 ถึง 2573

12. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	43,694	41,776
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(8,470)	(10,282)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสุทธิ	35,224	31,494

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกิดขึ้นในปี มีดังนี้

	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	วันที่ 31 ธันวาคม 2558
	(หมายเหตุ 22) (พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,663	(72)	-	1,591
สินค้าคงเหลือ	545	(99)	-	446
กำไรขั้นต้นของค่าเผื่อสินค้ารับคืน	21,231	(413)	-	20,818
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,175	965	-	2,140
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	16,202	1,922	37	18,161
อื่นๆ	960	(422)	-	538
รวม	41,776	1,881	37	43,694
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	10,282	-	(1,812)	8,470
รวม	10,282	-	(1,812)	8,470

	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	กำไรหรือ ขาดทุน (หมายเหตุ 22) (พันบาท)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	วันที่ 31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,718	(55)	-	1,663
สินค้าคงเหลือ	471	74	-	545
กำไรขั้นต้นของค่าเผื่อสินค้ารับคืน	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

13. เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	56,406	75,820
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		40,066	64,128
รวม		96,472	139,948

เจ้าหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นสกุลเงินบาท

14. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

	2558	2557
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	58,976	52,496
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	31,827	28,512
รวม	90,803	81,008

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	81,008	77,369
รับรู้ในกำไรขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	10,257	9,828
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,908	2,686
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	331	-
	13,496	12,514
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	185	-
	185	-
อื่น ๆ		
ผลประโยชน์จ่าย	(3,886)	(8,875)
	(3,886)	(8,875)

ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม **90,803** **81,008**

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เกิดขึ้นจาก

(พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

สมมติฐานประชากร	(386)
สมมติฐานทางการเงิน	5,463
การปรับปรุงจากประสบการณ์	(4,892)
รวม	185

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	2558	2557
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	2.33	3.71
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5 - 10	5 - 10
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	4 - 43	4 - 42

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(พันบาท)	
การผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,268)	7,037
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	6,947	(6,318)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,829)	7,598
อัตรามรณะในอนาคต (เปลี่ยนแปลง 1 ปี)	294	(292)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

15. ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้นต่อหุ้น (บาท)	2558		2557	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
		(พันหุ้น/พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000	80,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000	80,000
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000	60,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000	60,000

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

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

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไปซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

17. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล ทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	เครื่องสำอางและ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557
	(พันบาท)							
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,213,157	1,222,840	187,482	192,218	3,338	4,101	1,403,977	1,419,159
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน	116,973	123,447	(10,994)	(7,710)	(1,295)	(541)	104,684	115,196
ก่อนหักภาษี								
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	363,874	362,408	92,894	88,219	4,118	4,082	460,886	454,709

การกระทบบยอดกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน

	2558	2557
	(พันบาท)	
กำไรหรือขาดทุน		
รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน	104,684	115,196
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- รายได้อื่น	15,327	14,159
- ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(17,280)	(11,627)
กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้	102,731	117,728
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	460,886	454,709
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	63,145	74,973
เงินลงทุนชั่วคราว	195,735	215,042
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	43,903	37,645
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	119,384	114,582
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	146,156	146,156
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	35,224	31,494
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,861	4,632
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วนอื่น ๆ	10,470	12,711
สินทรัพย์รวม	1,080,764	1,091,944

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ลูกค้านายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้านายใหญ่เป็นลูกค้านายใหญ่ของบริษัท

18. ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2558	2557
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	270,406	273,909
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	61,960	58,470
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	33,745	33,817
ค่าเช่า	21,563	14,816
ค่าตกแต่งปรับปรุงจุดขาย	20,658	16,397
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	12,339	13,026
ค่าโฆษณา	9,951	8,865
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	7,939	7,114
ค่าขนส่ง	7,799	7,906
อื่นๆ	38,205	40,624
รวม	484,565	474,944

19. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2558	2557
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	70,339	69,885
ค่าซ่อมแซม	4,761	5,163
ค่าไฟฟ้า	3,904	3,780
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	3,229	3,659
ค่าเช่า	2,767	4,508
อื่นๆ	34,172	27,573
รวม	119,172	114,568

20. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
ผู้บริหาร	4		
เงินเดือนและค่าแรง		22,165	21,234
อื่นๆ		6,174	6,023
รวม		28,339	27,257
พนักงานอื่น			
เงินเดือนและค่าแรง		256,225	259,965
อื่นๆ		84,520	83,829
รวม		340,745	343,794
รวมทั้งสิ้น		369,084	371,051

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือนและบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	4,624	44,192
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	720,010	684,808
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	340,745	343,794
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	61,960	58,470
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	33,745	33,817
ค่าโฆษณา	9,951	8,865
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	28,339	27,257
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,168	10,773
อื่นๆ	142,181	129,739
รวมต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,352,723	1,341,715

22. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุ	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	21,734	22,976
	21,734	22,976
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	12 (1,881)	(739)
รวมภาษีเงินได้	19,853	22,237

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หมายเหตุ	2558	2557
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย	12 1,812	(353)
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก		
คณิตศาสตร์ประกันภัย	12 37	-
รวม	1,849	(353)

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	อัตราภาษี	2558	อัตราภาษี	2557
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		102,731		117,728
ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล				
ของประเทศไทย	20.0	20,546	20.0	23,546
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(1,422)		(1,677)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		729		368
รวม	19.3	19,853	18.9	22,237

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2558 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559 ในการประชุมสภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติอนุมัติให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 เป็นอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

บริษัทใช้อัตราภาษีเงินได้ที่ลดลงเหลือร้อยละ 20 ในการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ตามคำชี้แจงของสภาวิชาชีพบัญชีที่ออกในปี 2555

23. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	82,878	95,492
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	60,000	60,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.38	1.59

24. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 45 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2558

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 48 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2557

25. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือ การรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6) ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมและระยะเวลาที่ครบกำหนดรับมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2558				
หมุนเวียน				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	2.30- 3.35	140,000	-	140,000
รวม		140,000	-	140,000

ไม่หมุนเวียน

- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	3.00	10,000	-	10,000
	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
----------------------------------	------	---	--------	--------

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

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค่าที่จะถือไว้จนครบกำหนดและเพื่อขาย พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2558		2557	
	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี
	(พันบาท)			
เงินลงทุนชั่วคราว				
- ตราสารทุนถือไว้เพื่อค่า	55,735	55,735	35,042	35,042
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	140,000	140,000	180,000	180,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000	10,000	10,000
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	79,651	79,651	69,644	69,644
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	263,500	146,156	241,529	144,248

26. ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้		
ภายในหนึ่งปี	10,972	7,285
หลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	10,381	11,772
หลังจากห้าปี	5,316	5,963
รวม	26,669	25,020
ภาระผูกพันอื่นๆ		
วงเงินเบิกเกินบัญชีที่ยังไม่ได้ใช้	110,000	110,000
ตัวสัญญาใช้เงินที่ยังไม่ได้ใช้	205,000	205,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคารที่ยังไม่ได้ใช้	1,389	1,389
รวม	336,389	336,389

สัญญาเช่าพื้นที่ขายและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเทศหลายแห่งในการนี้บริษัทจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้ที่เกิดขึ้นคุณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573

27. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 บริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์พนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
บริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการเงินของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ	

28. การจัดรายการประเภทใหม่

รายการในงบการเงินของ 2557 บางรายการได้จัดประเภทใหม่ให้สอดคล้องกับรายการในงบการเงินของ 2558 ดังนี้

	2557		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
	(พันบาท)		
งบแสดงฐานะการเงิน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	144,248	1,908	146,156
อาคารและอุปกรณ์	22,493	(1,908)	20,585
		<u>-</u>	

การจัดประเภทรายการใหม่นี้ เนื่องจากผู้บริหารเห็นว่ามีความเหมาะสมกับธุรกิจของกิจการมากกว่า

1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

1.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้รวม 1,455.45 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 3.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 0.27% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,352.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11.01 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 0.82% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 82.88 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 12.61 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 13.21%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีมูลค่า 1,080.76 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 11.18 ล้านบาท หรือ 1.02% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 19.39 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 8.21 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 11.83 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 19.31 ล้านบาท มาจากเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปีลดลง 40.00 ล้านบาท และตราสารทุนถือไว้เพื่อค่าเพิ่มขึ้น 20.69 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าสุทธิเพิ่มขึ้น 9.62 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระจากการขายที่เพิ่มขึ้นในช่วงปลายปี สินค้าคงคลังลดลง 4.13 ล้านบาท จากการควบคุมการบริหารการสั่งซื้อสินค้าและปรับสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาวะตลาดที่ซบเซา ส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 6.26 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 4.80 ล้านบาท จากการซื้อตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไม่เปลี่ยนแปลง ส่วนอาคารและอุปกรณ์สุทธิเพิ่มขึ้น 1.21 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิลดลง 0.57 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 2.19 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 3.73 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.23 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2558 ขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการใช้จ่ายภาครัฐรวมถึงได้รับอานิสงส์จากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง การบริโภคภาคเอกชนเริ่มฟื้นตัวได้อย่างช้าๆ โดยครัวเรือนค่อนข้างระมัดระวังการใช้จ่าย ประกอบกับสถาบันการเงินยังระมัดระวังการปล่อยสินเชื่อแก่ครัวเรือน ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ โดยภาคธุรกิจตัดสินใจชะลอการลงทุนออกไป เนื่องจากอุปสงค์ทั้งในและต่างประเทศที่ชะลอตัวทำให้กำลังการผลิตในภาคอุตสาหกรรมมีเพียงพอ ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ส่วนภาคการท่องเที่ยวถือว่าเป็นพระเอกสำหรับเศรษฐกิจไทยในปี นี้ โดยมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่เดินทางเข้ามาประเทศไทยเพิ่มสูงมากขึ้นซึ่งเป็นปัจจัยในการสนับสนุนการขยายตัวทางเศรษฐกิจ

แต่มีปัจจัยถ่วงจากการส่งออกสินค้าที่ยังหดตัวต่อเนื่องตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า โดยเฉพาะจีนและเอเชีย รวมถึงปัญหาเชิงโครงสร้างที่ทำให้ไทยสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน โดยเฉพาะข้อจำกัดของการใช้เทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อการผลิตสินค้า

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคต่างขาดความเชื่อมั่น จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าลงโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหาล่าช้าซื้อชะลอตัวเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

(1) การลงทุนขนาดใหญ่ของภาครัฐยังอยู่ในระยะเริ่มต้น สถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจ SMEs ราคาพืชผลทางการเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ สถานการณ์ภัยแล้งซ้ำซาก ปัญหาหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือนโดยเฉพาะในส่วนของการทำงานล่วงเวลา สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการจับจ่ายน้อยลง

(2) อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมาอยู่ในระดับต่ำและยังชะลอตัวในช่วงปลายปีตามราคาพลังงานที่หกดตัว จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทมีแนวโน้มอ่อนค่าลงในช่วงปลายปีเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

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 2558 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,403.98 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1.07% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

(ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องสำอาง

มียอดขาย 1,216.49 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 86.65% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 0.85% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวช้า แต่บริษัทยังสามารถรักษฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวได้เต็มที่เมื่อไรก็สามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

(ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 187.48 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 13.35% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 2.46% ซึ่งได้รับผลกระทบโดยตรงจากสภาพเศรษฐกิจและกำลังซื้อหดตัว ประกอบกับผู้บริโภคยังมีการหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง จึงต้องควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือย และจับจ่ายใช้สอยอย่างประหยัด

1.4 ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

1.5 การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

1.6 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2558 ไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นทางการรายงานงบการเงินของบริษัท

2. ความสามารถในการทำกำไร

2.1 รายได้

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้รวม 1,455.45 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 3.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 0.27% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,403.98 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 1.07% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

2.2 ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2558 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 720.65 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 51.33% ของยอดขายสุทธิซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.25% มาจากการการจัดกิจกรรมโปรโมชั่นเพื่อระบายสินค้าที่มีอายุมาก ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 632.08 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.48% มาจากหมวดการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และรายการค่าเช่าสถานที่เพื่อจำหน่ายสินค้า

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

2.3 รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 51.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11.19 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 27.79% โดยมาจากรายได้จากเงินชดเชยค่าใช้จ่าย

2.4 กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 51.25 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 26.19 ล้านบาท คิดเป็น 33.82% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ในขณะที่รายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 102.73 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 15.00 ล้านบาท หรือคิดเป็น 12.74% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 82.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 13.21%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 0.35 เท่า ลดลงจากปีก่อน 1.24 เท่า แต่บริษัทยังคงมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดี

2.5 อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2557 เป็นจำนวนเงิน 45.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 47.12% ของกำไรสุทธิในปี 2557 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

3.1 คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 5.49 ล้านบาท มีสัดส่วนมีเพียง 2.78% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 51.91% สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น มีการติดตามเร่งรัดการจัดเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 7.96 ล้านบาท

3.2 สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 231.12 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 2.23 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 0.97%

3.3 การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ตามหากสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

(ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) เพียง 0.34 เท่า และยังลดลงจากปีก่อน อีกทั้งยังไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีความสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

(ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2558 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 809.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 30.48 ล้านบาทหรือเท่ากับ 3.92% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 82.88 ล้านบาท หักลดด้วยผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 7.25 ล้านบาท หักลดด้วยผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน 0.15 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2557 จำนวนเงิน 45.00 ล้านบาท

(ค) กระแสเงินสด

ในปี 2558 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 28.91 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 122.77 ล้านบาท เนื่องจากความสามารถในการทำกำไรลดลง ประกอบกับมีการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า และการลดลงของทั้งเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 4.26 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากมีเงินสดรับจากดอกเบี้ย 5.57 ล้านบาท รับเงินปันผล 4.51 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินลงทุนสุทธิ 3.18 ล้านบาท รายจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 8.75 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.25 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 45.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 63.15 ล้านบาท

(จ) หนี้สิน

สิ้นปี 2558 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินคงค้าง และในระหว่างปีก็ไม่มีเงินกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนหรืออัตราดอกเบี้ย บริษัทย่อมจะไม่มีปัญหาในการชำระดอกเบี้ยอย่างแน่นอนหากต้องใช้เงินกู้ยืมบ้างในบางโอกาส ส่วนหนี้สินที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

4.2 สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2558 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 4.03 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.81 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.57 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.35 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 113 วัน มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 1 วัน

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 728.96 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 548.01 ล้านบาท และบริษัทไม่มีภาระหนี้สินเงินกู้ยืมเลยย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

5. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่างๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2559 ว่า มีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยแรงขับเคลื่อนสำคัญมาจากอุปสงค์ภายในประเทศเป็นหลัก ทั้งมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่จะออกมาเป็นระยะและความต่อเนื่องของการลงทุนภาครัฐ โดยเฉพาะแผนการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานซึ่งคาดว่าจะผลักดันให้การลงทุนภาคเอกชนขยายตัวตามได้ ประกอบกับมาตรการเร่งรัดการลงทุนภาคเอกชน อาทิ มาตรการช่วยเหลือทางการเงิน SMEs, มาตรการเร่งรัดการลงทุนในเขตเศรษฐกิจพิเศษ โดยให้สิทธิประโยชน์ในการลงทุนเพิ่มขึ้น จะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและบรรยากาศการลงทุนโดยรวมปรับตัวดีขึ้น ขณะที่การบริโภคจะยังคงฟื้นตัวช้าโดยมีแรงกดดันจากรายได้เกษตรกรที่ยังคงตกต่ำ อีกทั้งยังเผชิญกับภัยแล้งที่จะส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิต และหนี้ครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง ส่วนภาคการท่องเที่ยวจะมีแนวโน้มดีต่อเนื่องโดยปริมาณนักท่องเที่ยวต่างชาติน่าจะเพิ่มมากขึ้นซึ่งนำโดยนักท่องเที่ยวจีน ประกอบกับนโยบายการเงินยังอยู่ในทิศทางที่ผ่อนคลายทั้งด้านนโยบายอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนจะช่วยประคับประคองการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย

ส่วนอุปสงค์ด้านต่างประเทศ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากสถานการณ์เศรษฐกิจโลกที่ค่อนข้างเปราะบางและเป็นปัจจัยที่อาจจะกดดันการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทย ทั้งปัญหาความผันผวนของตลาดการเงินโลก การชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศพัฒนาแล้วและเศรษฐกิจประเทศตลาดเกิดใหม่ รวมไปถึงปัญหาภายในประเทศซึ่งเป็นปัญหาในเชิงโครงสร้างที่จะบั่นทอนความสามารถในการแข่งขันลงไปเรื่อยๆ ทั้งจากค่าแรงที่เพิ่มสูงขึ้น ภาวะตลาดแรงงานตึงตัว และระดับความพร้อมของเทคโนโลยี

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

COVERMARK

SUNGRACE





โครงการ CSR 'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม'

ถ้าเปรียบภารกิจในการทำกรรมด้าน CSR
(Corporate Social Responsibility)

ในภาคของ After Process เป็นการเดินทาง การเดินทางของทีมคาราวาน OCC ภายใต้ชื่อขบวน **'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม'** ก็เต็มเปี่ยมไปด้วยความมุ่งมั่น ความหวัง และความสุข ตั้งแต่ก้าวแรกที่ออก START และดูเหมือนว่าหนทางแห่งการแบ่งปันนี้ จะทอดยาวออกไปไม่สิ้นสุด เป็นไปตามเจตนารมณ์ คติภาพ และการเติบโตอย่างมั่นคงขององค์กร 5 โครงการย่อย ภายใต้โครงการหลัก **'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม'** ดำเนินภารกิจก้าวล่วงเข้าสู่ปีที่ 5 อย่างภาคภูมิใจ ซึ่งแต่ละโครงการย่อยได้กำหนดเส้นทางการเดินทางของตนไว้อย่างชัดเจน ไม่ว่าจะเป็นเส้นทางเพื่อการให้ความรู้ เส้นทางเพื่อการให้ความช่วยเหลือ เส้นทางเพื่อส่งต่อความสุข เส้นทางเพื่อการสร้างสรรค์ และเส้นทางเพื่อร่วมดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติ ซึ่งในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา เรามั่นใจว่าการเดินทางของเราได้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ทุกประการ และสามารถสื่อสารให้เห็นเป็นรูปธรรมดังนี้

After Process of the Company Corporate Social Responsibilities (CSR) was the journey of "Pass Happiness to the Social through Beauty" caravan that filled with commitment, hope and happiness. The Company's sharing caravan has been started the journey on the long road that was sustain grown up together. In 2015, 5 minors projects have been carried on to provide knowledge, support and happiness that achieved the goal as expecting as follow:

โครงการต้นกล้าแห่งความงาม...ต้นทางแห่งอาชีพ “Seeding of beauty, starting of profession”



‘โครงการ ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ’ เป็นโครงการที่มุ่งหวังจะมอบความรู้ด้านทักษะ การแต่งหน้า ให้กับเยาวชน ประชาชนทั่วไป และผู้ที่ด้อยโอกาสที่มีความสนใจในวิชาชีพดังกล่าว เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นมีสุขภาพ ผิวที่ดีขึ้น และสามารถนำความรู้ด้านการแต่งหน้าไปต่อยอดสร้างอาชีพเลี้ยงตัวเองในอนาคตได้ จนถึงวันนี้ เราถ่ายทอดความรู้ด้านการแต่งหน้าในรูปแบบต่างๆ ให้กับผู้ที่สนใจไปแล้วกว่า 2,500 คน ซึ่งผู้เข้ารับการอบรม ทั้งหมดล้วนมาจากหลากหลายหน่วยงานและสถาบัน อาทิ สมาคมพยาบาลแห่งประเทศไทย, สถาบันการจัดการ ปัญญาวิวัฒน์, สโมสรโรตารีสากลกรุงเทพฯ, สมาคมส่งเสริมบุคลิกภาพสุภาพสตรี และเยาวชนจากมูลนิธิ คุณนิมิตรแห่งประเทศไทย ฯลฯ รวมถึงโครงการอบรมหลักสูตรการแต่งหน้าให้กับโรงเรียนเสริมสวยและโรงเรียน ฝึกอาชีพทั่วประเทศ (สารพัดช่าง) ซึ่งโครงการดังกล่าวถือกำเนิดขึ้นครั้งแรกเมื่อปี พ.ศ. 2531 ก่อนที่จะเกิด โครงการด้านการกุศล และโครงการ CSR ขององค์กร จวบจนปัจจุบันโครงการดังกล่าว ได้ดำเนินงานมาเป็น ระยะเวลาถึง 28 ปีแล้ว และประสบความสำเร็จด้วยดีมาโดยตลอด

‘Seeding of Beauty, Starting of Profession’

Free make-up workshop that was conducted for the youths and the general public as well as for disadvantaged group who were interested in the beauty skill for taking this particular ability for their future professions. Over 2,500 attendances were from various units, institutes and organizations such as The Nurse Association of Thailand, Panyapiwat Institute of Management, Rotary Club of Bangkok, the Association to promote the Personality of Women and the youths from World Vision Thailand. Basic makeup course was set up for Government Vocational Colleges and Industrial & Community College which its collaborated project had initiated since 1988 before CSR project has been established. Until present day, it has been conducted with excellent success for 28 years.



