



# OCC Annual report 2016

รายงานประจำปี 2559 บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)





# สารบัญ

✿	สารจากคณะกรรมการ	002
✱	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	004
✿	รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	007
1	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	008
2	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	010
3	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	013
4	ปัจจัยความเสี่ยง	019
5	ผู้ถือหุ้น	021
6	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	022
7	โครงสร้างการจัดการ	022
8	การกำกับดูแลกิจการ	034
9	ความรับผิดชอบต่อสังคม	074
10	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	080
11	รายการระหว่างกัน	083
12	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	084
13	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	126

## สารจากคณะกรรมการ

บริษัทดำเนินธุรกิจตามรอยปรัชญาการทำงานของ ดร.เทียม โชควัฒนา ผู้ก่อตั้งเครือสหพัฒน์ โดยยึดถือหลักการดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม และคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายมุ่งมั่นในการสร้างองค์การสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงานเพื่อรองรับความไม่แน่นอนของสถานการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งภาพรวมของเศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมายังคงประสบกับภาวะเศรษฐกิจที่ขยายตัวอย่างช้า ๆ ผู้บริโภคยังคงระมัดระวังการใช้จ่าย บริโภคในปริมาณที่จำกัด ส่งผลกระทบอย่างกว้างขวางต่อสภาพเศรษฐกิจของประเทศ และส่งผลกระทบต่อบริษัทพอสมควร โดยในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวม 1,417,498,585 บาท กำไรสำหรับปี 70,788,402 บาท ซึ่งมีผลทำให้รายได้ของบริษัทลดลงจากปี 2558 ร้อยละ 2.61 และกำไรสำหรับปีลดลงร้อยละ 14.59

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารยังคงมุ่งมั่นและให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแผนการพัฒนาคุณภาพสินค้า เพิ่มแบรนด์สินค้าให้มีความหลากหลาย พร้อมการพัฒนาพนักงานและระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม

### พัฒนาศักยภาพบุคลากร

บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์การที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบ เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการ พร้อมเน้นย้ำหัวข้อนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อให้เกิดการรับรู้และยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

### ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีการปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพาดิตนเป็นพลเมืองดีเพื่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทมีคณะทำงาน CSR ขับเคลื่อนกิจกรรมสร้างสรรค์ในนามบริษัท ด้วยการดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาใช้ให้เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม ตามแนวคิด “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม”

### นโยบายต่อต้านการทุจริต ห้ามการจ่ายหรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริตการให้หรือการรับสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัท ตนเอง หรือผู้อื่น ซึ่งบริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างจริงจัง โดยดำเนินการปรับปรุง การวางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ใหม่ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 บริษัทได้ยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเพื่อขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ต่อสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งบริษัทมีความมั่นใจว่าจะได้รับการรับรองฐานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตต่อไป

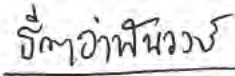
## ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทดำเนินธุรกิจแบบสุจริตซื่อตรง ตระหนักรู้ถึงความรับผิดชอบและการเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน บริษัทจึงไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่มุ่งมั่นสร้างสรรค์การดำเนินธุรกิจด้วยการพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปลอดภัย ด้วยความใส่ใจเพื่อการส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการและประธาน  
เจ้าหน้าที่บริหาร

# รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีคุณสมบัติเหมาะสมตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นางวัชนี วัฒนฉวีย์วงศ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์ และนายคณิต คุณาวุฒิ เป็นกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบ การปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 6 ครั้ง สำระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2559 สรุปได้ดังนี้

## 1. สอบทานรายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม เพื่อรับทราบข้อมูลข้อสังเกต และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับผลการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาผลประกอบการของบริษัทโดยประชุมร่วมกับผู้บริหารสายการบัญชี และการเงิน และสำนักตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## 2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วองค์กร โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยสำนักตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ และบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งการประเมินและดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม กับสภาพธุรกิจ

## 3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเฉพาะการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการประเมิน

และจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้

#### 4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และร่วมพิจารณานุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่างๆ ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติ โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

#### 5. ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อกำหนดของภาครัฐ รวมทั้งนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

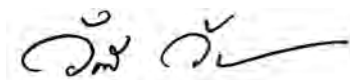
#### 6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่และกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง นางวิไลรัตน์ ไรจน์นครินทร์ เลขทะเบียนผู้สอบ 3104 หรือ นางสาวสุวิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์ เลขทะเบียนผู้สอบ 5599 แห่ง บริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรายใหม่ของบริษัท สำหรับปี 2559 นับเป็นปีที่ 1

#### 7. พิจารณาและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

#### 8. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากบริษัท ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



(นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง  
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างกันและดีที่สุด  
เพื่อตอบแทนทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ  
ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสวย  
ความสุข และความประทับใจ  
เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา  
คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้นและสังคมไทยของเรา

## 6 O.C.C. Values

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

## คำนิยาม 6 งาม

งามจริง...ต้องเปิดใจ

งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์

งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ

งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี

งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา

งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ

งามนานๆ ต้องงามจากภายใน



# รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน แก้ไขความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกันทุกเดือน เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทำการประเมินความเสี่ยง และจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงพร้อมทั้งกำหนดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น โดยในปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีมติให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย บุคลากรระดับบริหารและระดับหัวหน้างาน ในแต่ละส่วนงานตามโครงสร้างของบริษัท เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามภารกิจหลักของหน่วยงานและโครงการที่สำคัญนำเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา รวมทั้งทำหน้าที่ขับเคลื่อนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน และสรุปข้อมูลรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

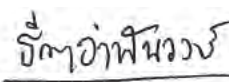
2. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท ตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยประเมินจุดแข็งและสิ่งที่ต้องปรับปรุง รวมถึงการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทและสอดคล้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทได้มีการยื่นข้อมูลและเอกสารเพื่อเข้าสู่กระบวนการรับรองของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในเดือนพฤศจิกายน 2559

3. พิจารณาความเสี่ยงในการลงทุนทรัพย์สินประเภทสถานประกอบการ โดยพิจารณาแนวทางการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งการต่ออายุสัญญาเช่าของสถานประกอบการ การปรับเปลี่ยนรูปแบบสัญญาของสถานประกอบการ รวมทั้งติดตามผลประกอบการในแต่ละสาขาของบริษัท เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงาน

4. พิจารณาการบริหารความเสี่ยงบุคลากรด้านการขายของบริษัท ซึ่งพนักงานขายถือเป็นปัจจัยที่สำคัญอีกอย่างหนึ่งของความสำเร็จของบริษัท และเป็นสิ่งที่ทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการดำเนินการได้ เช่น การเกษียณอายุ การลาออก เป็นต้น จึงให้มีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง พร้อมสนับสนุนพนักงานให้ทำงานตามตำแหน่งที่เหมาะสมกับหน้าที่ความสามารถ และส่งเสริมให้มีฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

5. พิจารณาความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารสินค้าของบริษัท ทั้งในด้านสต็อกสินค้าเกินความต้องการ หรือไม่มีสินค้าจำหน่ายเมื่อลูกค้าต้องการ รวมทั้งการพัฒนาและปรับปรุงสินค้าให้ตรงความต้องการของลูกค้า ในแต่ละช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบต่อยอดขาย และโอกาสทางการตลาด เพื่อเป็นการลดและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้การทำงานของหน่วยงานเกิดความคุ้มค่า ตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

จากการดำเนินการข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความต่อเนื่องและดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อสร้างความแข็งแกร่งและเตรียมความพร้อม ให้บริษัทสามารถบริหารความเสี่ยง และดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืนตลอดไป



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการและประธาน  
เจ้าหน้าที่บริหาร

# 1

## 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

- 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%
- บริษัท ซีเซโด โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด
 

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสานมิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง ให้บริการเสริมสวย สปา และ จัดแต่งทรงผม
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 70 ล้านบาท
โทรศัพท์	02 - 2617321 - 2
โทรสาร	02 - 2617323
สัดส่วนการถือหุ้น	16.00%

3. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด  
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ประเภทธุรกิจ

ทุนจดทะเบียน

โทรศัพท์

โทรสาร

สัดส่วนการถือหุ้น

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

นางวิไลรัตน์ โรจนนครินทร์ หรือนางสุวิมล กฤตยาเกียรติ  
หรือนางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์  
บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
312/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย  
เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ 66(2) 2595300 โทรสาร 66(2) 2601553

3. ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

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

4. ที่ปรึกษาทางการเงิน

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

5. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

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

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2557	
รายได้จากการขายและบริการ	1,372,258	100.00%	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	697,076	50.80%	720,647	51.33%	724,946	51.08%
กำไรขั้นต้น	675,182	49.20%	683,330	48.67%	694,213	48.92%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	633,216	46.14%	632,076	45.02%	616,769	43.46%
กำไรจากการดำเนินงาน	41,966	3.06%	51,254	3.65%	77,444	5.46%
บวก รายได้อื่น	45,240	3.30%	51,477	3.67%	40,284	2.84%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	87,206	6.35%	102,731	7.32%	117,728	8.30%
หัก ภาษีเงินได้	16,418	1.20%	19,853	1.41%	22,236	1.57%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	70,788	5.16%	82,878	5.90%	95,492	6.73%

รายได้รวม	1,417,499	100.00%	1,455,454	100.00%	1,459,443	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,330,292	93.85%	1,352,723	92.94%	1,341,715	91.93%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	87,206	6.15%	102,731	7.06%	117,728	8.07%
หัก ภาษีเงินได้	16,418	1.16%	19,853	1.36%	22,236	1.52%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	70,788	4.99%	82,878	5.69%	95,492	6.54%