โครงการ ‘แต่งเติมความงาม...แต่งแต้มความสุขสู่สังคม’

“Touching up for beauty, adding up happiness to the society”





‘โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม’ เป็นโครงการที่เราดึงศักยภาพความเชี่ยวชาญด้านการแต่งหน้าของบุคลากรมาสร้างสีสันความงามให้แก่ ศิลปิน นักร้อง และนักแสดงที่มามอบความบันเทิงให้กับงาน ซึ่งจัดขึ้นเพื่อการกุศลโดยเฉพาะกว่า 400 งาน และกว่า 20,000 คน ที่โอซีซีได้มีโอกาสเข้าไปมีส่วนร่วม เพื่อจุดประกายความงามให้กับศิลปะร่วมสมัยในแขนงต่างๆ อาทิ คอนเสิร์ตการกุศล That's Entertainment เพื่อหารายได้บำรุงศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ แก่ไขความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ สภากาชาดไทย, งานราตรีน้อมเกล้า สภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์, งานจัดหารายได้จัดตั้งศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการทางสติปัญญา มูลนิธิช่วยคนปัญญาอ่อนแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์, งานน้ำใจช่วยไต มูลนิธิโรคไตแห่งประเทศไทย และชวนเทิดพระเกียรติประธานมิตร เป็นต้น

It's the project that brought out talent and professional competency of the Company's makeup artists to create the color beauty on the artists, singers and actors who entertained on charity stage for over 400 events. Over 20,000 persons that OCC has an opportunity to be the part of lighten up the beauty at variety of modern arts such as 'That's Entertainment' the charity concert that raised fund for contributing to Princess Sirindhorn Craniofacial Center (the deformity correction on the face and skull of Chulalongkorn Hospital, The Thai Red Cross Society), Ratri -Nom-Klao gala event for the National Council on Social Welfare of Thailand, fund raising charity for building construction and development center to promote the quality of life of people with intellectual disabilities at Foundation for the Retarded of Thailand, fund raising charity for the Kidney Foundation of Thailand and KHON.

โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน “The Charity project of the beauty by Covermark”



ในปี 2558 โอซีซีได้มีโอกาสดำเนินการแบ่งปันร่วมกับมูลนิธิยุวพัฒน์ องค์การสาธารณกุศลเพื่อช่วยเหลือเด็กยากไร้ในด้านทุนการศึกษาทั่วประเทศกับ CSR โปรเจกพิเศษ “พี่ช่วยน้อง” โดยนำเสนอการแบ่งปัน 3 ระดับ 3 ช่วงเวลา ระดับที่ 1 คือบริษัทได้บริจาคสินค้าในความดูแล อาทิ เสื้อผ้า, เครื่องสำอาง, กระเป๋า และชุดชั้นในสตรี มูลค่ารวม 300,000 บาท เพื่อออกบูธขายสินค้าในงานถนนปันกัน ครั้งที่ 4 ระดับที่ 2 คือพนักงานโอซีซีทุกส่วนงานร่วมบริจาคสิ่งของสภาพดีที่ไม่ได้ใช้แล้วเพื่อมอบให้กับมูลนิธิปันกัน และ ระดับที่ 3 โอซีซีได้ประสานงานไปยังเวทีการประกวดนางงามระดับประเทศที่แบรนด์สินค้าเครื่องสำอางและเสื้อผ้าให้การสนับสนุน อาทิ เวทีการประกวดมิสไทยแลนด์เวิลด์ เวทีการประกวดมิสแกรนด์ไทยแลนด์ เชิญชวนสาวงามร่วมบริจาคสิ่งของอันเป็นที่รัก พร้อมทำการประชาสัมพันธ์ในวงกว้าง โดยให้เหล่าสาวงามเป็นสื่อกลาง เพื่อสร้างการตระหนักรับรู้ถึงการแสดงน้ำใจเพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสร่วมกัน ซึ่งได้รับความร่วมมือจากเวทีการประกวดต่างๆ เป็นอย่างดี ทั้งนี้สินค้าทั้งหมดจะนำไปจำหน่ายในร้านปันกัน ซึ่งอยู่ในความดูแลของมูลนิธิยุวพัฒน์ฯ มีทั้งหมด 6 สาขา ตั้งอยู่ในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด โดยรายได้ทั้งหมดจากการจำหน่ายสินค้าที่ส่งมอบจะแปรเปลี่ยนเป็นทุนการศึกษาส่งต่อให้น้องๆ ที่ไร้ครอบครัว หรือครอบครัวไม่สามารถช่วยเหลือได้ ได้มีโอกาสเรียนหนังสือจนจบชั้นมัธยมศึกษาปีที่ 6



In 2015, the Company shared to Yuvabhadhana Foundation; a public organization to support the scholarship for disadvantage children throughout Thailand by extra CRS Project "Elder helps Younger". The project was shared by 3 levels. Level1; The Company donated the merchandise which were apparels, cosmetics, bags and lingerie of total valued Bht 300,000.00 for selling at the charity event 4th "Road of Share" Level2; All the Company's staffs donated their stuffs in good condition to the foundation and Level3; As the sponsorship of International Beauty Contest such as Miss Thailand World, Miss Grand Thailand, those competitors were invited to donate their stuffs. This was a perfect PR to convince people to aware of caring for those disadvantage children and helped them together. All mentioned stuffs were sold in 6 branches of Pankan Shop that belong to Yuvabhadhana Foundation. All revenues will be transformed as the scholarship to give to the young disadvantage children to continue their study until they could reach to M.S.6.

โครงการผมสวย...ด้วยรัก "Beautiful hair with love"



‘โครงการ ‘ผมสวย...ด้วยรัก’ เป็นอีกหนึ่งโครงการที่มีการดำเนินการกิจอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2558 โครงการนี้ ได้วางเป้าหมายไว้ว่า จะมอบความผ่อนคลาย เต็มรอยยิ้ม และสร้างความสุขให้แก่ผู้ป่วย รวมถึงเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลผู้ป่วยในโรงพยาบาลต่างๆ ของรัฐ ซึ่งตลอดระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา โครงการนี้ได้เดินทางไปเยือนโรงพยาบาลทั้งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ทั้งสิ้น 12 แห่ง อาทิ โรงพยาบาลทหารผ่านศึก, โรงพยาบาลวชิรพยาบาล, โรงพยาบาลราชวิถี, โรงพยาบาลศิริราช, โรงพยาบาลราชบุรี และโรงพยาบาลตุลาการเฉลิมพระเกียรติ เป็นต้น ตัดผมให้แก่ผู้ป่วยรวมถึงเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลผู้ป่วยไปกว่า 1,200 คน ซึ่งถ้านับตัวเลขรวมการตัดผมตั้งแต่ปี 2554 โครงการ ‘ผมสวย...ด้วยรัก’ ตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสในสถานสงเคราะห์ต่างๆ และผู้ป่วยรวมถึงเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลในโรงพยาบาลต่างๆ ไปแล้วกว่า 3,000 คน



'Beauty Hair with Love'

This project is aimed to relief, add up smile and bring happiness to patients and staffs in the government hospitals. During 2015, this project had visited 12 hospitals as total both in Bangkok and Metropolitan. Numbers of the patients including officers who had hair cutting from this project was about 1,200 and total numbers form 2011 until this year was about 3,000.

โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก “Consuming and giving creatively for the world”

‘โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก’ เป็นโครงการที่ขับเคลื่อนภารกิจที่แสดงออกถึงการมีส่วนร่วมที่จะดูแลและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ โดยในปีนี้อีซีซีได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ความงามที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมขึ้นนำเสนอออกสู่ตลาดในช่วงเดือน กรกฎาคม 2558 ภายใต้ชื่อคอลเลกชั่น KMA ECO BLOOMING สีสันเมคอัพที่รังสรรค์ขึ้นด้วยสารสกัดจากธรรมชาติ ผ่านการทดสอบทางกระบวนการวิทยาศาสตร์แล้วว่าปลอดภัยต่อทุกผิวพรรณ พร้อมบรรจุใน Package ที่สร้างสรรค์ขึ้นจากต้นไผ่ธรรมชาติซึ่งไม่ผ่านกระบวนการเคลือบหรือฟอกสี ข้อความและลวดลายต่างๆ บนบรรจุภัณฑ์ยังใช้หมึก Soy Ink ในการพิมพ์ จึงไม่ก่อเกิดมลภาวะที่เป็นพิษ และสามารถนำไปรีไซเคิลได้ 100%

It's a project to drive the mission to participate in saving the environment. In 2015, the Company has developed KMA ECO BLOOMING. This cosmetic collection is friendly to the environment and had been launched since July 2015. The contents of makeup color are made of natural extracts and its packaging were made of natural bamboo without coating or breach while the contents and design on the packaging were printed by Soy ink that was non-pollution and 100 % recyclable.



และทั้งหมดนี้คือการเดินทางของทีมคาราวานอีซีซี ภายใต้ชื่อขบวน ‘ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม’ ในภาคของ After Process CSR ตลอดปี 2558 ที่แสดงให้เห็น ถึงศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของธุรกิจความงาม ความเชื่อมั่นศรัทธาที่ได้รับจากผู้บริโภค และความรับผิดชอบต่อสังคม ที่บมจ.อีซีซีได้จริงจังไว้กับการดำเนินธุรกิจที่ยาวนานมากกว่า 40 ปี

The journey of “Pass Happiness to the Social through Beauty” caravan in 2015 has shown unlimited potentiality of the Company’s CSR via beauty business that received faith and confidence from the consumers. All these were the Company’s responsibility towards the social that stayed with the business operation for over 40 years.

Contents

* Message from the Board of Directors	141
* Audit Committee's Report	142
1 General Information and other Significant Information	144
2 Policy and Overview of Business Operation	146
3 Business Operation	149
4 Risk Factors	154
5 Shareholders	157
6 Dividend Payment Policy	158
7 Management Structure	158
8 Corporate Governance	172
9 Corporate Social Responsibility	212
10 Internal Control and Risk Management	216
11 Related Transaction	219
12 Important Financial Information	220
13 Analysis and Explanation of Management	257

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

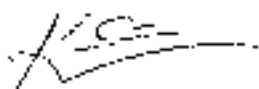
In 2015, Thailand was still faced the problem of economic decline. Careful spending of consumers affected the domestic consumption value to be slow down accordingly though the government sectors had launched the stimulus measures by granting the privilege to individual taxpayers who purchased the goods or services in the country as per the set condition during 25-31 December, and were able to claim those receipts to get tax deduction which this could highly boost up the consumption for that set period.

Overview of the economic problem throughout the year gave effect to the Company though the Company had monitored the situation, carefully operated the business, adjusted the operating strategy and been adaptable to support the unstable situation which indeed occurred. Total revenue of the Company in 2015 was 1,455,453,850 Baht while the annual profit was 82,878,037 Baht. With regards to the problem of economic decline, the Company's revenue was 0.27% decreased and the annual profit was 13.21 % decreased from 2014.

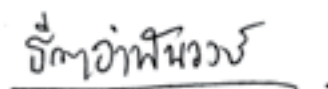
The Company's Board of Directors and the Executives was still determined and placed importance on operating the business to be sustainable growth. In 2016, the Company has a plan to develop the quality of merchandises and services, to expand distributing channels, to increase the trade partners for driving the trading base into Asian Economic Community including the development of employees and effective working system for supporting the expansion of further trading base.

The Company extremely believes in the operation of business with the integrity and the legal rights' respect that they are important for the sustainable growth of the business. Therefore, the Company set the Anti-Corruption policy to practice against all kinds of corruption. Require or receipt of the bribe is guilty though it will be one's own benefit or the benefit of the others. The Company operates its business in compliance with the Good Corporate Governance's principles and placed importance on all related parties includes taking responsibility for the society, community and the environment. In 2015 Thai Institute of Directors (IOD) disclosed the result of the Corporate Governance Evaluation Report of Thai Listed Companies, "very good" level was the Company's rate. The Company received Investors' Choice Award carried out by the Thai Investors Association, the result of the quality evaluation of the Company's 2015 Annual General Meeting of Shareholders with 100 points for consecutive 7 years.

On behalf of the Company's Board of Directors, we wish to thank all of our shareholders, customers, business partners, employees and all related parties for all continued support extending to the Company. We are still committed to operating the business of the Company to be complied with the principle of Good Corporate Governance for being the utmost benefit to al 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. 3/2558 on May 15, 2015 appointed Mrs. Watchanee Watanathawanwong, Mr. Wanchai Umpungart and Mr. Knit Kounavudhi to be the Company's Audit Committee, commencing on May 15, 2015 for one-year period. 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 performs other duties as assigned by the Company's Board of Directors and reports its meetings to the Board on the regular basis.

In 2015, 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 7 meetings of the Company's Board of Directors. Key performances within 2015 could be 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 had an 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 had 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 Company's 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 reported directly to the Audit Committee, which in turn approved the Annual Audit Plan, Budget and Manpower of the office to ensure that the Company had the appropriate system for its business circumstances. The internal control system had been improved continuously on the significant part of operation.

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

3. Risk Management

To ensure that the Company had developed its risk management system in continuing along the COSO 2013 Framework. The risk had been evaluated covering for entire organization that comprised of the possibility of fraud and having communication with Risk Management Committee to understand the significant risk that relates to the Internal Control.

The Audit Committee considered that the Company had appropriate risk management system in continuing along the COSO 2013 Framework. The risk had been evaluated and managed to be accepted by the Company.

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. Care of the Company to abide by the laws and regulations of Office of the Securities and Exchange Commission and Stock Exchange of Thailand.

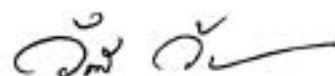
The Audit Committee had not found any actions considered as a breach of law or government rules and regulations.

6. 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 2015, being its 5th year.

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

The Audit Committee had done the 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. Watchanee Watanathawanwong)
Chairperson of the Audit Committee



General Information and other Significant Information

1.1 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. Oriental Salon Business Co., Ltd.

Head Office Address	729/23-25 Radchadapisek 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%

2. 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%

3. Zen Salon Business Co., Ltd

Head Office Address	729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan 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.
93,14th Floors. Ratchadapisek Road,
Din Daeng, Bangkok 10400
Telephone (662) 00996910-1
2. Auditor Mr. Bunyarit Thanormchaoen or Mr. Charoen
Phosamritlert or Mr. Winid Silamongkol
KPMG Phoomchai Audit Ltd.
Empire Tower, 50th-51st Floors
195 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., Bangpongpan,
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.,
Bangpongpan, 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., Bangpongpan
Yannawa, Bangkok 10120
Telephone (662) 295-4545 Ext.508
Facsimile (662) 295-0415



Policy and Overview of Business Operation

Financial Information

Unit: Bht1000

	Year 2015		Year 2014		Year 2013	
Sales	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%	1,506,776	100.00%
Less Cost of Goods Sold	720,647	51.33%	724,946	51.08%	774,120	51.38%
Gross Profit	683,330	48.67%	694,213	48.92%	732,656	48.62%
Less Selling & Administration Expenses	632,076	45.02%	616,769	43.46%	656,329	43.56%
Operating Profit	51,254	3.65%	77,444	5.46%	76,327	5.07%
Add Other Income	51,477	3.67%	40,284	2.84%	49,000	3.25%
Profit before Interest and Income Tax	102,731	7.32%	117,728	8.30%	125,327	8.32%
Less Interest Expenses	0		0		0	
Profit before Income Tax	102,731	7.32%	117,728	8.30%	125,327	8.32%
Less Income Tax	19,853	1.41%	22,236	1.57%	23,954	1.59%
Net Earnings	82,878	5.90%	95,492	6.73%	101,373	6.73%

Total Income	1,455,454	100.00%	1,459,443	100.00%	1,555,776	100.00%
Total Expenses	1,352,723	92.94%	1,341,715	91.93%	1,430,449	91.94%
Profit before Income Tax	102,731	7.06%	117,728	8.07%	125,327	8.06%
Less Income Tax	19,853	1.36%	22,236	1.52%	23,954	1.54%
Net Earnings	82,878	5.69%	95,492	6.54%	101,373	6.52%

Financial Ratios

	Year 2015	Year 2014	Year 2013
LIQUIDITY RATIO			
Current Ratio	4.03 Times	3.22 Times	3.00 Times
Quick Ratio	1.57 Times	1.22 Times	1.33 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.14 Times	0.64 Times	0.28 Times
Account Receivable Turnover	6.54 Times	6.41 Times	5.87 Times
Collection Period	55 Days	56 Days	61 Days
Inventory Turnover	3.09 Times	2.81 Times	2.97 Times
Inventory Coverage	117 Days	128 Days	121 Days
Account Payable Turnover	6.10 Times	5.03 Times	5.13 Times
Payable Period	59 Days	72 Days	70 Days
Cash Cycle	113 Days	112 Days	112 Days
PROFITABILITY RATIO			
Gross Profit	48.67 %	48.92 %	48.62 %
Operating Profit	3.65 %	5.46 %	5.07 %
Other Income	3.54 %	2.76 %	3.15 %
Cash against Operating Profit	56.41 %	195.86 %	93.01 %
Net Earnings	5.69 %	6.54 %	6.52 %
Return on Equity	10.44 %	12.66 %	14.36 %
EFFICIENCY RATIO			
Return on Assets	7.63 %	8.94 %	9.82 %
Return on Fixed Assets	48.95 %	54.94 %	59.65 %
Assets Turnover	1.34 Times	1.37 Times	1.51 Times
FINANCIAL RATIO			
Debt to Equity	0.34 Times	0.40 Times	0.43 Times
Interest Coverage	NA	NA	NA
Debt Coverage (Cash Basis)	0.71 Times	0.96 Times	1.12 Times
Dividend Ratio		47.12 %	47.35 %

Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into 42 years. The main business is distribution of high-quality cosmetics and clothing under leading brand names that are well-know and received widespread popularity. The products are sold through various trading networks covering almost all of sales channels over the country. Examples of the outstanding product are “Covermark” cosmetics, “Shiseido Professional” hair treatment products, “Guy Laroche” ladies lingerie. Nightwear, sport wear and swimwear.