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	3.71 เท่า	4.03 เท่า	3.22 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.27 เท่า	1.57 เท่า	1.22 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.47 เท่า	0.19 เท่า	0.64 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.34 เท่า	6.54 เท่า	6.41 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	57 วัน	55 วัน	56 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.80 เท่า	3.09 เท่า	2.81 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	129 วัน	117 วัน	128 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	6.18 เท่า	6.10 เท่า	5.03 เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	58 วัน	59 วัน	72 วัน
Cash Cycle	128 วัน	113 วัน	112 วัน
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร(PROFITABILITY RATIO)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	49.20 %	48.67 %	48.92 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	3.06 %	3.65 %	5.46 %
อัตรากำไรอื่น	3.19 %	3.54 %	2.76 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	219.44 %	76.06 %	195.86 %
อัตรากำไรสุทธิ	4.99 %	5.69 %	6.54 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	8.59 %	10.44 %	12.66 %
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	6.36 %	7.63 %	8.94 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	42.63 %	48.95 %	54.94 %
อัตราหมุนของสินทรัพย์	1.27 เท่า	1.34 เท่า	1.37 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน(FINANCIAL RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.36 เท่า	0.34 เท่า	0.40 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	NA	NA	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.93 เท่า	0.77 เท่า	0.96 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		50.68 %	47.12 %



## ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นมาอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 43 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โพรเฟสชันแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลาโรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมา มีอัตราการขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป แรงขับเคลื่อนหลักมาจากการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐพร้อมกับการออกมาตรการต่าง ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการเติบโตทางเศรษฐกิจ การบริโภคในภาคเอกชนยังมีสัญญาณการฟื้นตัวที่ไม่ชัดเจนนัก โดยมีปัจจัยถ่วงจากระดับหนี้ที่สูงและรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำเพราะราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ ส่วนการลงทุนภาคเอกชนโดยรวมค่อนข้างซบเซาซึ่งสะท้อนถึงความเชื่อมั่นของภาคธุรกิจที่ยังคงอ่อนไหว ขณะที่ภาคการท่องเที่ยวช่วยสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยได้รับผลดีจากการขยายตัวของนักท่องเที่ยวจีน แต่การเติบโตเริ่มแผ่วลงในช่วงปลายปีซึ่งได้รับผลกระทบจากการปราบปรามทัวร์ผิดกฎหมาย

อย่างไรก็ดี การฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังมีปัจจัยถ่วงจากการส่งออกสินค้าที่หดตัวซึ่งได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าหลักที่ชะลอตัว โดยเฉพาะจีนและเอเชีย รวมถึงปัญหาเชิงโครงสร้างที่ทำให้ไทยสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน โดยเฉพาะข้อจำกัดของการใช้เทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อการผลิตสินค้า

จากสถานะเศรษฐกิจที่การฟื้นตัวยังไม่ทั่วถึงและเปราะบาง ผู้บริโภคยังมีการระเห็ดครัวเรือนเดิมในระดับสูงจึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากก็น้อย โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่ระดับ 1,372.26 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 2.26% แต่บริษัทยังคงสามารถรักษฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 87.21 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 15.52 ล้านบาท หรือคิดเป็น 15.11% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 70.79 ล้านบาท ลดลง 14.59% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

แต่อย่างไรก็ดีโครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 571.40 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 3.71 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.36 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง 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 โดยเฉพาะการจัดทีมโปรโมชั่นเสริมแต่ละจุดขายเพื่อสาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ การบริการ และแนะนำวิธีการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง สร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าซึ่งให้การตอบรับด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้เครื่องสำอางคัฟเวอร์มาร์คมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย สร้างความสำเร็จให้บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องตราบจนกระทั่งปัจจุบัน

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

**กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง** ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์ชุดอุปกรณ์แต่งหน้า

**กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า** ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

**กลุ่มเครื่องดนตรี** ประกอบด้วยเปียโน ไวโอลิน

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายสินค้าภายในประเทศโดยคำนึงถึงจริยธรรมในการค้าใช้หลักการบริหารความเสี่ยง และการบริหารงานอย่างมีระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นที่จะก้าวไปสู่ความเป็นเลิศทางธุรกิจ ด้วยการให้ความสำคัญกับบุคลากรในองค์กร ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทำงานอย่างมีความสุขในสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตร และเอื้อต่อการเกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์สนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้มีโอกาสเรียนรู้และพัฒนา เพื่อที่จะได้สามารถใช้ศักยภาพที่มีอยู่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

## 3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2559	สัดส่วน	ปี 2558	สัดส่วน	ปี 2557	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,179,275	85.94%	1,213,157	86.41%	1,222,840	86.17%
เสื้อผ้า	191,585	13.96%	187,482	13.35%	192,218	13.54%
เครื่องดนตรี	1,399	0.10%	3,338	0.24%	4,101	0.29%
รวม	1,372,259	100.00%	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%

### 3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

#### (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

##### (1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

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

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้เพิ่มแบรนด์เครื่องสำอาง Paul & Joe ซึ่งเป็นเครื่องสำอางดีไซเนอร์แบรนด์ที่มีชื่อเสียงชั้นนำจากประเทศฝรั่งเศส เหมาะกับลูกค้าระดับ Prestige

##### (1.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยยังคงดำเนินไปอย่างช้าๆ โดยได้รับแรงส่งจากการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐ และได้านิสงค์เพิ่มจากมาตรการบรรเทาความเดือดร้อนผู้มีรายได้น้อย พร้อมกับมาตรการส่งเสริมการใช้จ่ายที่สามารถนำไปลดหย่อนภาษีการลงทุนภาคเอกชนยังคงชะลอตัวเนื่องจากยังขาดความเชื่อมั่นในธุรกิจ ส่วนภาคการท่องเที่ยวได้รับผลกระทบจากการปราบปรามทัวร์ผิดกฎหมายในช่วงปลายปี และภาคการส่งออกยังคงหดตัวจากความผันผวนของเศรษฐกิจโลก

ถึงแม้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยจะยังกระจายตัวไม่ทั่วถึงทุกภาคส่วน แต่ธุรกิจการจัดจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคให้ความสนใจต่อบุคลิกภาพมากขึ้น และใส่ใจดูแลรักษาผิวพรรณให้ดูดีอยู่เสมอ จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมากทั้งที่เป็นแบรนด์ของไทยและแบรนด์นำเข้าจากต่างประเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สถานการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้นวัตกรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คำนึงถึงผู้บริโภค การเพิ่มเคาน์เตอร์จำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และมั่นใจในการซื้อ พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีเลิศ เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ากลุ่มใหม่ในขณะเดียวกันลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่พัฒนาเพิ่มขึ้น อาทิ การปรับสูตรผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Cell Advanced WR ด้วยนวัตกรรมทางการแพทย์เอกสิทธิ์เฉพาะที่สามารถตอบโจทย์การดูแลทุกปัญหาผิวของผู้หญิง หรือผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมอย่างต่อเนื่องอย่าง Moisture Veil LX รองพื้นชนิดแป้งที่ครองใจลูกค้า COVERMARK และเป็นสินค้าที่ลูกค้าใหม่ให้ความสนใจเป็นอย่างมาก บริษัทจึงยังคงสามารถสร้างยอดขายในผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าสภาพตลาดยังคงมีการแข่งขันสูงและมีแบรนด์คู่แข่งจากต่างประเทศเข้ามาเปิดตัวแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ยังคงมีการพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่ออกมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีนี้ได้เปิดตัวซีรีส์ใหม่ คือ KMA Luminous Pearl เป็นผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Make up ที่มีส่วนผสมของไข่มุก, น้ำกุหลาบ และ KMA Snail Filler ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Skincare ที่มีส่วนผสมของเมือกหอยทาก, โซเดียม ไฮยาโลโรเนต, สารสกัดจากแอปเปิ้ลสวิส เพื่อตอบสนองกระแสนิยมกลุ่มเป้าหมายวัยรุ่นวัยเริ่มทำงาน พร้อมกับปรับปรุงสูตรต่างๆให้เหมาะกับสภาพผิวของคนไทย ได้จัดกิจกรรมส่งเสริมการขายทั่วประเทศ และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อสังคมออนไลน์ และจัดกิจกรรม Workshop กับองค์กรภายนอกอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำ และมีโอกาสทดลองสินค้า

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมและหนังศีรษะภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผมที่ช่วยเผยความงามของชาวเอเชีย ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing Straight ของบริษัทยังคงเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ The Hair Care ได้เพิ่มไลน์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่จะดูแลรักษาเส้นผมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีความหลากหลายและต้องการสินค้าที่เหมาะสมกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นเพื่อสร้างความแตกต่าง รวมไปถึงครีมเปลี่ยนสีผม Primience ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชียซึ่งช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับตัวสินค้า และในปีล่าสุด บริษัทยังได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ Crystallizing Curl เพื่อการดัดผมดีจิดอลที่ช่วยให้ลอนผมดัดสวยสปริงตัวดูมีสุขภาพดี โดยทางบริษัทได้จัดกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่ช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับตัวแทนจำหน่ายพร้อมการจัดฝึกอบรมแนะนำเทคนิคใหม่ๆ ที่มุ่งให้ความรู้และทักษะแก่ช่างเสริมสวยอย่างต่อเนื่อง สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมถึงภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่าย

ธุรกิจการให้บริการตัดแต่งทรงผมภายใต้แบรนด์ Easy Cut ที่มีแนวคิดการให้บริการมุ่งเน้นในด้านความสะดวก สะอาด ความรวดเร็ว ประหยัด และมีความทันสมัย โดยช่างที่มีความชำนาญซึ่งได้รับการฝึกอบรมตามหลักสูตร โดยเฉพาะ มีจุดบริการในย่านรถไฟใต้ดิน, ห้างสรรพสินค้า และศูนย์การค้าทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้ใช้บริการ

สำหรับเครื่องสำอางแบรนด์ใหม่ Paul & Joe ซึ่งเป็นแบรนด์ที่มีชื่อเสียงจากประเทศฝรั่งเศส บริษัทได้เปิดเคาน์เตอร์จำหน่ายที่ห้างเซ็นทรัลลาดพร้าว เป็นแห่งแรก โดยมีกลุ่มเป้าหมายเป็นผู้หญิงที่เต็มไปด้วยความมุ่งมั่น มั่นใจ สนุกไปกับการใช้ชีวิต มีสไตล์ บ่งบอกความเป็นตัวเอง เพียบพร้อมไปด้วยความสามารถ ในขณะเดียวกันก็มีเสน่ห์ น่าหลงใหล น่าค้นหา