The overview of Thai economic in the previous year has had the growth rate gradually owing to the encouraging potency of the government sector expenditure in order to accelerated disbursement budget faster, including to the advantage of the stimulus economic measures in the short term. The consuming of private sector was starting to slowly regain by carefully expenditure of household sector due to the household debt burden was still high level. In part of private sector investment was still low level so as to wait for the obviousness, in addition, the financial institution has had wary released the credit to business, particular, SMEs. The tourism sector in this year has become the economic leader because the number of foreign tourist more increased that was the factor to support the economic expansion.

Nevertheless, the weighty factors of export continual shrinkage as the decelerated economy of trading partner country; particular China and Asia including the structural problems that was making Thai lost the capability competition in particular the limitation of high technology for manufacturing product.

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 1,403.98 million decreasing by 1.07% from the previous year but the Company still maintained the old customer base intimately.

The Company gained profit before Juristic Person tax amounted Baht 102.73 million decreasing by Baht 15.00 million or 12.74%. After Juristic Person tax, the net profit was Baht 82.88 million decreasing 13.21% comparing the previous year.

However, the Company's current financial structure stands in strong level with high liquidation financial ratio continuously for several years by the several indicators of the main financial ratio which was able to reflect the good liquidity such as this year, the Company has the net working capital amounted Baht 548.01 million, the liquidity ratio equals to 4.03 times. Debt to Equity Ratio was in low level only 0.34 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 stakeholders.

3

Business Operation

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	2015	Ratio	2014	Ratio	2013	Ratio
Cosmetics	1,213,157	86.41%	1,222,840	86.17%	1,302,539	86.45%
Clothes	187,482	13.35%	192,218	13.54%	199,556	13.24%
Musical Instruments	3,338	0.24%	4,101	0.29%	4,681	0.31%
Total	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%	1,506,776	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, the revival of Thai economic progressed gradually, driven by a major contribution from the government sector spending and the increase of measure economic stimulate in urgent form. Moreover, the tourism sector tend to return for normal situation faster than the expected after Ratchaprasong intersection was bombed. In part of drought circumstance affected to agricultural commodity price to be drop and vulnerable household liabilities in a high level which are the negative factors which depressed the private consumption and beset to economic revival, including the export sector that still contracted continuously.

Although Thai's economy was decelerated to growth but the distribution business of cosmetic product group has trend to grow up every years owing to consumer behavior interested in personality more and care for healing good skin constantly cause to high market competition. There are new various entrepreneurs come to compete in this business both Thai brand and import brand from abroad.

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 increasing more of marketing support activities throughout Bangkok and in the provinces in order to activate the consumers to be interested in the products and was confident in the purchase. 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 though the market condition still high competed and have 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 "KMA ECO BLOOMING" which is makeup product composed of natural ingredients 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 including to manage the sale promotion activity entire country 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 magazine, online social media digital media and cooperate with the external organization to set the workshop activity so that the target group was known, recognized and intended to trial.

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 straight perm lotion product, wave lotion product, hair color product, hair care product and hair styling product. Throughout the period time the Crystallizing straight perm lotion which is the popular product continuously. Besides, the hair care product has adding the new efficient product for responding the consumer desire in the diversity and propriety to hair condition and scalp of individual, including the innovation hair color cream PRIMIENCE that suited for hair condition of Asia people so as to create more product worth by marketing activity in regard to encourage the good relationship with distributor 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.

The Company has added the new business involved the hair beauty in small cabinet style for haircut servicing under the brand EASY CUT which has the concept of service that focus on cleanness, convenience, rapidity, save and modern by the hairdresser has skillful according to the particular training course and the main target group is male clients. The service point has set at the MRT, Department store and General 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, sportwear 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. Previous year, "Oxford Shirt" was launched which has designed for specific ladies with flexible fabric, agile shape, fit, classic look, smart and worth.

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 slow revival and the level of household debt burden was high so the consumer rather spent carefully by controlling the luxury expense more but the competitive market condition of lingerie, nightwear and swimwear were still rather high level; particular, the ladies lingerie has competed in quality, service, design and price. The entrepreneur both exist and new which deal with both domestic product brand and international product brand aimed at the diversely created strategy for competing middle level to upper level by proposing the lingerie innovation which is suitable for Thai ladies shape in regard to raw material, style, design, and cutting-sewing technology in order to respond the variety desired and conform to consumer behavior in any age and any lifestyle both function and fashion upon the base of good quality product in reasonable price. In the part of lower market level emphasized the price competition more than quality so as to approach the target group who has the less purchasing power.

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 while the lingerie group has chosen the innovation of Over Push Bra by adding the sponge in every dimension, Perfect Cup, Perfect Size, Perfect Look in order to push up the breast and lift up for fill up charming and outstanding to the chest. 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, included being a co-sponsor of contestant in swimsuit of Miss Thailand World in 2015's Pageant, Miss Grand Thailand 2015's Pageant and PR the product 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. Furthermore; there was manufactured the USA cotton fabric 100% to respond the tropical city which was special softness fabric, comfortable wear, sweat drained well, antibacterial, the weaving of fabric was not too tight, every time to wash the fabric will not stretch, not shrink, not lose shape. These products were distributed in various channels such as department store, catalogue sales and various activities etc. which obtained the excellence response.

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 diverse 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. There were channel distribution through retailer shop branch, Robinson Department Store and various activities etc.

(2.3) Procurement of Products

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

(3) Musical Instruments

(3.1) Type of Products

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

(3.2) Marketing and Competition

In the past year, the 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. In the part of advertising and public relation, the Company has co-sponsored the musical competitive pageant in various events, including to participate in product show for creating brand awareness.

(3.3) Procurement of Products

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

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



Risk Factors

The Company emphasizes on the importance of the organization's risk management, therefore the Company's Board of Directors implemented the risk management procedure to be the tool to manage with any risk factor that may affect with the Company's goal. The Risk Management Committee has comprised of 7 members. The Managing Director and CEO is the chairman of the meeting. The meeting will be held monthly for considering the issues that may cause risk all over the organization. The risk will be classified in level. Its guidance will be defined to manage. 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 summarized as follow:

1) Risks on Economic Situation

The Thai economy was still not recovered perfectly due to the slowdown of private investment that was under the evaluation of economic circumstance. Furthermore, the disbursement of the public funds was not extremely expedited. Atmosphere of domestic expenditure was rather slowdown due to various factors that gave affect to the increase of household debt, the worry of cost of living's burden, low price of agriculture stuffs and decrease of agriculture sector's income. All these affected to the confident index of consumers while the business had been adapted. People controlled their budget to buy goods or services only for 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 countries is to enhance the bargain power towards trade partners and to increase the ability to compete with the global economy as well as to waive import duty of some products to the members. Thus the region will be growth with wealthy, security and well-being lives by joining the common market and production base with each other. Merchandises, services, investments, capitals 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 the strong competitors in mass market such as Indonesia. Nevertheless, the Company has confidence with the long experience in operating business that it can adapt and take advantage from this competition then this will affect the result of business to be continuously growth in the future.

Previous 4-5 years earlier, the Company had placed importance on the AEC combination because the trading markets were not only Thailand but included another 9 countries in ASEAN as well. The Company has begun to trade with CLMV countries (Cambodia, Laos, Myanmar, Vietnam) because of the language and culture with the direction and opportunity to expand the Company's products in the category of beauty and apparels, therefore, KMA which is under the Company's trade mark and has been developed continuously to enhance the variety that gave response to the trendy cosmetic trend for young ladies and new working beginners. Guy Laroche and G&G lingerie, Gunze innerwear were introduced in the market. These brands have potential to compete in term of the price and quality for the markets in CLMV countries in which the Company already had the distributors and this can prove an importance of on building the business partners' relationship with local people.

3) Operational Risks

The Company is the distributor of cosmetics, apparels and music instruments. The ratio of import products is 0.58 % while 99.42 % belongs to domestic products that are purchased from international license's manufacturers. Present day, Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd is the Company's major supplier and the purchase amount of previous year was Baht 316.77 million or equal to 43.48% from the Company's total purchase.

Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd. is the licenser of the Company's major products and the Company is the distributor of this 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 changed a lot. They need to test the fresh products or try on the new service that is sensory of trendy consume. Thus, the brand royalty is less.

The Company manages the risk by listening to the comment and suggestion from various group of consumers and then take them to develop the products and services to be 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, 2015, 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

Shareholders

: Asset Information and Shareholders Information

5.1 Number of registered capital and paid-up capital

The Company's registered capital is Baht 80,000,000. Amount of Baht 60,000,000 is paid-up capital that consists 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 24 March 2015			
Rank	Shareholders	Number of Shares	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,153,240	15.255
3.	Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	7,635,000	12.725
4.	I.D.F. Co., Ltd.	2,925,000	4.875
5.	Mr. Boonkiet Chokwatana	2,844,300	4.741
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	42,264,255	70.440

Investors can view update shareholding information from the website www.occ.co.th prior to the Annual General Shareholders Meeting.

5.3 Shareholding Structure

According to the share distribution chart as at March 24, 2015 the Company Board of Directors, the managers and the executives including the related persons held the total number of the Company's shares equal to 32.99%, the shareholders >5% including the related persons 33.23% of the Company's issued shares and holding proportion of Free Float share was 33.78% of all the Company's issued shares.

■ Distribution of Shareholding by Nationality

As of the registration book on March 24, 2015

Shareholders	Grand Total			Corporations			Individuals		
	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%
Thai	544	58,247,040	97.08	27	26,584,495	44.31	517	31,662,545	52.77
Foreigner	8	1,752,960	2.92	1	600,000	1.00	7	1,152,960	1.92
Total	552	60,000,000	100.00	28	27,184,495	45.31	524	32,815,505	54.69

The Company has no subsidiary and joint-venture but it has a cross-shareholding structure among the 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, 2015

No.	Company	OCC's Shareholding in other Company (%)	OCC's Shareholding (%)	Major Shareholders	Major Shareholders
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 maintain the rate ratio of the dividend to pay to the shareholders but not less than Baht 0.30 or equivalent to 30 % of Par value. The Company's Board of Directors will consider from the performance of the Company's operation and the economic situation as the principles as well. When the Company's Board of Directors agreed to pay the dividend, this must be propose to the shareholders' meeting to consider for further approval.

Rate of Dividend Paid Amount for the past-5-year Operation is summarized as follows:

Year	2014	2013	2012	2011	2010
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.75	0.80	0.80	0.70	0.60
Total Amount (Baht)	45,000,000	48,000,000	48,000,000	42,000,000	36,000,000
Proportion (%) Net Profit	47.12%	47.35%	44.88%	42.02%	46.93%

7 Management Structure

(as of December 31, 2015)

- The Structure of 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

Previously, the Company's Board of Directors comprised of 9 directors. But on November 12th, 2015, Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp who was the Company's Vice Chairman, has passed away. Therefore, as at December 31, 2015 the Company's Board of Directors consisted of 8 directors consisting of 1 executive director, 4 non-executive directors and 3 independent directors. They all have knowledge, competency, experience and professional expertise in business management, marketing, financial, accounting, economics political science, arts and education management.

The Company's 3 independent directors were the members of the Company's Audit Committee. 2 of them were graduated directly in accounting-finance while another 1 has knowledge in marketing, communication and public relation. They all were independent and has qualification as required by the criteria of the Capital Market Supervisory Board.

Directors with Authority to sign on behalf of the Company

According to the Company's Articles of Association, the numbers of authorized directors are "2 who will sign on behalf of the Company with the Company's seal affixed in order that the Company's Board may specify names of the directors who have authority from the Company with the Company's seal affixed.

Balance of Non - Executive Directors

	Number (person)			Proportion (%)
	Male	Female	Total	
Executive Directors	-	1	1	12.50
Non- Executive Directors	2	2	4	50.00
Independent Directors	2	1	3	37.50
Total	4	4	8	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	7	7
2.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO Risk Management Committee Chairman Nomination Committee Chairman Remuneration Committee	7	7
3.	Mr.Manu Leelanuwattana*	Remuneration Committee Chairman Nomination Committee	7	6

No.	Name	Position	Board of Director's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
4.	Mrs.Tipaporn Chokwatana	Director	7	7
5.	Mr.Chailert Manoonphol	Director	7	7
6.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong**	Independent Director & Audit Committee Risk Management Committee	7	7
7.	Mr.Wanchai Umpungart	Independent Director & Audit Committee	7	7
8.	Mr.Knit Kounavudhi***	Independent Director & Audit Committee	5	5

* Absent from 1 meeting due to business travel in abroad

** Has been appointed to be the Audit Committee Chairman to replace Mrs. Oradee Rungruangroj at the Company's Board's Meeting No. 3/2558 on May 2015

*** Has been appointed to be the Director to replace Mrs. Oradee Rungruangroj at the General Shareholder Meeting no. 21/2558 on April 27, 2015 and attended the first of the Company's Board's Meeting No. 3/2558 on May 2015

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 is inadequate quorum, remaining directors can act on behalf of the Company's Board of Directors in organizing a meeting of shareholders for the purpose of appointing replacement to complete that vacant.

Resignation of Directors

- At every Annual General 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.

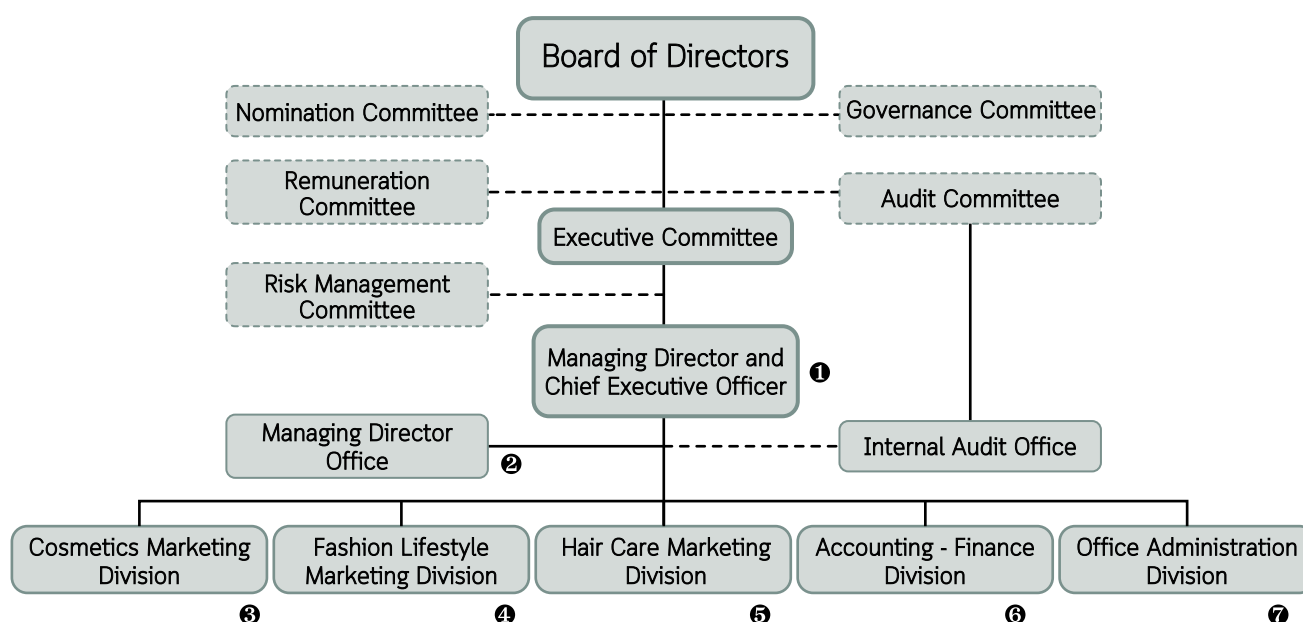
Code of the Company's Board of Directors' Best Practices

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



The position of Division Directors are admired to be the Company's Executives according to the announcement of the Securities and Exchange of Commission. 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 as follows:

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

"1" is the aunt in-laws of "2"

The Executive Committee has duty as the managements. They were 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. The Executive Committee's Charter is the frame to assign the authority and responsibility in each section. The Company has officially definite authority and responsibility of Managing Director in written as well.

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 Age46	<u>Bachelor of Laws</u> Ramkhamhaeng University <u>Master of Science</u> Program in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University	-	<ul style="list-style-type: none"> - Company Secretary Program CSP1/2002 organized by Thai Institute of Directors (IOD) - Company Secretary Development Program CSDP12/2005 organized by Thai Listed Companies Association - Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association BLET4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 organized by Thai Institute of Directors (IOD)

7.4 Remuneration

- 2015 Monetary Remuneration
 - (A) Monetary Remuneration for 10 directors including conference allowance and director fee were as follows:

Name			Amount Baht
1.	Mrs. Kanchana	Saisiriporn	882,000.00
2.	Mr. Somsaksi	Dhanasarnsilp	344,000.00
3.	Mrs. Teerada	Ambhanwong	742,000.00
4.	Mrs. Oradee	Rungruangroj	552,000.00
5.	Mrs. Watchnee	Watanathawanwong	752,000.00
6.	Mr. Wanchai	Umpungmart	522,000.00
7.	Mr. Manu	Leelanuwattana	155,000.00
8.	Mr. Chailert	Manoonphol	541,000.00
9.	Mr. Tipaporn	Chokwatana	342,000.00
10.	Mr. Knit	Kounavudhi	342,000.00
Total			5,174,000.00

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

Items	Amount	Unit
Salary	17,481,920.00	Baht
Bonus	4,683,159.00	Baht
Transportation	112,000.00	Baht
Executive Meeting Allowance	240,000.00	Baht
Provident Fund	569,542.00	Baht
Social Security Expense	54,000.00	Baht
Hospitalization	12,502.00	Baht
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00	Baht
Total	23,165,123.00	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, appropriately and to consistent with the business operating strategy. Therefore the Company has tried its best to recruit new qualified employees who have knowledge, competency, skill, positive attitude and readiness to join their working with the Company. Total numbers of the Company's employees in 2015 were 1,147. The existing employees were together be care for enhancing 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 strongly placed importance for all employees to work with happiness, love and proud to be the parts of the organization in order to lead the Company to be the Happy Workplace perfectly.

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. 46 courses which were counted as the average 10.37 hours /employee were conducted in 2015. 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, the Company offered the opportunity to all employees to gather together as the club's members who have interest in the same thing. 11 clubs were set up consisting of Photo Club, Bicycle Club, Badminton Club, Pet Lovers Club, Dhamma Club, Amulet Club, Reading Club, Arts & Crafts Club, Football Club, Asian Pop Club and English Club which allowed the employees to join for having the activities that can be shared in various forms.

Safety, Occupational Health and Working Environment

The policy of safety, occupational health and working environment was set by the Company to comply with the Safety Act. It's emphasized on building up the employees' safety conscious in the workplace and encouraged them to hold it as their mission. The Safety and Occupational Health Committee was set up to be responsible for taking care of safety and occupational health in the workplace via the training, the control, to check and to improve the equipment, the buildings and venue, the environment including of fire prevention's prevention. According to the statistic of accident or sickness causing by working, there were only 2 employees but did not take a leave.

Social Welfare

The Company realizes the demand and benefit of the employees. Therefore, the welfares to support their working spirit and encouragement, to reduce cost of living, to increase retirement security and to relief trouble are 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
 - ❑ Employees' dormitory
 - ❑ Uniforms
 - ❑ Disasters' financial assistance
 - ❑ Grant to pass-away employees
 - ❑ Special price products for employees
 - ❑ Grant to pass-away employees' parents or spouse
 - ❑ Loan from Government Saving Bank
 - ❑ Other grants such as employees' marriage or giving birth
 - ❑ Group life insurance with increase of capital sum for high risk working position
- **Money Saving Support**
 - ❑ Provident fund that allows the employees to set their saving rate as required from 3%-15% with the increase of contribution rate following the working period
- **Employee's Family Institution Support**
 - ❑ Educational Scholarship from Dr. Thiam Chokwatana Foundation for employees' children
- **Future Security Support**
 - ❑ Retirement fund
 - ❑ Housing loans in conjunction with the Government Housing Bank and Siam Commercial Bank
 - ❑ Certificate presentation ceremony for employees who worked for 10, 20 and 30 years

■ Health 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 2015-2016 as follows:
 - ❑ A/California/7/2009 (H1N1) pdm 09 - like virus;
 - ❑ A/Switzerland/9715293/2013 (H3N2) - like virus*;
 - ❑ B/Phuket /3073/2013 - like virus
- ❑ An Infirmary was available
- ❑ Provide essential health knowledge
- ❑ Annual healthy check-up and special healthy check-up for the group whose works are risky
- ❑ Encourage employees to do exercise

■ Recreation

- ❑ To hold various traditional activities such as Song Gran 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 the society and the environment, therefore CSR (Corporate Social Responsibility) Project was established. The operation of business with morality and ethics has begun. It contributed the public and the society with generous support by frequently encouraging and promoting events and activities that gave public benefit to the community consecutively. CRS working team was set up to encourage and support various holding 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 to support the youths until they have completed their education up to the compulsory level. As well as to support the youths to have educational opportunity in order that they will grow up to be qualitative new generation with integrity and will be the future of the society. The Company collaborates with the 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 the workshops for the 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 35, the merchandise concession are provided for being the profession of disabled and this could support them to earn incomes and to get the profession and /or to be the disabled carer as sustained.

The Project of AIDS Defense and Management

The Company has a policy to protect and manage about AIDS with clearly intention. The applicants for the job are 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 gives hands to join social activities with other AIDS' associations continuously and always. Therefore, the Company received Silver Class of ASO Certificate as per the conditions of AIDS- response Standard Organization (ASO Thailand) from the 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. To ride a bicycle from the office to the warehouse.

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:

- ❑ Orphanage Disabled Phrapradaeng
- ❑ Wat Saket Rajavaravihara
- ❑ Welfare of People Homeless Women Thanyaburi
- ❑ Dr. ThiamChokwatana Foundation
- ❑ The Cardiac Children Foundation of Thailand
- ❑ Foundation for Environment Preservation
- ❑ SAHA Group Unity Foundation 1997
- ❑ Hat Siao Temple Sukothai Province
- ❑ Welfare Disabled Karun's Ewsms, Banglamung, Chonburi
- ❑ Thammasat University Hospital
- ❑ 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 the participation that gives the public benefit to the society and the environment via the other organizations in the form of financial contribution, the Company also joined hands in contribution activities by providing the professional team of Makeup Artists and Hair Stylists to take care for facial makeup and hair styling of the actors, actress and singers as well as to provide the Company's products as the gifts or rewards. Good Personality Training Course will be held at required organization as well as Makeup Training Course that will be held to support the social contribution organizations.



Corporate Governance

Corporate Governance

The Company operates its business with responsibility and fairness. Corporate Governance policy is a part of the business operating policy. The Company's Board of Directors has defined the policy that is complied with good governance practice and monitors it to be revised to be appropriated for the current economic situation and changing society. In 2014, the content of Good Corporate Governance's Principle of the Company had been revised to be complied with 2012 Thai Listed Company's Principle of Good Corporate Governance from the Stock Exchange of Thailand. In 2015, the anti-corruption policy was launched together with the principle, practice and the communication in anti the corruption strongly in complying with the Collective Action Coalition.

Revised Good Corporate Governance's Principle and the Anti-Corruption Policy are publicized via the Company's Intranet on website: www.occ.co.th under Investors' topic.

Corporate Governance Practice

1. The Right of the Shareholders

The Company facilitates all the Company's shareholders who are the majority shareholders, the minority shareholders, foreign shareholders and all investors to have their fundamental rights equally. No violate or infringe the rights of shareholders. Their rights are promoted as follows:

Fundamental Right under the Law

Having the right to trade or transfer the holding securities independently. Having the right to receive dividends equally. Having the right to receive sufficient news and information from the Company that are timely and regularly. Having the right to attend the Annual General Shareholders' Meeting and the right to give proxy to the others to attend the meeting and vote on behalf as well as to have the right to express opinions and ask questions at the Annual General Shareholders' Meeting. Having the right to make decision on important issues and the right to elect the directors and to define the remuneration. Having the right to appoint the Auditor and to define remuneration. Having the right to approve an important transaction that may affect to the operating direction of the Company's business. Having the right to revise the Memorandum of Association and the Articles of Association of the Company, etc.

The Right to receive Information

Shareholders are entitled to receive information equally. The Company published both in Thai and English through the Stock Exchange of Thailand's website www.set.or.th and the Company's website www.occ.co.th that comprised of operation performance, administrative policy, related transaction information, trade of the Company's securities information to use at the Annual General Shareholders' Meeting, the list of top 10 shareholders as of the closing date to define the name list of shareholders for Annual General Shareholders' Meeting, to report the shareholders' meeting within 14 days after meeting date and other information that are necessary for the shareholders to make decision.

The Right to attend the Annual General Shareholders' Meeting

The Company defines the date of the Annual General Shareholders' Meeting each year within the first four months from the date of fiscal year. In case where there is an urgent need to propose agenda is a special case which is subject to the impact or benefit of the shareholders

or related conditions or rules applicable law must be approved by shareholders, The Company will call an extraordinary meeting of shareholders to be the case. The meeting date, time and venue will be set appropriately without any obstacle to all shareholders to attend.

The 21st Annual General Shareholders' Meeting was held on April 27, 2015 at Montien Riverside Hotel. The meeting was seriously practiced along with the Office of Securities Exchange Commission's AGM Checklist. There was no call for extraordinary meeting of shareholders, no agreement with substantial shareholders that bearing significant impacts to the Company or to the 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 2015, the shareholders were allowed to propose any agenda from December 1-30, 2015. 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 through the Stock of Exchange of Thailand 53 days in advance since March 5, 2015 prior the shareholders' meeting being held on April 27, 2015.

3. Publish notice of the meeting and supporting documents were sent to the shareholders 26 days prior to the meeting day on April 3, 2015. Thai shareholders would receive Thai version while the foreigners would receive both Thai and English version for facilitating them to receive the same information. This publish notice contained of date, time and venue, map of venue, an agenda of meeting, regulation and supporting documents that clearly contained 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 publish notice would inform detail of essential documents that the shareholders need to disclose 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 publish notice for the shareholders to exercise their votes freely as well as name list of independent directors for those shareholders who were unable to attend the meeting could give proxy to either independent director or any other person to attend the meeting on behalf by completing on the attached proxy.

5. The Company facilitated the shareholders to access the information of shareholders' meeting on publish notice, meeting regulation and agenda together with other relevant documents in English and Thai via www.occ.co.th 30 days prior to the meeting day which was on March 23, 2015. Proxy Form A, B and C could be downloaded from the Company's website and their contents are the same as the information that has been sent in type of documents. The call for the Annual General Shareholders' Meeting had been announced on the Thai daily newspaper for 3 consecutive days at least 3 days before the meeting.

□ Treatment of Shareholders in the Annual General Shareholder's 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. Detail of the AGM of the Company's Board of Directors can be found on the meeting report that was published on the Company's website.

2. 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 registration with barcode system is implemented for fast and convenient. The barcode will display information of individual shareholder that has already been printed on the form of register for being convenient, fast and accurate facility. Voting ballots for each agenda are printed.

3. Prior to the meeting, the Chairman of the AGM 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. In the 21st Annual General Shareholders' Meeting held on April 27, 2015, there were an important agendas as follows:

- Approval of Financial Statement as ended on December 31, 2014. The Meeting's resolution was unanimously approved.

Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2014

Total Asset	1,091,943,643.00 Baht
Total Liabilities	313,411,017.00 Baht
Total Revenue	1,459,443,266.00 Baht
Net Profit	95,491,918.00 Baht
Earnings per share	1.59 Baht

- Approval of paying the annual dividend for the operating performance from December 1-31, 2015 for 60,000,000 common shares at the rate 0.75 Baht (Seventy Five Stang). Meeting resolution was unanimously approved. Payment of dividend was paid by retained earnings in which the Company had paid tax at the rate of 30% and 25% respectively. Shareholders of natural person can lead of a tax credit according to the Revenue Code under section 47 bis. Resolution was unanimously approved as follows:
 - Dividend per share 0.48 Baht paid by retained earnings in which the Company had paid tax at the rate of 30%
 - Dividend per share 0.27 Baht paid by retained earnings in which the Company had paid tax at the rate of 25%
- Approval of the election for replacing the 3 directors whose term would be terminated. Mr. Somsak Dhanasarnsilp and Mr. Chailert Manoonphol were previous directors. Mr. Knit Kounavudhi was the new director. Mrs. Oradee Rungruangroj was terminated by term but refused to be elected to be the director 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 5th year and unanimous approval on the meeting resolution fixed the audit compensation amount 750,000.00 Baht.
- Approval of the amendment of Clause 3 by revising the Company's Objectives No.50 and adding 2 additional objectives from 50 to 52.
- Agenda to consider other matters: There was 1 shareholder who is the representative from Thai Investor Association who asked about the progress of the procedure that will support the Company to be certified as the member of CAC and business operating pathway of the Company in 2015. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Managing Director and CEO had replied the questions with clear and straight to the point.

5. The Company conducted the meeting in accordance with the agenda orderly. No alternation or additional of other agendas beyond as stated on publish notice. All shareholders had the right to ask question, express opinion or any suggestion entirely for each agenda.

6. The Company recorded the meeting in the type of VTR for serving to those shareholders who have interest.

□ After the Annual General Shareholder's Meeting

1. The Company had disclosed the AGM's resolution and the result of the voting on each item separately agree to disagree and abstain via the website of the Stock Exchange of Thailand within the meeting day or the next day before 9.00 a.m.

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 had been 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 by separately agree to disagree and abstain. Significant statement, questions, explanation and opinion of each agenda had been published on the Company's website.

4. The minute of meeting had been submitted to the official organization within 14 days from the date of the AGM and published on the Company's website in Thai and English in order that the shareholders would receive information promptly without waiting until the next meeting.

5. The minute of meeting had been stored with system for auditing and being reference. The Company's Board of Directors took the comments and suggestions getting from the shareholders to evaluate the result of AGM and considered to seek for the guideline to improve and develop for the next AGM.

2. Treating Shareholders with Equality and Fairness

The Company treats all shareholders with equality and fairness without giving the benefit especially to anyone of majority shareholders, minority shareholders, foreign shareholders or institutional investment. 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 AGM

- 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 published 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 21st Annual General Shareholders' Meeting held on April 27, 2015, the publish notice of the meeting 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 26 days prior to the meeting day which was on April 1, 2015 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 publish notice to attend the AGM were sent to the foreign shareholders.

- The publish notice has sufficient information of the Boards' agreement without adding or adjusting the significant information without informing the shareholders in advance. The rules and procedure to attend the AGM will be informed on the publish notice. 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 publish notice. Furthermore, the shareholders can download other forms of proxy as appropriated from the Company's website.

- The Company made the advertisement of the AGM 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 AGM.

- 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 were allowed to register with barcode system 2 hours prior to the meeting began and even though the meeting has already begun, the shareholders were allowed to register and attend the meeting with the agenda that didn't have the consideration or resolution.

- The Company facilitated the shareholders who gave proxy to the others to attend the meeting on behalf by placing the stamp to fix on the proxy without charging.

- The meeting had been conducted in accordance with the Company's Articles of Association and relevant law. The consideration and vote had been 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 agendas. Votes had been exercised with disclosure. Voting on each agenda was done with the ballots voting cards and they were safely kept in the safe place and could be audited. Beside the relevant documents for the meeting, during the meeting, the Company was publishing the information in the type of VTR for the convenience of the shareholders.

- After the AGM, the Company had informed the meeting's resolution through the news system of the Stock Exchange of Thailand on that same day and informed detail of paying remuneration and coordinated with the Registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd for acknowledgement, each shareholders would entirely receive dividend with equal rate.

2.2 Regulated the Use of Inside information

- The Company has defined the measurement to regulate the use of inside information in written on Employees' Ethics. All directors, executives, employees and related persons such as spouses and minor children including the staffs who work in the units that concern to the information and use these inside information that are significant issues for the change of the Company's securities pricing and are still not disclosed to the public for securities' trade of the Company within 1 month prior to the disclosure of the Financial Statement. This is to protect the miss use of inside information that may affect to the shareholders' rights. The Company published this on Intranet and the Website.

- The Company implanted the employees to enhance their values under the concept Beauty from within: to be beauty from inner to outside by being faithful and responsible with discipline and consciousness to the public. No seek of benefit on their position for themselves or the others as defined on Employees' Ethics.

- The Company has defined the Board of Directors' annual meeting schedule. The meeting schedule will be sent out in advance to let the directors not to trade their securities. In 2015, the directors and the executives of the Company strictly followed this policy and no trade of the securities during that prohibit period.

- The guideline to save and protect the regulated use of inside information in written. The Company had informed the guideline and said policy to everyone in the organization to practice whereas the executives had monitored it 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 are not allowed to trade the Company's securities 1 month prior to the disclosure of the Financial Statement to the public.

- The Company has the definition and informed to the directors and the executives to have their duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission that complied with Section 59 of the Securities and the Exchange Act within 3 days counting upon the change of their securities holding. The report of the Company's securities holding of the directors and the executives including their spouses to be the regular agenda of the Board's meeting and the Executives' meeting.

- In 2015, the directors and the executives of the Company strictly followed this policy and no change of the securities holding.

2.4 Supervision over Assets Transaction

- The Company supervises over assets transaction in accordance with the announcement by the Capital Market Supervisory Board regarding the acquisition of assets, whereby the directors with possible conflict of interests are 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 or related parties. At the Company's Board of Directors' meeting, the directors who are stakeholders will leave the meeting 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.

- The Company requires that the directors, senior executives inform their conflicts of interest and their related parties to the Company Secretary for making duplicated report to present the Company Chairman and Audit Committee in complied with the regulation of Act the Securities and Exchange Commission and to report every time when there is any change.

- At the Company's Board of Directors' meeting No. 7/2558 on 16th December 2015, the Company had approved on related transactions of leased rent or leased real property not exceed 3 years (for 2015). According to the regulations of the Office of Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand, this must disclose to the Stock Exchange of Thailand without having approval from the shareholders and the directors who were related persons and abstained on the agenda that was 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)	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 4 million per year

2.6 Treat of Minority Shareholders

Agenda proposing by Minority Shareholders

■ From December 1 – 30, 2015, 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 22nd Annual General Shareholders' Meeting in 2016. This message 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.

Notify of Complaints or Suggestions

■ Minority Shareholders are able to propose any suggestions, opinions or compliant directly to Audit Committee or the Company Secretary via E-mail: auditcommittee@occ.co.th or law@occ.co.th accordingly. Audit Committee and the Company Secretary will be responsible for receiving information. In case of the complaint, they will investigate the truth and find out an appropriate solution. In case of the suggestions that have significant content, it will be presented to the Company's Board of Directors to further consideration.

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 will be treated with fairness and equality. Business Ethics are published for the directors, executives and employees on the Company's website and Intranet 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 valuable resources therefore taking good care to them all are important mission. The Company enhances and supports all employees with the best of welfare and living quality with appropriate and fair wage under the happy working place's atmosphere in order to have them as of the Company's mainstay.

The Company implemented new technology 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.

Competency Development of Employees : The Company implemented the project of personnel competency development in group and individual of those who have potential for building up the organization to be strong and achieved the Company's vision. Thus, training courses had been provided to enhance the working skill of each classification entirely for the result of supporting to each other in system. This joint power affected the moving up for the big change with efficiency. In 2015 the Company conducted 46 training courses, the average per person was 10.37 hours.

Additional information concerning to the employees was disclosed on "Human Resources" pages no 168-171

Customers : The Company implanted all employees to serve the service that provided utmost pleasant to the customers at every unit. To give response to the customers' desire with effectiveness and efficiency, the Company 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 the 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. The Company has a call center's staff who will give a service with prompt response that could reach to the customers' satisfaction as well as the others.

In 2015, there was no significant complaint while other complaints had been considered,

analyzed and fixed the problem immediately in order to avoid the same problem to be occurred again. Everything was made for giving the utmost satisfaction to the customers with the products and services of the Company following “You are our valued Customer”.

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 paid respect to each other. The Company kept 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 treated 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 fundamental human right, citizen right, political freedom right of the employees. All were treated with equality on gender, nationality, religious or other matters. The Company operates the business in accordance with the law and human right by treating the employees under the labors law with equality. The protection of the employees’ human right were strictly treated. The employees were educated to realize of their human right to implement for the living and working. Furthermore, the Company supervised and protect the business not to be involved with infringement of human rights abuses by taking advantage on employees, no support on the force of labor, protest child labor including by not employing the person under age of 18 to be the Company’s employee and use of illegal labor.

Society, community and environment : The Company’s Board of Director placed importance on society development by supporting the activities that gave continuous benefit to the society under the project “Pass the Happiness to the Social through Beauty” as following activities:

- To provide hair technicians to cut the hair of those who are in the shelters.
- To provide makeup artists and the cosmetics to apply makeup to the artists, singers and actors for the charity events.
- To conduct makeup course as for profession to the youths and ordinary people with costless.
- To hold “Birth Month Pun Rak” by supporting the Company’s employees to celebrate their Birthday with the share of kindness to those who are disadvantaged staying at the shelters.

Taking responsibility toward the society, community and environment is the Company’s important policy. All employees have been 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 have ben stated on the Principle of Articles as well. The Company’s CSR information was reported on page 129-138

Besides, the Company has implanted the employees to aware of waste reduction 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 conducted its 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 had 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 implanted consciousness to the employees to anti and refrain from using the copied products.

The Company held the 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 to give response to the customers' desire, by working and developing with the manufacturers continuously. In passing year, the Company had no violation on the intellectual property.

Policy on Human Right : The Company gives respect to all human equality and set policy guideline to practice along as follows:

1. Not to act any practice or support any business that may violate the human right.
2. To provide information to employees to understand about the human right's principles.
3. No limitation of independence or different on thought, gender, religious, politic and other matters and avoid to express opinion that may cause conflict or misunderstanding.
4. To provide channels of communication 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 care and fairness.

The channels of communication are provided to those who got unfair treatment to complaint director to Audit Committee or the Company Secretary by E-mail: auditcommittee@occ.co.th or law@occ.co.th for investigate the truth and report to the Company's Board of Directors. On this matter, the complainers' rights will be protected and kept as the Company's secret as it best.

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.

In 2015, the Company's Board of Directors had approved the anti -corruption's policy. The Company's directors, executives and employees were prohibited to accept or support all kinds of corruption in the term of direct or indirect manners and they must not ignore or over look to any practice that may considered to be the corruption that would concern to the Company. If the corruption was found, they had duties to inform their chiefs or those who have responsibilities on this matter as soon as possible following to the written practice below:

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.

Channels of participation of stakeholders : The Company's Board of Directors had defined the policy that concerned to the notification of a clue in doing wrong thing or to provide the information of significant issues about Financial Statement's accuracy, deficiency internal control, or illegal and unethical practices. Those who sent the complaint to the Company, they would be protected with appropriation and fairness. They would be protected from being bullied by that complaint. The Company provided the channels for all stakeholders to be able to report or to claim on the issues that may cause damage to the Company or on the matters that the stakeholders had been violated or in the matter of corruption by contacting directly to.