### (1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ มีทั้งส่วนที่ดำเนินการผ่านบริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท ซีเซโด โพรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด และส่วนที่นำเข้าโดยตรงจาก บริษัท อัลเบียน จำกัด ประเทศไทย

ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรุ๊ป เช่น บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด และ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเครื่องสำอางที่มีมาตรฐานในระดับสากล มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการผลิต และการควบคุมคุณภาพเครื่องสำอางมานาน ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของหลายยี่ห้อสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศให้เป็นผู้ผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศมานาน

## (2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

### (2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

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

นอกจากนี้บริษัทยังได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุดอินเนอร์แวร์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Gunze ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น โดยใช้วัตถุดิบจากเส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูงถักเป็นผ้าด้วยเทคนิคพิเศษเพิ่มความยืดหยุ่น เหมาะกับวัยรุ่นสาวใส่เป็นเสื้อลาลอง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากลูกค้า และยังมีแบรนด์ G&G เพื่อให้เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภคที่มีรสนิยมชอบผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าดีในราคาย่อมเยา ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัย น่าสวมใส่ เพื่อดึงดูดกระแสคนรุ่นใหม่ที่เน้นความสำคัญในการแต่งกาย

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

ทั้งนี้ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าได้นำเสนอผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ที่ทันสมัยและ Trendy อยู่เสมอออกวางจำหน่ายทุกเดือนเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสและเลือกสรรได้อย่างหลากหลายสม่ำเสมออีกด้วย

### (2.2) การตลาดและการแข่งขัน

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวไปอย่างช้าๆ ภาระหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ผู้บริโภคจึงค่อนข้างระมัดระวังในการใช้จ่ายโดยควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือยมากขึ้น แต่สภาวะการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดว่ายน้ำ ยังคงอยู่ในระดับค่อนข้างสูง โดยเฉพาะตลาดชุดชั้นในสตรีมีการแข่งขันทั้งในด้านคุณภาพและบริการ รูปแบบดีไซน์ และราคา มีผู้ประกอบการรายเดิมและรายใหม่ แบรนด์ในประเทศและแบรนด์ต่างประเทศ เข้ามาสร้างสีสัน สำหรับการแข่งขันในระดับกลางถึงระดับบนจะเน้นกลยุทธ์ในการสร้างความแตกต่าง ด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในแห่งนวัตกรรมที่เหมาะสมกับสรีระผู้หญิงไทยทั้งในแง่วัตถุดิบ รูปแบบ ดีไซน์ เทคโนโลยีการตัดเย็บ ให้สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย และสอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคในทุกช่วงวัย ทุกไลฟ์สไตล์ ทั้งด้านฟังก์ชันและแฟชั่น โดยอยู่บนพื้นฐานสินค้าที่ดีมีคุณภาพเหมาะสมในราคาที่สมเหตุสมผล ส่วนตลาดระดับกลางจะเน้นแข่งขันกันในด้านราคา มากกว่าในด้านคุณภาพ เพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อน้อย



ชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนาารูปแบบใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐานและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ๆ ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ ทั้งในเรื่องของความสบายในการสวมใส่และการเก็บกระชับรูปร่างเพื่อเสริมสร้างความมั่นใจแก่ผู้สวมใส่ และมีการนำเอานวัตกรรมทางด้านเนื้อผ้าที่มีคุณสมบัติช่วยลดการสะสมเซลล์ไขมันส่วนเกิน มาดัดเย็บผลิตภัณฑ์ในกลุ่มของ Shapewear ที่มุ่งเน้นต่อการสวมใส่กระชับรูปร่างช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระ ขณะที่กลุ่มของเลื้อชั้นในสตรีเพื่อการเพิ่มขนาดเนินอกและยกกระชับ ด้วย Over Push Bra นวัตกรรมเสริมฟองน้ำแบบ 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 2559 และประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อหลากหลายช่องทางเพื่อตอกย้ำความเป็นผู้นำแฟชั่น

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Gunze ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์ ซึ่งในปีที่ผ่านมา นอกจากคอลเล็กชั่น Cool Magic มีการดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่มสวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซึมเหงื่อแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง และคอลเล็กชั่น Hot Magic มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น มีสีล้นหลากหลายและตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัวแล้ว ผลิตภัณฑ์ Gunze ยังตระหนักถึงความสำคัญของมลภาวะ สุขภาพของผู้สวมใส่และการรักษาสีสิ่งแวดล้อม จึงเป็นที่มาของกลุ่มผลิตภัณฑ์ด้วยเนื้อผ้าฝ้ายอินทรีย์ หรือ Organic Cotton ที่ปราศจากสารเคมีทุกขั้นตอน โดยได้รับการรับรอง Oekotex Certified (Eco-Tex) ในทุกขั้นตอนของการผลิต ที่ควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม และ 100% Cotton Organic รับรองโดย Control Union Certification ปัจจุบันมีช่องทางจำหน่ายที่หลากหลาย อาทิ ในห้างสรรพสินค้า แคตตาล็อกเซล งานกิจกรรมต่างๆ เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก

ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน G&G เจาะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่มาก สำหรับเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดี ในราคาที่แข่งขันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายของกลุ่มเสื้อผ้าทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้เป็นอย่างดี โดยมุ่งเน้นให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและเสริมสร้างความมั่นใจในรูปร่างของผู้สวมใส่ ทั้งในส่วนของผู้ชุดชั้นในที่ใส่แล้วเก็บกระชับส่วนเกิน หรือกางเกงในที่ออกแบบยกกระชับสะโพก และปีที่ผ่านมาผลิตภัณฑ์ G&G ได้เพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Sportwear เพื่อตอบสนองความต้องการและการใช้ชีวิตของผู้หญิงยุคใหม่ที่รักสุขภาพและการออกกำลังกาย ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี

สำหรับผลิตภัณฑ์น้องใหม่ Era-won Girlfriend ที่บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่าย ในปีที่ผ่านมาได้รับการต้อนรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี มีช่องทางจัดจำหน่ายผ่านสาขาในลักษณะร้านค้าปลีก ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน งานกิจกรรมต่างๆ เป็นต้น

### (2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรั๊ปที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนุลักษณ์ 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

### (3.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาตลาดเครื่องดนตรีได้รับผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจที่ชะลอตัว จึงมีอัตราการขยายตัวลดลงแต่ก็ยังมีกลุ่มลูกค้าของเครื่องดนตรีที่มีความต้องการอยู่ การแข่งขันทางด้านราคา เน้นการดูแล และบริการหลังการขายที่ถือเป็นกลยุทธ์หลักและเป็นปัจจัยสำคัญที่สามารถจูงใจและแรงให้ผู้บริโภคตัดสินใจในการซื้อสินค้า ส่วนการจัดจำหน่ายนั้นยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์ ส่วนด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้า บริษัทได้ร่วมเป็นผู้สนับสนุนงานประกวดการแข่งขันทางด้านดนตรีในงานต่างๆ รวมไปถึงการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าเพื่อสร้างการรับรู้

### (3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี Ritmuller และ Kayserburg ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตเปียโนให้แบรนด์ชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือที่ทันสมัย เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนทั้ง 2 แบรนด์

## 4 ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท มุ่งเน้นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดให้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 7 ท่าน มีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน ซึ่งจัดให้มีการประชุมทุกเดือนเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร จัดอันดับความเสี่ยง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบจัดทำมาตรการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ ซึ่งสรุปปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ได้ดังนี้

### 1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยยังมีแนวโน้มฟื้นตัวไม่เต็มที่ โดยการลงทุนภาคเอกชนยังคงชะลอตัวเพื่อประเมินความชัดเจนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเร่งเบิกจ่ายของภาครัฐยังทำได้เต็มที่ สถาบันการเงินเพิ่มความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ บรรยากาศการใช้จ่ายภายในประเทศยังไม่คึกคักจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ การเพิ่มขึ้นของหนี้ครัวเรือน ความกังวลต่อภาระค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ รายได้ในภาคเกษตรที่ลดลง ประชาชนอยู่ในอารมณ์โศกเศร้าและเสียกำลังใจ เหล่านี้ส่งผลต่อดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจ จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคุมการใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่าง ๆ 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 ตลาดเครื่องสำอางจะเกิดสถานะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีสินค้าเครื่องสำอางที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำจากต้นทุนแรงงานต่ำเข้ามาแข่งขันโดยเฉพาะตลาดล่าง เช่น อินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลานาน จะสามารถปรับตัวและสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขัน ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต

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

### 3) ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า และเครื่องดนตรี โดยบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง 0.95 % ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.05% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้านำเข้าจาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 315.44 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 42.30% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

### 4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่างๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อสินค้าแบรนด์น้อยลง

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

### 5) ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงอยู่ในงบดุลประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่าง ๆ ดังนี้

#### (1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้า มีมาตรการควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงในงบดุล

#### (2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

#### (3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศแต่มีมูลค่าไม่มาก 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

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น วันที่ 25 มีนาคม 2559			
ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเริง มนูญผล	9,154,340	15.257
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. วัตรธรรมัย	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	42,265,355	70.440

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

#### 5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

ตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ณ วันที่ 25 มีนาคม 2559 คณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้ที่มีความสัมพันธ์ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 29.99% ผู้ถือหุ้น >5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย 33.23% โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 36.77% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

##### ■ การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 25 มีนาคม 2559

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	562	58,378,040	97.30	28	26,761,995	44.60	534	31,616,045	52.70
ต่างดาว	7	1,621,960	2.70	1	600,000	1.00	6	1,021,960	1.70
รวม	569	60,000,000	100.00	29	27,361,995	45.60	540	32,638,005	54.40