- ❑ The Company's Audit Committee via E-mail: auditcommittee@occ.co.th
- ❑ Mrs. Choophan Imthong, the Company Secretary at Tel. no. 02- 294-0657 or E-mail: law@occ.co.th
- ❑ By post to O.C.C. PLC 729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120.0

Audit Committee and the Company Secretary are responsible to receive information and documents for careful investigation with the mechanism that will not give effect to those who informed the clue or the complaint. The result of investigation will be reported to the Company's Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint will be protected and preserved the right to keep with confidential as its best.

Except the mentioned complaint above, the Company has the procedure to manage the complaint of employees that may claim relate or corruption, employees are able to complain to the chief directly. In case of it is inconvenient to complain directly to the chief, they are able to present the complaint to the senior chief or the chief of Human Resource Office or executive director.

Protection Measurement for Complainer

1. Complainer is able to choose not to expose oneself if the exposure will cause danger or damage.
2. The Company will keep the data 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 be protected from the unfair treatment causing by the report of complaint such as working interfere, changing job position or lay-off.

In 2015, the Company received no complaints for any corruption or the break of morality or the negative reputation of the Company.

4. Disclosure of Information and Transparency

The Company places importance on the disclosure of Information. There is a measurement to disclose financial and non-financial Information with accuracy, transparency with complete contents that are sufficient, punctual and believable 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 the working manual of the employees, executives and the directors on corporate governance policy to conduct the business complying with the law, the Company's Articles of Association, 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 directors or the executives for the first time.
- Reporting every time when there is any change on vested interest.
- Directors and the executives are required to submit the report of vested interest to the Company Secretary and then the Company Secretary will submit the copy of vested interest's report to the Company Chairman and Audit Committee Chairman within 7 days upon receipt of this said report.
- Directors and the executives inclusive of spouses 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 has been disclosed to the public, it complies with the law, the Company's Articles of Association, regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) such as

1. Disclosure of accurate and transparent Financial Statements 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 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's 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 Board of Directors and the other Committees such as numbers of meeting (detail is under the summary of meeting statistic on page 209-210)
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. Offer 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 directly to
 - ❑ Audit Committee E-mail: auditcommittee@occ.co.th or
 - ❑ Mrs. Choophan Imthong, the Company Secretary Tel. no. 02 2940657 or by e-mail at law@occ.co.th or
 - ❑ By post to O.C.C. PLC 729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 1012020

Audit Committee and the Company Secretary has responsibility to receive information and documents for examining the truth and then report to the Company's Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint will have protecting right and to be treated as confidential as its best.

7. Investor Relations Job: The Company has defined the person to have duty to communicate with shareholders, both minor or institute investors, analyzers and other related groups by contact 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's updated significant information that completely complied with the principles of good corporate governance and published it on the website: www.occ.co.th and all information can be downloaded.

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

to the business performance result. There is a book containing of the Company's history business performance result and merchandises to provide to investors and analyzers who attended the forum with positive feedback.

5. Responsibilities of the Board of Directors

The Company's Board of Directors consisted of the personals who have knowledge, competency and multi experience of accounting, finance, management and marketing. They had an important role in stipulating the Company's policy by cooperating with the senior executives to set plan both in short term and long term of operation such as financial policy, corporate governance, risk management, overview of organization including anti- corruption policy.

5.1 Structure of the Company's Board of Directors

The present Company's management structure consists of 6 committees that have been appointed by the Company's Board of Directors comprising of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee, Corporate Governance Committee and Executive Committee. They have duties to work on the specific issues and to propose issues 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 (as of December 31, 2015)

Previously, the Company's Board of Directors comprised of 9 directors. But on November 12th, 2015, Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp who was the Company's Vice Chairman, has passed away.

December 31, 2015 The Company's Board of Director has 8 directors that are composed of

- ❑ Chairman 1
Non-Executive, or Non-Managing Director or is not the member in the same family of the managing director
- ❑ Non-Executive Director 3
- ❑ Audit Committee 3
Independent Directors, 2 from 3 graduated directly in accounting degree Ratio of independent directors was equal to 37.50 % of the Company's Board of Directors
- ❑ Executive Director 1

Authority of the Directors

According to the Company's Articles of Association, 2 directors have authorities to co-sign and affix the corporate seal on its behalf. Therefore, the Company's Board of Directors may name the director who has an authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf.

Definitions of the Independent Directors

"Independent Director" means someone who is independent and has qualification that complied with the regulations as defined by the Capital Market Supervisory Board. Information of independent director's qualification is on 8.3 Nomination and Appointment of the Director and Senior Executive under minor topic "Regulations to select the Independent Director" on page 201-202 of this report.

Process for Nomination of Directors

Nomination Committee has duty to nominate the persons who are qualified to be the

Company's directors. These persons must have various qualification in education, experience, vision, morality and ethics, expertise from various professions, transparent working history including of the competency to express their opinion with dependence. Nomination Committee will propose them to the Board's Meeting to consider and agree before proposing it to AGM to consider to appoint furtherly. Except in the case of the director's vacancy is not by rotation, the Committee will nominate the qualified persons to the Board's Meeting for appointing them to replace the vacant position as per written on the Company's Articles of Association.

Additional information for nominating process of the directors is under the topic Nomination of Directors and Executives on page 202-203

Directorial Term of Services

The Company does not limit the age of the directors and/or the maximum period of directorial term because the business competency and expertize of each director doesn't depend on age. As long as they can utilize their knowledge and experience for being the benefit to the Company. Furthermore, the shareholders remain trust on them by electing them back to continue their directorial term.

Directorial term of the committees that comprised of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee, Corporate Governance Committee and the Executive Committee is 1 year. The Company's Board of Directors will consider to elect and they may be reelect when directorial term is ended by rotation.

The Company does not limit the age of the directors and/or the maximum period of directorial term to work consecutively because age or period of directorial term are not the obstacle if they are compared with knowledge, competency and working experience of each director that give benefit to the Company. Nevertheless, if they are trusted at AGM by having been elected to be the directors for other periods, the Company must respect to the shareholders' rights. Therefore, the Company does not limit the period of directorial term and the age of the directors with clear.

Numbers of the Company that Directors are holding Position

There is not a limit on numbers of the company that each director can have their positions. The Company realizes on competency and expertize of each director that doesn't depend upon the numbers of the company as long as they have strong intension to work as the Company's director by using their knowledge, competency and working experience in business for the utmost benefit of the Company. Anyhow, none of director doesn't work over 5 in the listed companies.

Information of working experience and holding positions of each director was disclosed on 56-1 Form and on page 206-208 of this annual report.

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

Chairman of the Board and Managing Director of the Company is not the same person. They have no family relation and are independent but keep balancing their authority toward each other. Both of them have different authority between the definition of corporate governance and following of their routine job regularly. The Company has the charter for the Board and the committees which has defined duties and authorities of each ones by separating the duty and authority of the Chairman from Managing Director.

Managing Director is the leader of administration and operating plan to be complied with the policy stipulating by the Board under the authority of the operation along with Managing Director's Charter.

The Company Secretary

Mrs. Choopan Imthong had been appointed to be to be the Company Secretary since May 14, 2008. The Company Secretary has duty to practice along with the applicable law as well as to have other duty that has been assigned by the Board. The Company Secretary's information, duty and responsibility is shown on page 167 of this annual report.

Committees

The Company's Board of Directors appointed the committees. Each committee was assigned to have duty and responsibility that suited to expertise of each matter. Each committee will work with carefulness they are Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee, Corporate Governance Committee and Exclusive Committee.

Each committee has the right as stipulated on each committee charter. More information and operating practice of these committees are showed on page 192-200 of this annual report.

Roles, Duties and Responsibilities of the Company's Board of Directors

Leadership and Vision

The Company's Board of Directors comprised of the members who are Board Diversity in professional skill, specialize in the job that is useful for the Company. They have leadership and freedom to express opinion and make decision. They practice their duty as professional to look after the benefit for all related parties. They have important roles to set up the Company's policy and collaborate with senior executives to operate the Company's business to meet with objective to achieve goal. They have policy to review the situation to be updated as appropriated at least every 5 years in order to get along with the policy of operating the business with responsibility towards the society and environment. They also monitor the works and performance of the managements, to manage the risk, to defined vision, goal and operation plan, annual budget and business strategy for supporting the business operation to meet with effectiveness and efficiency by taking of utmost benefit of the Company, shareholders and related parties under the good corporate governance as significant.

Corporate Governance

The Company realized of good corporate governance's importance, so the Principles of Corporate Governance (Revised Issue 1) was approved to comply with the principles of ASEAN Corporate Governance Scorecard comprising of 4 information which are Corporate Governance Policy, Principles of Corporate Governance, Business Operation's Ethics and Ethics of the Company's directors, executives and employees. The Company has announced this principles and gave the manual to the directors, executives and employees as well as to publish it via Intranet and the Company's website: www.occ.co.th under Investor.

The Company's Board of Directors has monitored the Company to practice along with the principles of good corporate governance in order to build up the system of good management of the Company. For those who ignore to follow the principles, they will be punished as appropriated discipline. In case of breaking the law, they will be prosecuted. In case the employees have inquiries not to practice or to made decision, they can consult their chief in orderly. If there is conflict, decision made by the managing directors, executive committees and the Board is finalized.

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 every time when there is the 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 it within 7 days counting upon the date of receiving the report. This report will be used for auditing and treating for the conflict of the benefit. Furthermore, the Company has set the agenda for 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 the 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 the guide line to practice with any issue 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.7/2558 on 16 December, 2015, there was an approval on 1 related transaction for the year 2016 which complied to the condition and size of transaction that need to be disclosed its by informing resolution via the website of the Stock Exchange of Thailand on time as defined. The Company had no transaction or trade of securities that against the rules of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand. Information was shown on page 179 of this annual report

The Board of Directors Meeting

The Company has set the Board of Directors' meeting schedule in advance every year and will inform it to all directors at the beginning of the year. Regularly, the meeting will be 6 times in a year and may have additional meetings in case of appropriation. The Company's Board of Directors places an importance on the meeting participation as it is the duty, acknowledgement and coordination to set the policy and to make decision in operating the Company's business. All of directors will attend the Board of Directors' meeting frequently, except in the case of the sickness or having an important mission that are unable to avoid, they are allowed to absent the meeting. In this case, any suggestion or comment shall be left to the Company Secretary and inform at the meeting to acknowledge and monitor the resolution of such meeting.

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

The Company Chairman and CEO will collaborate to set the meeting agenda and consider the issue to propose at the Company's Board of Directors Meeting. Furthermore, the Board is able to 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 and utilize it for effective practice. According to the previous Board Meeting, the agenda that needed the approval had passed the resolution by unanimous vote at all times.

The resolution of the Board 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 minutes 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 Board and related group to audit and be convenient to search as reference. In 2015, there were 7 times of Board Meetings and detail of the meeting of the directors was disclosed on the topic: List of Name, Position and Meeting Statistic of the Company's Board of Directors on page 159-160 and meeting statistic summary of each director from each committee in 2015 on page 209-210 of this annual report.

Remuneration

The Remuneration Committee has duty to determine the fixed amount and the regulation of the directors' remuneration to be appropriated with responsibility and working performance of the directors. Remuneration will be considered by comparison with the same business profile, business expansion, growth and performance result of the Company. Remuneration is defined as meeting attendance fees and annual compensation then it will be proposed at the Board Meeting for consideration before proposing at AGM to approve the amount.

Remuneration for the directors is stipulated as following regulations:

1. Meeting Attendance Fees

- The Company's Board of Directors- paid to attendance directors Baht 6,000/ 1meeting
- Audit Committee
 - Audit Committee chairman Baht 20,000 / 1meeting
 - Audit Committee members Baht 15,000 / 1meeting
- Executive Committee - only paid to attendance directors Baht 5,000 /1meeting
- The Committees - Nomination Committee, Remuneration Committee, Risk Management Committee and Corporate Governance Committee - only paid to attendance directors who are non-executives Baht 5,000 /1meeting

In case that each committee has the meeting more than 1 time in the month remuneration will be paid just one time only.

2. Annual Compensation - paid to all directors

Total remuneration of the directors must not exceed the limit amount approved by AGM.

Remuneration of the executives is determined in accordance with the principles and policy of Remuneration Committee that will associate with the Company's performance, responsible level and performance of each executive. Remuneration of the directors and executives in 2015 was disclosed in the annual report and 56-1 Form under the topic: Remuneration.

Competency Development for Directors and Executives

All of the Company's directors and the executives have been encouraged to enhance 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 the directorial courses at the Institute of Directors Association (IOD). Furthermore, the Company encouraged 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 Courses

Name of Directors		DAP Class of	DCP Class of
1. Mrs.Kanchana	Saisiriporn	-	32/2003
2. Mrs.Teerada	Ambhanwong	3/2003	51/2004
3. Mr.Manu	Leelanuwattana	3/2003	68/2005
4. Mr.Chailert	Manoonphol	3/2003	-
5. Mrs.Tipaporn	Chokwatana	3/2003	68/2005
6. Mrs.Watchanee	Watanathawanwong	-	1/2000
7. Mr.Wanchai	Umpungart	35/2005	102/2008

Training Courses' Information of Directors and Executives in 2015

Name of Directors	Leading the Family Business and the next generation by Association of Listed Companies	The 10 Commandments of accountants the AEC by Federation of Accounting	Overview Financial Reporting Standard edition 2/58 by Federation of Accounting	Transformative HR strategy for maximizing organization capability in VUCA World 2.0 by Panyapiwat Institute of Management	CFO Current Issues by Federation Accounting Professions	HCM Annual Conference 2015 by Association of Listed Companies
Mrs.Teerada Ambhanwong	✓	-	-	-	-	✓
Mrs.Watchanee Watanathawanwong	-	-	✓	-	-	-
Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	-	✓	-	-	✓	-
Dr.Pattara Pathumarak	-	-	-	✓	-	-

Furthermore, the Company also supported and encouraged the employees and those whose jobs were related to the corporate governance of the Company to attend the seminars and various training courses of 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.

An Orientation for New Directors

The Company provides the orientation for the new directors in order to let them being prepared themselves to be ready to do their jobs as the directors. The Company Secretary is assigned to present the information and explanation 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.

In 2015, Mr. Knit Kounavudhi has been elected at the 21st AGM on 27 April, to be the director in order to replace Mrs. Oradee Rungroengroj; Audit Committee's Chairman, who was retired as rotation. He has passed an orientation for the new director and received the file of Association of Listed Companies' manual.

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 all working sections 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 has 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, Corporate 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.Watchanee Watanathawanwong	Audit Committee Chairman	Independent Director	12	12
2.	Mr. Wanchai Umpungart*	Audit Committee	Independent Director	12	11
3.	Mr. Knit Kounavudhi **	Audit Committee	Independent Director	8	8
	Mrs. Choophan Imthong	Audit Committee's Secretary			

* Mr.Wanchai Umpungart was absent from Audit Committee Meeting 1 time because of sickness that needed admission

** Mr. Knit Kounavudhi has been appointed to be the Audit Committee by replacing Mrs. Oradee Rungruangroj who was retired by rotation at the 21st AGM on 27 April, 2015.

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 208) 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. To invite members of the management, the executives of relevant employees to provide explanations, opinions of documents as necessary.
3. To have requisite authority to audit any relevant persons and matters within the scope of the Audit Committee's authority and duties.
4. To consult with specialists or the Company's consultants (if any) or hire third-party consultants of specialists if necessary of the Company's expense.

Duties and Responsibilities

1. to review that the Company has accurate and adequate financial reporting;
2. to review that the Company has suitable and efficient internal control system and internal audit and determine independence of the internal audit including agreement of appointment, transfer and dismissal of the chief of the internal audit office or any other unit in charge of internal audit;
3. to approve the charter of the internal audit department.

4. to approve and monitor the progress made in relation to the internal audit plan.
5. to consider, select, nominate and dismiss an independent person to be the Company's auditor, and to propose such person's remuneration, as well as to attend a non-management meeting with an auditor at least once a year.
6. to review the connected transactions or the items that may have conflicts of interests to comply with the laws, The Stock Exchange of Thailand and The Securities and Exchange Commission in order to ensure those are reasonable and for the best benefit of the Company;
7. to ensure that the company has adequate the whistleblowers channel and the complaints or improper items contained in the financial statements or exposed the corruption or tips relating to the suspicious items. At the same time, provide full assurances to the information on the transparency and independence of the proper investigation process, including the measures protection of the whistleblowers fairly.
8. to review that the Company comply with laws concerning securities and stock exchange, the Stock Exchange's regulations, and other laws related to the Company's business.
9. to prepare the Audit Committee's Report and have it disclosed in the Company's Annual Report, to which must be signed by the Audit Committee's Chairperson and consist of at least the following information:
 - (a) an opinion on the accuracy, completeness and reliability of the Company's financial report,
 - (b) an opinion on the adequacy of the Company's internal control system,
 - (c) an opinion on compliance with the laws concerning securities and stock exchange, the Stock Exchange's regulations, or other laws related to the Company's business,
 - (d) an opinion on the suitability of the Auditor,
 - (e) an opinion on transactions that may have conflicts of interests,
 - (f) number of the Audit Committee meetings, and its attendance record of each committee member,
 - (g) an opinion or overview comment that the Audit Committee perceived from its performance under the charter.
 - (h) other information that the shareholders and general investors should know under its scope of duties and responsibilities assigned by the Company's Board of Directors.
10. 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 have key weakness in the internal control system
 - (c) breach of laws concerning securities and stock exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and 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 course, any member of the Audit Committee may report such transactions or doings to the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.

11. to support and follow up that the Company has efficiency risk management system.
12. to improve or revise the Charter of the Audit Committee and present it to the Company's Board of Directors for approval.
13. to implement self-appraisal review at least once a year.
14. to perform any other matters as assigned by the Company's Board of Directors with the Audit Committee's agreement under the Company Regulations and laws.

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 3 Company's directors as follows:

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

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. To consider and nominate persons who are qualified to be the Company's directors.
2. To verify personal record and information of the persons who will be nominated by caring upon competency, experience and expertise from various profession as well as the qualification following the Company's Articles of Association and related law.
3. To manipulate the agreement or any suggestion for supporting consideration.
4. To propose the nominated persons for considering by the Company'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 7 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. Rattana Wonglertwit	Committee	Director Managing Director Office Director	12	12
5.	Ms. Siriporn Tanktahasringkarn	Committee	Corporate Division Director	12	12
6.	Ms. Patchree Thumrongkitikul*	Committee	Hair Care Marketing Division Director	12	11
7.	Dr.Pattara Pathumarak	Committee	Managing Director Office Director	12	12
	Mrs.Kalyaruk Pongsuwan	Secretary Risk Management Committee			

** 1 meeting was missed, due to sickness that need to admit in the hospital*

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.

Corporate Governance Committee

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

No.	Name	Position		Corporate Governance Committee Meeting	
				No. of Meeting	No. of Attending
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Chairman	Non-executive Director	2	2
2.	Mr. Knit Kounavudhi	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.

Term of Corporate 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. Corporate Governance Committee has authorities and responsibilities according to its Charter 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 supervise 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 law.
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. Chantira 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. Choopan 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

Nomination Committee has duty to nominate and select the persons who have qualification of knowledge with expertise and multi profession to be proposed at the Board Meeting for consideration and propose at the AGM to consider the selection.

Beside the above procedure, Nomination Committee must consider the qualification of persons who are qualified to be the independent directors as defined by the Company's or more concentration.

“The Company’s Independent Director” means 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 2015 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- 30, 2015. 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. In 2015 none of shareholders implemented this right and the Company Secretary had reported it to the Board Meeting to acknowledge already.

Procedure of selecting Candidates

Nomination Committee has duty to nominate and select the qualified person (s) to propose at the Board Meeting to consider. Then, the Company's Board of Directors will propose them at AGM to consider for election furtherly. Exceptional in case they have not resigned according to the agenda set forth and their agenda remain have at least 2 month left, the Board Meeting will consider to election as following procedure:

- Nomination Committee considers to select the persons who have qualification that are appropriated to the vacant position that is necessity for the management of the Company including of their vision, morality and clean resume.

- The Board Meeting will consider to select the persons that have been proposed by Nomination Committee by having the major votes from existing directors. Every Board Meeting as agenda set forth, the resolution was unanimously approval.

- The persons who will be the Company's directors as mentioned, their agenda will be equal to the remained period as left of the directors whom they were substituted.

Procedure of Election

According to the Company's Articles of Association: Chapter 3 "Board of Directors" Article 21 stipulating that the directors will be elected at AGM 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

Nomination Committee has duty to nominate and select the persons who have qualification to be Senior Executive according to the skill that are necessary to administrate the Company's business. They must have vision, commitment, morality and clean working resume for being proposed at the Board Meeting for consideration and propose at the AGM to consider the selection in further.

The other executives will be considered to be appointed, removed or transferred 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 takes care of the employees to work with honest, responsibility, discipline and awareness towards the society and never seek of benefit for themselves or takes advantage on the others. These are defined on the employees' ethics together with campaign to let the employees to add their values under the core concept "Beauty from Within".
- 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 all shareholders.
- Yearly meeting schedule of the Board Meeting will be manipulated and delivered in advance for informing the period not to trade the securities. In 2015, the Company's directors and executives followed this policy strictly and no Company's securities were trade during the prohibited period.

- The Company has defined the guideline and protect the use of inside information as written. Everyone in the organization have been informed of this guideline and policy as above to practice and the executives will monitor the result of the practice frequently.

Trade of the Company's Securities

- The Company has measurement to treat with the trade of the Company's securities by having its definition in Employee's Ethics. The Company's directors, executives and staffs who work in the unit that acknowledged the inside information are not allowed to trade the Company's securities within 1 month prior to the disclosure of the Financial Statements to the public.
- The Company has the schedule and informs it to the directors and executives that they have duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of the Securities and Exchange Commission following Section 59 of the Securities Exchange Act and the Stock Exchange of Thailand within 3 days counting upon the date of securities holding has changed. The agenda, to report the securities holding of directors and executives including spouse, has been stated as the rotation of the meeting for the Company's Board of Directors and the executives.
- In 2015, directors and executives had practiced in accordance with the policy strictly. No trade of securities during the Blackout Market.

Conflict of Interests

- 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.
- The Company's directors and senior executives have defined to report on conflict of interest of themselves and associated persons to the Company Secretary for making copies to present to the Company's Chairman and Audit Committee Chairman that is complied with the regulations as defined by the Securities Exchange Act of 2535 and made a report for every time of changing.

8.6 Auditor Fees

(1) Auditor Fees

In 2015, the Company had paid auditor fees to KPMG Phoomchai Audit Ltd with total amount Baht 750,000.00.

(2) 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 Board of Directors Meeting
2. Role, Duty and Responsibility of the Company Board of Directors Meeting
3. The Company Board of Directors Meeting
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's Board of Directors in 2015 has been presented at the Company's Board of Directors Meeting No. 1/2559 on February 17, 2016. The overall conclusion of self-evaluation showed that the operation was generally good and appropriated.

Evaluation of Managing Director's performance was done by the Company's Chairman and be considered by each category. Committee is valid for 1 year and the Company's Board of Directors will evaluate the performance to support the consideration of appointment once the rotation is due.

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

■ Company's Board of Directors

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2015	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Working Experience
<p>Mrs. KanchanaSaisiriporn Age 69 years - Chairman - Corporate Governance Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee</p> <p>No. of Years being the Director 39Years 2 months</p> <p>Date of being appointed as the director: 12th November 1976</p>	<p><u>Bachelor Degree</u> in Political Science, Ramkhumhaeng University</p>	0.33%	DCP 32/2003	<p>Listed Company: 1 1976- Present O.C.C. Plc.</p> <p>Other Non- listed Companies: 5 Competitive Business related to Company's Business</p> <ul style="list-style-type: none"> - Director Thai Bunka Fashion Co., Ltd. - Vice Chairman Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - Vice Chairman Oriental Salon Business Co., Ltd
<p>Mrs. TeeradaAmbhanwong Age 45 years Managing Director & CEO - Risk Management Committee Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee</p> <p>No. of Years being the Director Years 6 Months</p> <p>Date of being appointed as the director: 1st July 2008</p>	<p><u>Master of Marketing.</u> Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University Bachelor Degree</p>	2.47%	DCP 51/2004	<p>Listed Companies: 4 2008 - Present O.C.C. Plc. CEO</p> <p>1999 - Present People's Garment Plc. Present position Director</p> <p>1999 - Present S&J International Enterprises Plc Present position Director</p> <p>1999 - Present I.C.C. International Plc. Present position Business Dept. Asst. Director</p> <p>Other Non- listed Companies: 14 Competitive Business related to Company's Business</p> <ul style="list-style-type: none"> - Director Oriental Salon Business Co., Ltd. - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd. - Director International Laboratory Co., Ltd. - Director Zen Salon Business Co., Ltd. - Director Shiseido Professional (Thailand) Co.,

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2015	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Working Experience
<p>Mr. Manu Leelanuwatana Age 70 years - Nomination Committee - Remuneration Committee Chairman</p> <p>No. of Years being the Director 28 Years 8 Months</p> <p>Date of being appointed as the director: 6th May 1987</p>	<p><u>Bachelor</u> of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan</p>	-	DCP 68/2005	<p>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</p> <p>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.</p>
<p>Mr. ChailertManoonphol Age 56 years Director</p> <p>No. of Years being the Director 28 Years 8 Months</p> <p>Date of being appointed as the director: 6th May 1987</p>	<p><u>Master</u> of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A. <u>Bachelor</u> of Business Administration Assumption University</p>	0.05 %	DAP 3/2003	<p>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</p> <p>Other Non - listed Companies: 6 Competitive Business related to Company's Business - President Business Div. S I.C.C. International Plc. - Director People's Garment Plc. - Managing Director Champ Ace Co., Ltd.</p>
<p>Mrs. TipapornChokwatana Age 69 years -Director</p> <p>No. of Years being the Director 5Years 8 Months Date of being appointed as the director: 27th April 2010</p>	<p><u>Bachelor Degree</u> in Political Science, Ramkhumhaeng University Secretary from Pitman London</p>	4.97 %	DCP 68/2005	<p>Listed Companies: 2 2010 - Present O.C.C. Plc. 1995 - Present S&J International Enterprises Plc Present position Vice Chairman</p> <p>Other Non- listed Companies: 21 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.</p>

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2015	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Working Experience
Mrs. Watchanee Watanathawanwong Age 62 years - Audit Committee - Risk Management Committee No. of Years being the Director 16 Years 9 Months Date of being appointed as the director: 26th April 1999	<u>Master</u> 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 Company: 1 Competitive Business related to Company's Business - none
Mr. Wanchai Umpungart Age 68 years - Audit Committee No. of Years being the Director 2 Year 8 Months Date of being appointed as the director: 23rd April 2013	<u>Master</u> 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 Companies: 4 2013 - Present O.C.C. Plc. 2013 - Present Saha Pathanapibul Plc. Present position Independent Director 2005 - Present Lohakit Metal Plc Present position Chairman & Audit Committee Chairman 2491 - Present Muramoto Electron (Thailand) Plc Present position Audit Committee Other Non- listed Company: 1 Competitive Business related to Company's Business - none-
Mr.Knit Kounavudhi Age 66 years -Audit Committee -Corporate Governance Committee Date of being appointed as the director: 27rd April 2015	<u>Master of</u> Education Lynchburg College, Virginia, U.S.A. Bachelor Degree - Educating Management - Visual Art - Dramatic Arts - Design Lynchburg College, Virginia, U.S.A.	-	-	Listed Companies: 2 2015 - Present O.C.C. Plc. 1996 - Present True Visions Plc. Present position Director of Domestic TV Production Other Non- listed Company: -none- Competitive Business related to Company's Business - none-
Total shares holding by the directors		7.82%	-	-

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	*Proportion of shareholding	Director training Program	Working Experience
Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director & CEO Age 45 years	Master Degree in Marketing Sasin Graduate Institute of Business Administration	2.47%	DCP 51/2004	Marketing, Product Brand Management, Business Development, Product Development Distribution, Joint Venture, International Trade Fashion Lifestyle Business
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn Director Accounting-Finance Division Age 62 years	Bachelor Degree in Accounting, RajabhatSuanDusit 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 62 years	Bachelor Degree of Education Chulalongkorn University	0.32%	DCP 73/2006 FN 28/2006	International Trading, Business Development and Beauty Profession's Development
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Director Cosmetics Marketing Division Age 52 years	Bachelor 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 45 years	Bachelor of Science Program in Chemistry Mahidol University Master of Arts, Oregon State University, U.S.A. Doctor of Philosophy, Oregon State University, U.S.A.	-	-	General Administration Finance and Banking Marketing Distribution Procurement Management International Trading

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

2015 Meeting Statistic

Meeting Summary of the Company's Board of Directors and the Committees in 2015

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	21st AGM 27/04/58
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	7/7	-	3/3	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	7/7	-	3/3	2/2	12/12	-	12/12	1/1
3.	Mr.Manu Leelanuwattana ¹	6/7	-	3/3	2/2	-	-	-	1/1
4.	Mr. Chailert Manoonphol	7/7	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	Mrs.Tipaporn Chokwatana	7/7	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	Mrs. Watcharee Watanathawanwong	7/7	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	21st AGM 27/04/58
7.	Mr. Wanchai Umpungart 2	7/7	11/12	-	-	-	-	-	1/1
8.	Mr.Knit Kounavudhi ³	5/5	8/8				2/2		1/1
9.	Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
10.	Ms. Rattana Wonglertwit	-	-	-	-	12/12	2/2	12/12	1/1
11.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
12.	Dr. Pattara Pathumarak	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
13.	Ms. Patchree Thumrongkitikul 4	-	-	-	-	11/12	-	-	1/1

¹ Mr. Manu Leelanuwattana was absent from the Board Meeting 1 time because of having business trip in abroad

² Mr.Wanchai Umpungart was absent from Audit Committee Meeting 1 time because of sickness that needed admission

³ Mr.Knit Kounavudhi has been appointed to be the Company's director replacing Mrs.Oradee Rungruangroj who was retired by rotation at 21st AGM on 27 April, 2015 and has been appointed to be the Audit Committee and Corporate Governance Committee in accordance with the Board Meeting's resolution No.3/2558 on 14 May, 2015

⁴ Ms. Patchree Thumrongkitikul was absent from Risk Management Committee's meeting 1 time because of sickness that needed admission

Company Share's Report of the Directors and the Executives of 2014 and 2015

Directors

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares) 2015	Portion of O.C.C. Shareholding
	31December2014	31 December2015		
Mrs. Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	2.47%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Manu Leelanuwatana	24,990	-	(24,990)	-
Spouse and Minor Children	13,800	-	(13,800)	-
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.Watchanee Watanathawanwong	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Wanchai Umpungart	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr.Knit Kounavudhi	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-

The Executives

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease/ Annual (Shares)	The Date of Shareholding's Increase
	31December2014	31 December2015		
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Chantra 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	Mrs. Teerada Ambhanwong	Mr. Manu Leelanuwattana	Mr. Chailert Manoonphol	Mrs. Tipaporn Chokwatana
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	D				D
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	B	D			
Oriental Salon Business Co., Ltd.	B	D			
Saha Pathana Inter-Holding PLC.			D		
I.C.C. International Plc.		F	D	E	
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.		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		

Notes A = Chairman B = Vice Chairman C = Managing Director
 D = Director E = Section Director F = Asst. Section Director



Corporate Social Responsibility

(Corporate Social Responsibilities : CSR)

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

The Company has the policy of all kinds of anti-corruption. At the Board Meeting no.2/2558, on March 4, 2558, the Company announced to use this policy and conduct the campaign to encourage everyone to practice with integrity and ethics with anti-corruption including not to be involved in giving bribes to either government or private units for own or other benefits. The Company has defined and guideline for the directors, executives and all employees to practice as follow.

1. The Company will not do anything to give bribes or cause fraud on the direct or indirect.
2. The Company's directors, executives and employees must not ignore or overlook when there is any action that related to the Company's corruption but must inform the chief or the persons who are responsible to acknowledge. They must give cooperation in investigating the truth. In case of having question, they must consult their chiefs or the persons who are appointed to have to be responsible to monitor the practice along with the ethics of the Company's business operation.
3. The Company will cooperate and support both government and private organizations in anti-corruption or fraud on their duties.
4. The Company will not support or act with monopoly on one political party. In case of having intention to support the politic that will enhance the democratic system, this support must not against the related law or not with expectation of any special in return.
5. The present of gifts, souvenirs and reception fees will be done within the law's outline and in accordance with the general tradition of business trade.
6. The Company's directors, executives and employees are defined to acknowledge and practice in complied with the policy of anti-corruption and code of practice.
7. Employees or the stakeholders who found or had evidence or doubt that there was any employee of person who acted on behalf of the Company were involved in giving bribes or being corruption indirect or direct, they could give the clue or complain this action by speech or in written to
 - Audit Committee e-mail: auditcommittee@occ.co.th or
 - Mrs.Choophan Imthong; the Company Secretary at tel. no. 02-294-0657 or e-mail: law@occ.co.th or
 - By post to O.C.C. PLC 729/4-7 Radchadaphisek Rd, Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120
 - The Company will keep the related information as secret with the concern of safety for
 - those complaints, exceptional for the case that need to be disclosed as defined by the law.

(2) Human Right Respect

Over 40 years, the Company has operated business with morality and good corporate governance. Besides having concentration on products development and variety service that fulfill customers' need in every generation, therefore the Company places importance on responsibility that will be treat to all related parties with equality as well as to return to the society and care of the environment.

The Company has good corporate governance with structure frame of working operation that followed Good Governance. An important responsibility toward the stakeholders of the Company in business operating is to be respect in human right or violate fundamental right of the employees. In the working organization, Fundamental Rights at Work is for all organizations to place importance. The Company has followed the labor law that included wage, working hour, overtime, holiday and vacation.

The Company supports and respects the human right within the authority of corporate governance, especially the elimination of forced labor and child labor to be ended with effectiveness. The Company defined the regulations to recruit and provide welfares to employees in complying with the applicable law such as group insurance for accident and life, provident fund and other supporting moneys depending on the cases. There is Welfare Committee in the Work place including of good working place that is safety, hygiene, clean, sufficient light, drinking water, enough toilet, nursing room, fire exit and safety equipment when there is fire.

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

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

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

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

To respect and protect the personal rights of private information individually that may be collected or to be managed as this is the part of data processor and employees' privacy that are within the boundary of good morality, social nonviolence or violate on other employees or organization. There is the respect to the rights of employees on opinion's expression that covering the freedom

of expressing opinion without interfere. To receive information or opinion through multi medias that have been set by the Company as communicating channels for receiving opinion from stakeholders freely. Complaint procedure has been provided appropriately for the employees who might be treated unfairly to the executives, human resource department and legal department, etc. These have been tried utmost to be in secret and be audited for solving and responding

(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 is aware of environment conservation, therefore it placed importance on 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. In 2015 the Company has launched new KMA makeup series; Eco Blooming that were use natural ingredients such as Bamboo Extract, Centella Extract, SJ Red Sativia Extract and Camellia Oil. Besides, the packaging was selected to produce of bamboo without coating or bleaching and printing with Soy Ink that will not cause pollution in printing process. This is safety and easy to recycle and friendly with the environment as well as to be safe for the consumers.

(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 129-138 of this annual report.

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

Apart from Quick Respond Marketing System or QRMS which is the process to monitor sales figures and to manage with merchandises quickly and continuously for responding to the demand of customers right at the point. The Company has implemented Handheld Scanner to use for counting the merchandises and this could give accuracy, quick and support the sale effectively.

In the section of apparel, Guy Laroche Lingerie had an innovation of Over Push Bra. This innovation is 3-D adding up with sponge. It helps to push up the bosom to be perfect with Perfect Cup, Perfect Size and Perfect Look.



Internal Control and Risk Management

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

The Company's Board of Directors is well aware of importance on Internal Control System and Risk Management. Therefore, the Company controls them with the principles of good corporate governance regularly and continuously. Audit Committee was assigned to review the evaluation by emphasizing on sufficient Internal Control System, accurate Accounting System and Financial Statements, having protection system to look after assets and reducing of damage that will cause by mistakes or corruption.

At the Company's Board of Directors' Meeting no. 1/2559 on February 17, 2016, there was an evaluation of sufficiency and appropriation for internal control in every activity following the Company's policy in 2015 by questioning an information from the executives and considering the evaluated form that was complied with COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission). The conclusion showed the Company's clear principles of practice for the employees to work with systematic and effective management. There was an evaluation and situation analysis on the situation that stayed 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 were related to these mentioned persons complying with the Company's policy as follow:

Control Environment

The Company places importance on Control Environment by setting Internal Control System covering each activity with sufficient and appropriation towards the Company's business. The Authority Structure of the Board, executives and employees was clearly defined in the type of authority distribution. The authority and responsibility were assigned in written by relevant level for review/ investigation and anti-corruption. The system to prevent the use of authority in fraud has been set up. The Company places importance on honest with all related parties, therefore Ethics and Integrity was defined as one of the Company's Core Values which everyone must follow to practice. The policies of Corporate Governance, Business Ethics, Code of Conduct for directors, executives and employees to be guide line in practicing for holding as working principles with integrity without causing conflict of the Company's benefit or corruption.

The Company cares of welfare and safety of the directors, executives and all employees, therefore group insurance has been provided for everyone. Annual Health Check-up and the Safety and Occupational Health Committee has been set up in the working place. Fire Drills training course has been conducted with theory and practice for enhancing the understanding of all employees to prevent the fire accident to be occurred inside and outside. The Company also encouraged the employees to do exercise for having good health.

The Company's Board of Directors has independence in having duty as the director to participate in the meeting, to assists, to suggest and to look after the business operation of the management but never interfere in the routine job or business of the management. The Company has clearly defined the framework of each committee and the management in written 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 assigned Risk Management Committee to have duty to corporate and to evaluate the Risk that may affect the total operation of business that include of financial management, business operation, the management and chance of corruption, safety, occupational health, environment and other important risks that are related to the Company's business operation. The risks causing

by internal and external factors that affect to the Company's operation will be analyzed. Plan and procedure will be clearly defined in order to monitor the result of risk assessment continuously. All sections in the Company are the part of the management to control the risk to be in acceptable level.

The Company has evaluated the chance of corruption by having Risk Management Committee to consider and question the executives in regard to the chance and ability to have corruption either inside or outside the organization. The company has measurement to prevent fraud by having effective internal control system and to communicate it to everyone in the organization to understand the policy and practices along with anti-corruption policy as defined.

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.

In regard to the transaction it the type of long term legal binding, the Company has monitor the practice to be followed the conditions as agreed and to review the appropriate contract to meet with current situation.

Information and Communication

The Company set the annual meeting schedule for the Company's Board of Directors in advance and to propose the sufficient information in advance for the Board to consider making decision. Financial Statement was prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standard (TFRS) by implementing the appropriate accounting policy to meet with the type of the Company.

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 will 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. Besides, 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. The Company also provides an officer to receive the report of clue or information in the point that related to accuracy of the Financial Statement, defect internal control or any action that breach the law and ethics. Information of those who give clues or complaints will be keep as secret.

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

At Audit Committee's meeting no. 2/2557 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. 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 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 Audit Committee's

Information of Chief of Internal Audit Unit

Name	Education	Proportion	Training for Internal Audit
Ms. Kalayarak Pongsuwan age 40 years	<ul style="list-style-type: none">- Bachelor of Accounting- Bachelor 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 will be analyzed Professions- Understanding of Problem from Accounting Standard Audit BY Dhamniti Training and Seminar Co.,Ltd.- Consolidated Financial Statement and Related of related Standard Financial Statemnet by NYH Management Co.,Ltd.