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

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

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

## 6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2558	2557	2556	2555	2554
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.70	0.75	0.80	0.80	0.70
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	42,000,000	45,000,000	48,000,000	48,000,000	42,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	50.68%	47.12%	47.35%	44.88%	42.02%

## 7 โครงสร้างการจัดการ

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

### ■ โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย

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

## 7.1 คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 ท่าน
- กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน

กรรมการบริษัททุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์หลายด้าน 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 ซึ่งทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท” ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

### การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

	จำนวน (คน)			สัดส่วน (%)
	ชาย	หญิง	รวม	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	1	1	12.50
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2	4	50.00
กรรมการอิสระ	2	1	3	37.50
รวม	4	4	8	100.00

### รายนามคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายสิริพร <sup>1</sup>	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	5
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	6

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
3.	นายมนู สีลานวณิช	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการสรรหา	6	6
4.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	กรรมการ	6	6
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล <sup>2</sup>	กรรมการ	6	5
6.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6	6
7.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	6	6
8.	นายคณิต คุณาวุฒิ <sup>3</sup>	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	6	5

“1” ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากป่วยจำเป็นต้องพักรักษาตัวที่โรงพยาบาล

“2” และ “3” ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากติดภาระกิจงานที่สำคัญ

## การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

### การแต่งตั้งกรรมการ

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

#### **อำนาจดำเนินการ**

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ ที่มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือ ส่งเอกสารตามความเห็นที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนด อัตราการจ่ายเงินปันผล (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 มีการทำรายการกับบริษัทหรือบริษัทย่อยซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

## 7.2 ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท ตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีจำนวน 7 ท่าน โดยได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายที่บริษัทกำหนดไว้

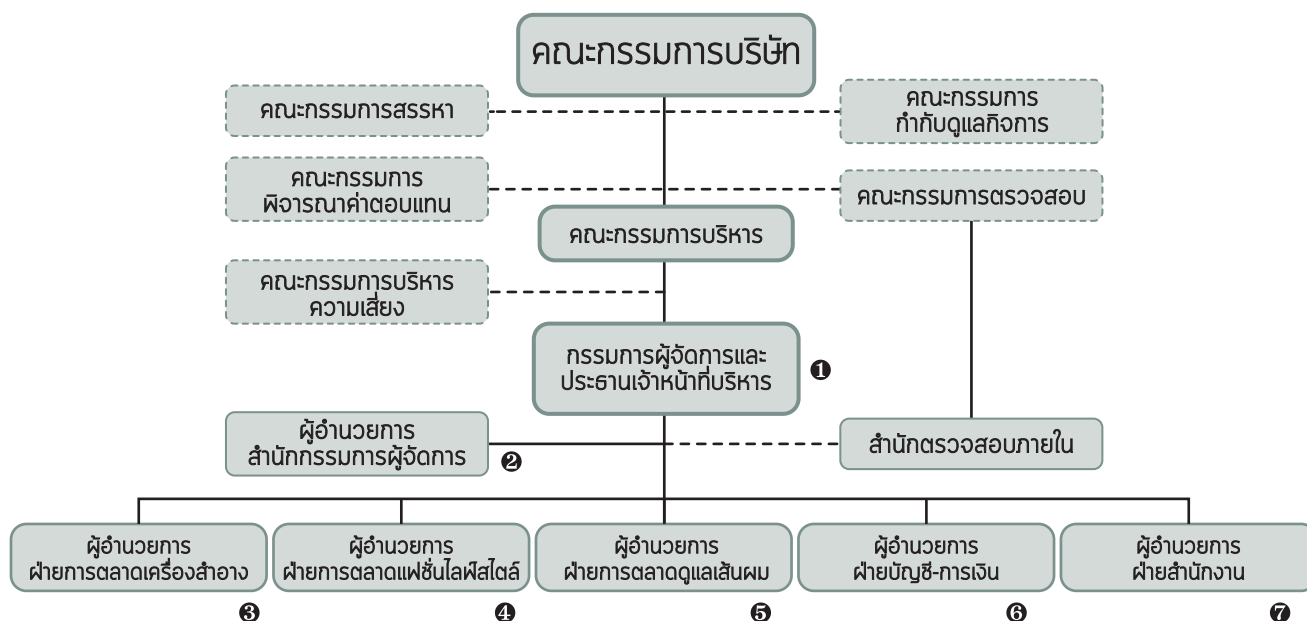
รายชื่อของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางธีรดา อัมพวันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร <sup>1</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน
3. นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน
4. นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร <sup>2</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง
5. ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ
6. นางสาวพัชรี อารงกิตติคุณ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม
7. ดร. ภัทร ปทุมรักษ์ <sup>3</sup>	รักษาการ ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์

<sup>“1”</sup> เป็นคู่สมรสของลูกของอา <sup>“2”</sup>

<sup>“3”</sup> ได้รับการมอบหมายให้ทำหน้าที่รักษาการ ตำแหน่งผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์