10.4 Corporate Governance

None has been appointed by the Company to have duty on the position as corporate governance to work for company while Accounting and Law have responsibility to work in accordance with the law, regulations, code of conduct and the definition from related units.

10.5 Accountant

Mrs. Phatra Thongchaom; the Company's Deputy Manager in Accounting Dept., was assigned by the Company to be the Company's Accountant in complied with ACT. Accounting 2543. She has duty to prepare Financial Statements and disclose the Company's information to be entire accuracy.



Related Transaction

As at December 31, 2015 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 4. Page 238-241

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. Notes to the Financial Statements was disclosed with adequate significant information, 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.

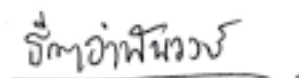
At the same time, the Company's Board of Directors had exercised efforts to promote good corporate governance practice, and to establish risk management system and internal control system in an efficient and effective manner. These practices were intended to ensure that the recording of accounting information 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, 2015, were prepared and presented in substantial context, in an accurate and reliable manner.



(Mrs. Kanchana Saisiriporn)
Chairman



(Mrs. Teerada Ambhanwong)
Managing Director & CEO

Independent Auditor's Report

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

I have audited the accompanying financial statements of O.C.C. Public Company Limited (the "Company"), which comprise the statement of financial position as at 31 December 2015, 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 2015 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 2016

O.C.C. Public Company Limited

Statement of financial position

		31 December	
Assets	Note	2015	2014
(in Baht)			
Current assets			
Cash and cash equivalents	5	63,145,050	74,973,184
Current investments	6	195,734,797	215,041,925
Trade accounts receivable	4, 7	197,286,389	187,667,580
Inventories	8	228,887,317	233,013,987
Other current assets	4	43,903,306	37,645,451
Total current assets		728,956,859	748,342,127
Non-current assets			
Other long-term investments	4, 6	119,383,915	114,582,243
Investment property	9	146,155,830	146,155,830
Plant and equipment	10	21,790,444	20,585,091
Intangible assets		5,763,675	6,332,794
Leasehold rights	11	17,628,083	19,820,136
Deferred tax assets	12	35,224,005	31,493,691
Other non-current assets	4	5,861,174	4,631,731
Total non-current assets		351,807,126	343,601,516
Total assets		1,080,763,985	1,091,943,643

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

O.C.C. Public Company Limited

Statement of financial position

		31 December	
		2015	2014
		(in Baht)	
Liabilities and equity	Note		
Current liabilities			
Trade accounts payable	4, 13	96,472,158	139,948,284
Income tax payable		11,599,837	13,609,128
Other payables	4	72,875,270	78,846,007
Total current liabilities		180,947,265	232,403,419
Non-current liability			
Employee benefit obligations	14	90,803,108	81,007,598
Total non-current liability		90,803,108	81,007,598
Total liabilities		271,750,373	313,411,017
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		621,373,360	583,643,600
Other components of equity	16	33,880,576	41,129,350
Total equity		809,013,612	778,532,626
Total liabilities and equity		1,080,763,985	1,091,943,643

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	2015	2014
		<i>(in Baht)</i>	
Income	4		
Revenue from sale of goods and rendering of services		1,403,976,820	1,419,159,344
Investment income and other income		51,477,030	40,283,922
Total income		1,455,453,850	1,459,443,266
Expenses	4		
Cost of sales of goods and rendering of services		720,646,816	724,946,164
Selling expenses	18	484,564,986	474,944,091
Administrative expenses	19	119,171,998	114,567,895
Key management personnel compensation		28,339,123	27,256,646
Total expenses	21	1,352,722,923	1,341,714,796
Profit before income tax expense		102,730,927	117,728,470
Income tax expense	22	19,852,890	22,236,552
Profit for the year		82,878,037	95,491,918

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	2015	2014
(in Baht)			
Other comprehensive income			
<i>Items that will never be reclassified to profit or loss</i>			
Defined benefit plan actuarial losses	14	(185,346)	-
Income tax on defined benefit plan actuarial losses	22	37,069	-
		(148,277)	-
<i>Items that are or may be reclassified to profit or loss</i>			
Net change in fair value of available-for-sale investments		(9,060,968)	1,766,246
Income tax on net change in fair value of available-for-sale investments	22	1,812,194	(353,250)
		(7,248,774)	1,412,996
Other comprehensive income for the year, net of income tax		(7,397,051)	1,412,996
Total comprehensive income for the year		75,480,986	96,904,914
Earnings per share			
<i>Basic earnings per share</i>	23	1.38	1.59

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	
	Issued and paid-up share capital	Premium on ordinary shares	Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated	Net changes in fair value of available-for-sale investments
						Total Equity
<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
Transactions with owners, recorded directly in equity						
Dividends to owners of the Company	-	-	-	-	(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	-
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	1,412,996
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	95,491,918	1,412,996
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 change in equity

	Retained earning					Other components of equity	
	Issued and paid-up share capital	Premium on ordinary shares	Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated	Net changes in fair value of available-for-sale investments	Total Equity
<i>Note</i>							
<i>(in Baht)</i>							
Year ended 31 December 2015							
Balance at 1 January 2015	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	583,643,600	41,129,350	778,532,626
Transactions with owners, recorded directly in equity							
Dividends to owners of the Company	-	-	-	-	(45,000,000)	-	(45,000,000)
Total transactions with owners, recorded directly in equity	-	-	-	-	(45,000,000)	-	(45,000,000)
Comprehensive income for the year							
Profit	-	-	-	-	82,878,037	-	82,878,037
Other comprehensive income	-	-	-	-	(148,277)	(7,248,774)	(7,397,051)
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	82,729,760	(7,248,774)	75,480,986
Balance at 31 December 2015	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	621,373,360	33,880,576	809,013,612

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	
2015	2014
(in Baht)	

Cash flows from operating activities

Profit for the year	82,878,037	95,491,918
Adjustments for		
Depreciation and Amortisation	8,976,049	8,580,685
Amortisation of leasehold rights	2,192,053	2,192,719
Allowance for doubtful debt expenses (Reversal of)	15,270	(152,522)
Allowance for goods returned (Reversal of)	2,884,003	(2,403,755)
Loss on cost adjustment for inventories	3,534,554	3,951,886
Loss on written-off of inventories	413,007	121,414
Allowance for impairment loss of other long-term investments (Reversal of)	(497,132)	373,421
Inventory donation expenses	656,370	326,834
Unrealised gain on current investment	(726,222)	-
Gain on current investment	(162,786)	(41,925)
Gain on sale of other long-term investments	(1,670,594)	-
Allowance for impairment loss of other long-term investments (Reversal of)	4,825,655	(271,566)
Interest income	(5,566,993)	(6,148,331)
Dividend income	(4,507,659)	(5,240,015)
Loss (Gain) on disposal and written-off of plant and equipment	151,549	(152,724)
Employee benefits expenses	13,496,180	12,514,061
Income tax expense	19,852,890	22,236,552
	<u>126,744,231</u>	<u>131,378,652</u>

Changes in operating assets and liabilities

Trade accounts receivable	(12,518,082)	25,781,694
Inventories	19,871	39,791,372
Other current assets	(6,257,855)	(4,127,954)
Other non-current assets	(1,229,443)	(1,275,333)
Trade accounts payable	(43,476,126)	(8,398,075)
Other payables	(6,743,084)	364,910
Cash generated from operating activities	<u>56,539,512</u>	<u>183,515,266</u>
Employee benefits paid	(3,886,016)	(8,875,326)
Income tax paid	(23,743,232)	(22,954,890)
Net cash from operating activities	<u>28,910,264</u>	<u>151,685,050</u>

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	2015	2014	
(in Baht)			
Cash flows from investing activities			
Interest received	5,566,993	6,148,331	
Dividends received	4,507,659	5,240,015	
Purchases of current investments	(180,000,000)	(225,000,000)	
Sales of current investments	200,196,136	120,000,000	
Purchases of other long-term investments	(19,068,295)	(9,200,000)	
Sales of other long-term investments	2,050,594	-	
Purchases of plant and equipment	(8,747,431)	(7,386,222)	
Sales of plant and equipment	9,346	360,280	
Purchases of intangible assets	(253,400)	(326,441)	
Net cash from (used in) investing activities	4,261,602	(110,164,037)	
Cash flows from financing activity			
Dividends paid to owners of the Company	(45,000,000)	(48,000,000)	
Cash used in financing activity	(45,000,000)	(48,000,000)	
Net decrease in cash and cash equivalents	(11,828,134)	(6,478,987)	
Cash and cash equivalents at 1 January	74,973,184	81,452,171	
Cash and cash equivalents at 31 December	63,145,050	74,973,184	
Non-cash transactions			
Payables from purchases of plant and equipment	772,347	2,212,771	
Payables from purchases of intangible assets	-	9,309	
Increase (decrease) in fair value of available-for-sale investment	(9,060,968)	1,766,246	

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.	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.	Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted
28.	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 2016.

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 10120.

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 (15.04% 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 new and revised TFRS effective for annual accounting periods beginning on or after 1 January 2015. 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 2016 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 27.

(b) Basis of measurement

The financial statements have been prepared on the historical cost basis except for the following items, which are measured on an alternative basis on each reporting date.

<i>Items</i>	<i>Measurement bases</i>
Available-for-sale financial assets	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 these estimates.

Estimates and underlying assumptions are reviewed on an ongoing basis. Revisions to accounting estimates are recognised prospectively.

Assumptions and estimation uncertainties

Information about significant areas of estimation uncertainties that have a significant risk of resulting in a material adjustments to the amounts recognised in the financial statements is included in the following notes:

Note 12	Deferred tax assets
Note 14	Employee benefit obligations
Note 25	Financial instruments

Measurement of fair values

A number of the Company's accounting policies and disclosures require the measurement of fair values, for both financial and non-financial assets and liabilities.

The Company has an established control framework with respect to the measurement of fair values. This includes a valuation team that has overall responsibility for overseeing all significant fair value measurements, including Level 3 fair values, and reports directly to the CFO.

The valuation team regularly reviews significant unobservable inputs and valuation adjustments. If third party information, such as broker quotes or pricing services, is used to measure fair values, then the valuation team assesses the evidence obtained from the third parties to support the conclusion that such valuations meet the requirements of TFRS, including the level in the fair value hierarchy in which such valuations should be classified.

Significant valuation issues are reported to the Company Audit Committee.

When measuring the fair value of an asset or a liability, the Company uses market observable data as far as possible. Fair values are categorised into different levels in a fair value hierarchy based on the inputs used in the valuation techniques as follows:

- Level 1: quoted prices (unadjusted) in active markets for identical assets or liabilities.
- Level 2: inputs other than quoted prices included in Level 1 that are observable for the asset or liability, either directly (i.e. as prices) or indirectly (i.e. derived from prices).
- Level 3: inputs are unobservable inputs for the asset or liability.

If the inputs used to measure the fair value of an asset or liability might be categorised in different levels of the fair value hierarchy, then the fair value measurement is categorised in its entirety in the same level of the fair value hierarchy as the lowest level input that is significant to the entire measurement.

The Company recognises transfers between levels of the fair value hierarchy at the end of the reporting period during which the change has occurred.

Further information about the assumptions made in measuring fair values is included in the following notes:

- Note 6 Other investments and
- Note 9 Investment property

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 (if any).

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) Plant and equipment

Recognition and measurement

Owned assets

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

Gains and losses on disposal of an item of plant and equipment are determined by comparing the proceeds from disposal with the carrying amount of 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 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 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 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 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 carried at amortised cost is calculated as the present value of the estimated future cash flows discounted at the original effective interest rate.

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

Obligations for contributions to defined contribution plans are expensed as the related service is provided.

Defined benefit plans

The Company's net obligation in respect of defined benefit plans is calculated separately for each plan by estimating the amount of future benefit that employees have earned in the current and prior periods, discounting that amount.

The calculation of defined benefit obligations is performed annually by a qualified actuary using the projected unit credit method.

Remeasurements of the net defined benefit liability, actuarial gain or loss are recognized immediately in other comprehensive income. The Company determines the interest expense on the net defined benefit liability for the period by applying the discount rate used to measure the defined benefit obligation at the beginning of the annual period, taking into account any changes in the net defined benefit liability during the period as a result of contributions and benefit payments. Net interest expense and other expenses related to defined benefit plans are recognized in profit or loss.

Short-term employee benefits

Short-term employee benefits are expensed as the related service is provided. A liability is recognised for the amount expected to be paid 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*

Income tax expense for the year comprises current and deferred tax. Current and deferred tax are recognised in profit or loss except to the extent that they relate to a business combination, or items recognised directly in equity or in other comprehensive income.

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.

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.

Relationship with key management and related parties were as follows:

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thailand	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholders/directors
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Thailand	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholders/directors
I.D.F. Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 4.38%, and some co-shareholder/directors
International Laboratory Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 1.20%, and some co-shareholders/directors
Thanulux Plc.	Thailand	Shareholders, 0.13%, and some co-shareholder
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	16.00% shareholding and some co- shareholders/directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thailand	15.00% shareholding and some co- shareholders/directors

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thailand	11.00% shareholding and some co- shareholders/directors
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thailand	5.00% 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	4.00% shareholding and some co-shareholders/directors
KP Soft Co., Ltd.	Thailand	4.00% 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
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	Co-shareholders
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-shareholders
Thai Itokin Co., Ltd.	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.

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
Purchase of investment	Market price (Offering price)
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:

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties		
Sales of goods or rendering of services	357	1,224
Dividend income	4,074	4,839
Other income	38,022	26,666
Purchases of goods	407,969	397,925
Goods return	979	-
Purchases of investment	19,035	-
Sales promotion expenses	2,641	2,666
Other expenses	7,988	7,663

Key management personnel

Key management personnel compensation		
Short-term employee benefits	27,716	26,688
Long-term benefits	623	569
Total key management personnel compensation	28,339	27,257

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

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Trade accounts receivable from related parties		
I.C.C. International Plc.	269	1,165
Oriental Salon Business Co., Ltd.	18	16
Total	287	1,181
Other receivables from related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	16,063	8,026
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	181	159
Oriental Salon Business Co., Ltd.	24	19
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	-	34
Total	16,268	8,238
Deposit from related party		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	117	90
I.C.C. International Plc.	3	-
Total	558	528
Other long-term investment		
Equity securities available-for-sale		
I.C.C. International Plc.	60,481	62,471
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	7,267	7,148
Boutique New City Plc.	23	25
Total	67,771	69,644
Other non-marketable equity securities		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	11,200	11,200

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
KP Soft Co., Ltd.	9,200	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
Oriental Salon Business Co., Ltd.	150	150
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	-	380
Total	32,309	32,689
Less allowance for impairment	(7,024)	(2,198)
Net	25,285	30,491

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	

Trade accounts payable to related parties

Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	27,354	44,166
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	12,021	7,102
International Laboratories Co., Ltd.	8,404	14,925
Thai Gunze Co., Ltd.	3,192	3,740
S&J International Enterprises Plc.	3,192	2,875
Thanulux Plc.	2,084	3,005
Thai Itokin Co., Ltd.	155	-
Oriental Salon Business Co., Ltd.	4	7
Total	56,406	75,820

Other payables to related parties

Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	224	394
International Laboratories Co., Ltd.	132	-
S&J International Enterprises Plc.	3	-
Thai Gunze Co., Ltd.	2	-
I.C.C. International Plc.	1	109
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	-	103
Total	362	606

5. Cash and cash equivalents

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cash on hand	299	321
Cash at banks - current accounts	982	2,140
Cash at banks - savings accounts	61,864	72,512
Total	63,145	74,973

Cash and cash equivalents of the Company as at 31 December 2015 and 2014 were denominated entirely in Thai Baht.

6. Other investments

	Note	2015	2014
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Current investments			
Equity securities held for trading		55,735	35,042
Fixed Deposit within 1 year		140,000	180,000
Total		195,735	215,042
Other long-term investments			
Long-term deposits at financial institutions		10,000	10,000
Equity securities available-for-sale	4	79,651	69,644
Other non-marketable equity securities	4	40,434	40,814
Total		130,085	120,458
Less allowance for impairment		(10,701)	(5,876)
Net		119,384	114,582

Current investments in fixed deposits within 1 year have annual interest rates of 2.30% to 3.35% (2014: 2.90% to 3.35%).

Long-term deposits at financial institutions have annual interest rates of 3.00% (2014: 3.00%).

Other investments of the Company as at 31 December 2015 and 2014 were denominated entirely in Thai Baht.

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

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Current investments		
At 1 January	215,042	110,000
Purchases during the year	180,000	225,042
Sales during the year	(200,033)	(120,000)
Valuation adjustment	726	-
At 31 December	195,735	215,042
	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Other long-term investments		
At 1 January	114,582	103,344
Purchases during the year	19,068	9,200
Sales during the year	(380)	-
Change in fair value of investment	(9,061)	1,766
(Allowance for impairment) / Reversal of	(4,825)	272
At 31 December	119,384	114,582

Fair values of financial assets

Fair values of financial assets, together with the carrying values shown in the statement of financial position at 31 December 2015 were as follows:

Carrying amount	Fair value Level 1
<i>(in thousand Baht)</i>	

Equity securities available-for-sale

79,651	79,651
---------------	---------------

The table above analyses recurring fair value measurements for financial assets. These fair value measurements are categorised into different levels in the fair value hierarchy based on the inputs to valuation techniques used. The different levels are defined as follow.

- Level 1: quoted prices (unadjusted) in active markets for identical assets or liabilities.

7. Trade accounts receivable

	Note	2015	2014
<i>(in thousand Baht)</i>			
Related parties	4	287	1,181
Other parties		220,439	207,399
Total		220,726	208,580
Less allowance for doubtful accounts		(7,958)	(8,314)
allowance for goods returned		(15,482)	(12,598)
Net		197,286	187,668
Reversal of doubtful debts expenses for the year		(356)	(276)

Aging analyses for trade accounts receivable were as follows:

	2015	2014
<i>(in thousand Baht)</i>		
Related parties		
Within credit terms	145	34
Overdue:		
Less than 3 months	-	947
3-6 months	142	200
Total	287	1,181
Other parties		
Within credit terms	130,947	113,137
Overdue:		
Less than 3 months	84,143	83,045
3-6 months	2,005	7,043
6-12 months	59	397
Over 12 months	3,285	3,777
Total	220,439	207,399
Less allowance for doubtful accounts	(7,958)	(8,314)
allowance for goods returned	(15,482)	(12,598)
Net	196,999	186,487
Grand total	197,286	187,668

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 2015 and 2014 were denominated entirely in Thai Baht.

8. Inventories

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Finished goods	231,117	235,741
Less allowance for decline in value	(2,230)	(2,727)
Net	228,887	233,014
Inventories recognised as an expense in 'cost of sales of goods';		
- Cost	721,144	724,573
- Write-down to net realisable value (Reversal of)	(497)	373
Total	720,647	724,946

9. Investment property

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cost		
At 1 January	146,156	146,156
Additions	-	-
At 31 December	146,156	146,156

Investment properties were revalued as at 31 December 2015 and 2014 by Modern Property Consultant Co., Ltd, a firm of independent professional valuers, by using a Market Approach. The appraised value was Baht 263.50 million (2014: 241.53 million).

10. Plant and equipment

	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 2014	51,068	30,927	4,497	24,369	77,771	188,632
Additions	-	1,447	500	-	7,652	9,599
Disposals	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,421)	(3,528)
At 31 December 2014 and 1 January 2015	51,068	32,000	4,736	22,897	84,002	194,703
Additions	-	2,145	260	-	7,114	9,519
Disposals	-	(576)	(272)	-	(747)	(1,595)
At 31 December 2015	51,068	33,569	4,724	22,897	90,369	202,627
Depreciation and impairment losses						
At 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	-	(374)	(261)	(1,472)	(1,214)	(3,321)

	Buildings and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Total
	<i>(in thousand Baht)</i>					
At 31 December 2014 and 1 January 2015	51,068	29,481	4,026	20,271	69,272	174,118
Depreciation charge for the year	-	1,486	223	1,137	5,307	8,153
Disposals	-	(575)	(272)	-	(587)	(1,434)
At 31 December 2015	51,068	30,392	3,977	21,408	73,992	180,837
<i>Net book value</i>						
At 1 January 2014	-	2,663	394	4,041	11,886	18,984
At 31 December 2014 and 1 January 2015	-	2,519	710	2,626	14,730	20,585
At 31 December 2015	-	3,177	747	1,489	16,377	21,790

The gross amount of the Company's fully depreciated plant and equipment that was still in use as at 31 December 2015 amounted to Baht 163.92 million (2014: Baht 157.88 million).

11. Leasehold rights

	Leasehold rights-		
	Leasehold rights-Land	Building and premises	Total
	<i>(in thousand Baht)</i>		
Cost			
At 1 January 2014	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2014 and 1 January 2015	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2015	1,200	45,204	46,404
Amortisation			
At 1 January 2014	1,026	23,365	24,391
Amortisation for the year	46	2,147	2,193
At 31 December 2014 and 1 January 2015	1,072	25,512	26,584
Amortisation for the year	46	2,146	2,192
At 31 December 2015	1,118	27,658	28,776
Net book value			
At 1 January 2014	174	21,839	22,013
At 31 December 2014 and 1 January 2015	128	19,692	19,820
At 31 December 2015	82	17,546	17,628

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:

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Deferred tax assets	43,694	41,776
Deferred tax liabilities	(8,470)	(10,282)
Net deferred tax assets	35,224	31,494

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

	<i>(Charged) / credited to:</i>			
	At 1 January	Profit or loss	Other comprehensive income	At 31 December
	2015	(Note 22)		2015
	<i>(in thousand Baht)</i>			
Deferred tax assets				
Trade accounts receivable	1,663	(72)	-	1,591
Inventories	545	(99)	-	446
Gross profit for allowance return of inventory	21,231	(413)	-	20,818
Other long-term investments	1,175	965	-	2,140
Employee benefit obligations	16,202	1,922	37	18,161
Others	960	(422)	-	538
Total	41,776	1,881	37	43,694
Deferred tax liability				
Available-for-sale investments	10,282	-	(1,812)	8,470
Total	10,282	-	(1,812)	8,470

	<i>(Charged) / credited to:</i>			
	At 1 January	Profit or loss	Other comprehensive income	At 31 December
	2014	(Note 22)		2014
	<i>(in thousand Baht)</i>			

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

13. Trade accounts payable

	<i>Note</i>	2015	2014
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties	4	56,406	75,820
Other parties		40,066	64,128
Total		96,472	139,948

Trade accounts payable of the Company as at 31 December 2015 and 2014 were denominated entirely in Thai Baht.

14. Employee benefit obligations

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.

The defined benefit plans expose the Company to actuarial risks, such as longevity risk, currency risk, interest rate risk and market (investment) risk.

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Statement of financial position obligations for:		
Post-employment benefits	58,976	52,496
Other long-term employee benefits	31,827	28,512
Total	90,803	81,008

Movement in the present value of the defined benefit obligations.

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Defined benefit obligations at 1 January	81,008	77,369
Include in profit or loss:		
Current service cost	10,257	9,828
Interest on obligation	2,908	2,686
Actuarial loss	331	-
	13,496	12,514
Included in other comprehensive income:		
Actuarial loss	185	-
	185	-
Other:		
Benefit paid	(3,886)	(8,875)
	(3,886)	(8,875)
Defined benefit obligations at 31 December	90,803	81,008

Actuarial losses recognised in other comprehensive income as of the end of the reporting period arising from:

(in thousand Baht)

Year ended 31 December 2015

Demographic assumptions	(386)
Financial assumptions	5,463
Experience adjustment	(4,892)
Total	185

Actuarial assumptions

The following were the principal actuarial assumptions at the reporting date (expressed as weighted averages).

	2015	2014
	%	
Discount rate	2.33	3.71
Future salary growth	5 - 10	5 - 10
Turnover rate	4 - 43	4 - 42

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

Sensitivity analysis

Reasonably possible changes at the reporting date to one of the relevant actuarial assumptions, holding other assumptions constant, would have affected the defined benefit obligation by the amounts shown below.

(in thousand Baht)

Defined benefit obligation 31 December 2015	Increase	Decrease
Discount rate (1% movement)	(6,268)	7,037
Future salary growth (1% movement)	6,947	(6,318)
Turnover rate (1% movement)	(6,829)	7,598
Future mortality (1 year movement)	294	(292)

Although the analysis does not take account of the full distribution of cash flows expected under the plan, it does provide an approximation of the sensitivity of the assumptions shown.

15. Share capital

	Par value per share (in Baht)	2015		2014	
		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	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>							
External revenue	<u>1,213,157</u>	<u>1,222,840</u>	<u>187,482</u>	<u>192,218</u>	<u>3,338</u>	<u>4,101</u>	<u>1,403,977</u>	<u>1,419,159</u>
Segment profit (loss) before income tax	<u>116,973</u>	<u>123,447</u>	<u>(10,994)</u>	<u>(7,710)</u>	<u>(1,295)</u>	<u>(541)</u>	<u>104,684</u>	<u>115,196</u>
Segment assets as at 31 December	<u>363,874</u>	<u>362,408</u>	<u>92,894</u>	<u>88,219</u>	<u>4,118</u>	<u>4,082</u>	<u>460,886</u>	<u>454,709</u>

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Profit or loss		
Total profit for reportable segments	104,684	115,196
Unallocated amounts		
Other income	15,327	14,159
Other corporate expenses	(17,280)	(11,627)
Consolidated profit before income tax	<u>102,731</u>	<u>117,728</u>
	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Assets		
Total assets for reportable segments	460,886	454,709
Cash and cash equivalents	63,145	74,973
Current investments	195,735	215,042
Other current assets	43,903	37,645
Other long-term investments	119,384	114,582
Investment property	146,156	146,156
Deferred tax assets	35,224	31,494
Other non-current assets	5,861	4,632
Other unallocated amounts	10,470	12,711
Consolidated total assets	<u>1,080,764</u>	<u>1,091,944</u>

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

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	270,406	273,909
Sale promotion expenses	61,960	58,470
Sample products expenses	33,745	33,817
Rental expenses	21,563	14,816
Furnishing on sale areas	20,658	16,397
Travelling expenses	12,339	13,026
Advertisement expenses	9,951	8,865
Depreciation and amortisation expenses	7,939	7,114
Transportation expenses	7,799	7,906
Others	38,205	40,624
Total	484,565	474,944

19. Administrative expenses

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	70,339	69,885
Maintenance expenses	4,761	5,163
Electricity expenses	3,904	3,780
Depreciation and amortisation expenses	3,229	3,659
Rental expenses	2,767	4,508
Others	34,172	27,573
Total	119,172	114,568

20. Employee benefit expenses

	Note	2015	2014
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Management	4		
Wages and salaries		22,165	21,234
Others		6,174	6,023
Total		28,339	27,257
Other employees			
Wages and salaries		256,225	259,965
Others		84,520	83,829
Total		340,745	343,794
Grand total		369,084	371,051

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:

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Changes in inventories of finished goods	4,624	44,192
Purchase of finished goods	720,010	684,808
Personnel expenses	340,745	343,794
Sale promotion expenses	61,960	58,470
Sample products expenses	33,745	33,817
Advertisement expenses	9,951	8,865
Key management personnel compensation	28,339	27,257
Depreciation and amortisation expenses	11,168	10,773
Others	142,181	129,739
Total cost of sales of goods, selling expenses and administrative expenses	1,352,723	1,341,715

22. Income tax expense

Income tax recognised in profit or loss

	Note	2015	2014
		<i>(in thousand Baht)</i>	
<i>Current tax expense</i>			
Current year		21,734	22,976
Total		21,734	22,976
<i>Deferred tax expense</i>			
Movement in temporary differences	12	(1,881)	(739)
Total income tax expense		19,853	22,237

Income tax recognised in other comprehensive income

	Note	2015	2014
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Available-for-sale financial assets	12	1,812	(353)
Defined benefit plan actuarial losses	12	37	-
Total		1,849	(353)

Reconciliation of effective tax rate

	Tax rate (%)	2558 (in thousand Baht)	Tax rate (%)	2557 (in thousand Baht)
Profit before income tax expense		<u>102,731</u>		<u>117,728</u>
Income tax using the Thai corporation tax rate	20.0	20,546	20.0	23,546
Income not subject to tax		(1,422)		(1,677)
Expenses not deductible for tax purposes		<u>729</u>		<u>368</u>
Total	19.3	19,853	18.9	22,237

Income tax reduction

Royal Decree No. 577 B.E. 2557 dated 10 November 2014 extends the reduction to 20% for the accounting period 2015 which begins on or after 1 January 2015.

On 22 January 2016, The National Legislative Assembly has approved a reduction of the corporate income tax rate from 30% to 20% of net taxable profit for the accounting period which begins on or after 1 January 2016

The Company has applied the reduced tax rate of 20% in measuring deferred tax assets and liabilities as at 31 December 2015 and 2014 in accordance with the clarification issued by the FAP in 2012.

23. Basic earnings per share

The calculations of basic earnings per share for the year ended 31 December 2015 and 2014 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:

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht / in thousand shares)</i>	
Profit attributable to ordinary shareholders of the Company (basic)	<u>82,878</u>	<u>95,492</u>
Number of ordinary shares outstanding	<u>60,000</u>	<u>60,000</u>
Earnings per share (basic) (in Baht)	<u>1.38</u>	<u>1.59</u>

24. Dividends

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 27 April 2015, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.75 per share, amounting to Baht 45 million. The dividend was paid to shareholders during 2015.

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.

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 (% per annum)	Within 1 year	After 1 year but within 5 years <i>(in thousand Baht)</i>	Total
2015				
Current				
- Fixed Deposit within 1 year	2.30- 3.35	140,000	-	140,000
Total		140,000	-	140,000
Non-current				
- Long-term deposits at financial institutions	3.00	10,000	-	10,000
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

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:

	2558		2557	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
	<i>(in thousand Baht)</i>			
Current investments				
-Equity securities held for trading	55,735	55,735	35,042	35,042
-Fixed Deposit within 1 year	140,000	140,000	180,000	180,000
Other long-term investments				
- Long-term deposits at financial institutions	10,000	10,000	10,000	10,000
- Equity securities available-for-sale	79,651	79,651	69,644	69,644
Investment property	263,500	146,156	241,529	144,248

26. Commitments with non-related parties

	2015	2014
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<i>Non-cancellable operating lease commitments</i>		
Within one year	10,972	7,285
After one year but within five years	10,381	11,772
After five years	5,316	5,963
Total	26,669	25,020
<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
Total	336,389	336,389

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. 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 2016, are set out below. The Company does not plan to adopt these TFRS early.

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

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.

28. Reclassification of accounts

Certain accounts in the 2014 financial statements have been reclassified to conform to the presentation in the 2015 financial statements as follows:

	2014		
	Before reclass.	Reclass.	After reclass.
	(in thousand Baht)		
Statement of financial position			
Investment Property	144,248	1,908	146,156
Plant and equipment	22,493	(1,908)	20,585
		<u>-</u>	

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



Analysis and Explanation of Management

1. Result of Performance and Financial Status

1.1 Overall of Performance and Financial Status in the Past

In 2015 the Company has earned total revenue of 1,455.45 million Baht, decreased of 3.99 million Baht or equivalent to 0.27% from the previous year. Total expenses amount 1,352.72 million Baht or representing the increase of 11.01 million Baht or equivalent to 0.82% and the net profit after deducted corporation income tax was 82.88 million Baht, decreased of 12.61 million Baht or equivalent to 13.21%, comparing previous year.

The total assets amount as at December 31, 2015 was 1,080.76 million Baht; it decreased from previous year 11.18 million Baht or equivalent to 1.02%. The current assets decreased 19.39 million Baht and the non-current assets increased 8.21 million Baht. The Current assets had cash and cash equivalents decreased 11.83 million Baht, the temporary investments decreased 19.31 million Baht, from the Fixed Deposit which has the category of period not over 1 year, decreased 40.00 million Baht and Equity Instruments held for trade, increased 20.69 million Baht. Trade account receivable net increased 9.62 million Baht that was the receivable who has not yet payment due from sale which increased at the end of year and the inventory decreased 4.13 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 6.26 million Baht. Non-Current assets as Investment of fix assets in related business increased 4.80 million Baht as of the equity securities available for sale. The immovable property for investment unchanged, and the part of property, building and equipment-net increased 1.21 million Baht. Intangible assets-net decreased 0.57 million Baht, Leasehold rights decreased 2.19 million Baht result from the cut-paid based on useful lives. The assets of deferred income tax increased 3.73 million Baht and other non-current assets increased 1.23 million Baht.

Thai economy in 2015 gradually expanded by supporting from government sector expenditure and obtained the advantage of stimulus economic measures which continually proceeded. The consuming of private sector was starting to slowly regain by carefully expenditure of household sector in addition the financial institution has had wary released the credit to household sector. In part of private sector investment was still low level by the business sector decided to slow investment due to the demand both domestic and abroad have decelerated which made the manufacturing capacity has enough

in industrial sector. Besides, the financial institution has had wary released the credit to business especially SME business. The tourism sector in this year has become the economic leader because the number of foreign tourist more increased that was the factor to support the economic expansion.

Nevertheless, the weighty factors of export continual shrinkage because the decelerated economy of trading partner country, particular China and Asia including the structural problems that was making Thai lost the capability competition in particular the limitation of high technology for manufacturing product.

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 mega investment of government sector was still in the beginning term and the financial institution was careful to approve the credit to the business; particular, SMEs. The crops price of agriculture was low level, the drought situation was repeatedly, the household debt problem was still high level 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 2015 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 trend of Thai Baht value has weakened at the end of year when compared with US Dollar. 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 dimension 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 2015 the Company has total sales incomes of 1,403.98 million Baht; decreased from previous year 1.07% by the two major product lines as per each total sale as follows:

(A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was 1,216.49 million Baht or proportion to 86.65% of the Company's total sales, comparing the last year lower 0.85% that result from the expend of consumer has decelerated as the delay of reviving economic condition but the Company was able to maintain the old customers base firmly and if the internal confidence fully revive, the total sale will grow up.

(B) Clothing Products

Its total sales amount was 187.48 million Baht or proportion to 13.35% of the Company's total sale, 2.46% decrease when compared to previous year. It was affected directly from the economic condition and the purchasing power were contracted; in addition, the consumer has burdened the household debt in the high level, so they had to control the luxury expense and choose the saving spending.

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 2015 did not affect materiality to the financial budget report of company.

2. Profitable ability

2.1 Revenue

In 2015, the Company has earned total revenue of 1,455.45 million Baht, comparing last year decreased 3.99 million Baht or equivalent to 0.27 %. The main revenue came from the total sales were 1,403.98 million Baht which decreased from the past year 1.07% by the two major product lines as above mention.

2.2 Cost of Sales and Expense

In 2015, the cost of goods sold was 720.65 million Baht or proportion to 51.33% of total net sales that increased from the previous year 0.25% came from the arranging of promotion activity for distributing the excessive age products. The sale expenditure and administration were totaled at 632.08 million Baht increased 2.48% from previous year that came from the category of the arranging of promotion activity and the place rental fee to sell goods.

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 51.48 million Baht increased from previous year 11.19 million Baht or increased 27.79% 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 51.25 million Baht. It decreased from previous year 26.19 million Baht, representing 33.82% as the above reasons while the other revenues increased, resulting in a profit before the corporation income tax was at 102.73 million Baht, decreased 15.00 million Baht from previous year, representing 12.74%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit was 82.88 million Baht or decreased 13.21% from previous year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 0.35 times. Though it decreased 1.24 times from previous year, but the liquidity of Company was still at the good level.

2.5 Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2014 amount of 45.00 million Baht, comparing the proportion as 47.12% of net profit in 2014 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 5.49 million Baht, representing only 2.78% of all accounts receivable, comparing the previous year has decreased 51.91%. 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 7.96 million Baht by taking the same rules as previous year.

3.2 Inventories and Impairment

At the end of year, the worth of inventory was at 231.12 million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2014. Thus, the remainder reserved in 2015 was at 2.23 million Baht, representing 0.97%.

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 0.34 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 2015, value of shareholders' was 809.01 million Baht. It's increased 30.48 million Baht from previous year, or equaling 3.92% earnings from the annual net profit increased 82.88 million Baht deducted of loss which has not yet happened from the transformation of invested capital in accordance with the fair value principle amount of 7.25 million Baht, deducted with loss of the estimate of Actuarial Science for the benefit employee plan that amount of 0.15 million Baht and deducted from the dividends in 2014 that amount of 45.00 million Baht.

(C) Cash Flows

In 2015, Net cash from operating activities was 28.91 million Baht, decreased from the previous year at 122.77 million Baht due to the capability of earning profit has reduced, including the increasing of trade accounts receivable and the decreasing of trade accounts payable and others payable. Total net cash for investment activities was 4.26 million Baht, which earned from the interest 5.57 million Baht. Receive dividend 4.51 million Baht. The cash was received from the net investment 3.18 million Baht. Expenditure on the purchase of property, plant and equipment 8.75 million Baht. Purchase of intangible assets 0.25 million Baht. The net cash that has been spent for financial activities was 45.00 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 63.15 million Baht.

(D) Liabilities

As ended of 2015, 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 2015, the ratio of liquidity equivalent to 4.03 times, increased from previous year 0.81 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 1.57 times, increased from previous year 0.35 times. Both the ratio was still high level of liquidity and the circulated Capital was sufficient. The overview of Cash Cycle, its average was 113 days, increasing value from previous year just 1 day.

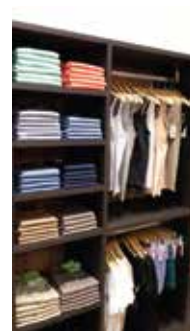
As the value amount of current assets was 728.96 million Baht and it was higher over the current liability amount of 548.01 million Baht. The Company has no longer the balance of loans to return, thus this show the sufficiency of liquidity and the ability to payable liability obviously.

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 2016 is able to speculate that it tend to gradual reviving by the essential impulsion come from the mainly domestic demand. The stimulus economic measures has plan for the investment of government sector continuously; particular, the infrastructure investment plan that expect to push the expansion of the private sector investment, comprise of the invested acceleration of private sector such as the financial contributory measures SMEs, the measures of investment acceleration in special economic zone by allowing more advantage of investment which build up the confidence and the atmosphere of overall investment more better, meanwhile the revival of consumption is slowly by having pressure from the agriculturist income is still lower down. In addition, it faces to the drought which affects to the quantity of productivity and the household debt is high level. The tourism sector has trend in the good way continuously due to the number of foreigner tourists are increasing; particular, Chinese tourists. The financial policy is in the direction of the leniency both interest rate and exchange rate which will support the revived Thai economic.

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.



ภาพเขียนโดย: กาญจนา สายสีริพร

OCC Annual 2015 report



บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก
บางโพธิ์พาง ยานนาวา
กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย
โทรศัพท์ (662) 295-4545
โทรสาร (662) 295-0411

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED
729/4-7 Radchadaphisek Rd.,
Bangpongpan, Yannawa,
Bangkok 10120 Thailand
Tel: (662) 295-4545
Fax: (662) 295-0411
www.occ.co.th