### ผังโครงสร้างองค์กร บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



ตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายถือเป็นผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยหมายเลข 1, 2, 3, 6 และ 7 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร โดยรายละเอียดข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริหารอยู่ในหัวข้อ “ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร”

## 7.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2551 โดยให้มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และกฎหมายอื่นๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง 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. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการผู้บริหารในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่กรรมการและผู้บริหารต้องทราบเพื่อการทำหน้าที่อย่างเป็นประโยชน์ต่อบริษัท 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
นางชุพันธ์ อิ่มทอง อายุ 47 ปี	<u>ปริญญาตรี</u> คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>ปริญญาโท</u> สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010</li> <li>- Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>
> ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี- > การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			

## 7.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2559

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ			จำนวนเงิน
1.	นางกาญจนา	สายสิริพร	860,000.00
2.	นายสมศักดิ์	ธนสารศิลป์	320,000.00
3.	นางธีรดา	อำพันวงษ์	736,000.00
4.	นางวัชณี	วัฒนฉวัลย์วงศ์	766,000.00
5.	นายวันชัย	อำพิงอาตม์	516,000.00
6.	นายคณิต	คุณาวุฒิ	520,000.00
7.	นายมนู	ลีลานุวัฒน์	531,000.00
8.	นายชัยเลิศ	มบุญผล	330,000.00
9.	นางทิพาภรณ์	โชควัฒนา	336,000.00
รวม			4,915,000.00

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่านรวม 6 ท่าน ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน	หน่วย
เงินเดือน	18,274,870.00	บาท
โบนัส	3,369,814.00	บาท
ค่าพาหนะ	60,000.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร	240,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	643,704.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	54,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	12,304.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00	บาท
รวม	22,666,692.00	บาท

- ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี

## 7.5 บุคลากร

### ด้านบุคลากร

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมุ่งหวังที่จะดูแลรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท รวมทั้งจูงใจให้พนักงานใช้ศักยภาพ ความรู้ความสามารถของตนให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยยึดหลักคุณธรรม ความสามัคคี มีระเบียบวินัย และความเข้าใจอันดีระหว่างกัน ในขณะเดียวกันบริษัทพยายามอย่างยิ่งที่จะสรรหาบุคลากรใหม่ๆ ที่มีทักษะ ความรู้ความสามารถ ทักษะที่ดีมาร่วมงานกับบริษัทให้ทันต่อการขยายตัวของธุรกิจ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 1,132 คน

บริษัทยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพ โดยได้กำหนดอัตราผลตอบแทนตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่บริษัทดำเนินกิจการ และเทียบเคียงบริษัทในตลาดแรงงาน มีการปรับค่าจ้าง-เงินเดือน ตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งมีการวัดผลการปฏิบัติงานที่เป็นรูปธรรม สามารถตรวจสอบได้ โดยปรับให้เหมาะสมสอดคล้องกับตลาดแรงงาน เศรษฐกิจ และผลประกอบการของบริษัท และยังมีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือและสวัสดิการอื่นๆ อีกมากมาย บริษัทเปิดโอกาสและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ ตามความรู้ ทักษะความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล โอนย้ายสลับเปลี่ยนหน้าที่ด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงานเป็นสำคัญ ซึ่งจะเป็นผู้นำรุ่นใหม่ที่เป็นกำลังในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป

บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้ที่มีความสามารถ เพื่อให้พร้อมที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนเองอย่างสมบูรณ์ ครบถ้วน และยังมีแนวทางการพัฒนาเพื่อการวางแผนการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพอีกด้วย ดังนั้น ในการวางแผนการพัฒนาพนักงานจึงมีกระบวนการและแผนงานในการกำหนดหลักสูตรการอบรมสำหรับพนักงานอย่างเหมาะสม ซึ่งครอบคลุมในทุกๆ สายงาน ในการพัฒนาแต่ละด้าน บริษัทมีการวางแผนการฝึกอบรมประจำปีอย่างสม่ำเสมอ โดยหลักสูตรการฝึกอบรมมีทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ นอกจากนี้บริษัทยังมีการสร้างวัฒนธรรมการสอนงาน(Coaching) โดยหัวหน้างานหรือเพื่อนร่วมงานอย่างเป็นระบบ

สำหรับวิธีการพัฒนานั้น บริษัทจัดหลักสูตรการอบรมพัฒนาสำหรับพนักงานทุกระดับ ตามความจำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมถึงการเตรียมความพร้อมในการทำงานของพนักงานใหม่ และผู้ที่ได้รับการเลื่อนตำแหน่งให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ เพื่อส่งมอบผลงานที่มีคุณภาพและบริการที่ดีไปยังลูกค้าภายในและภายนอก

ในปี 2559 บริษัทได้มีการจัดหลักสูตรฝึกอบรมภายใน(In-House Training) และส่งพนักงานไปฝึกอบรมกับสถาบันภายนอก(Public Training) จำนวน 39 หลักสูตร เฉลี่ย 9.29 ชั่วโมง/คน ซึ่งมีหลักสูตรครอบคลุมทุกสายอาชีพ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้บรรจุเนื้อหาในส่วนของนโยบาย วิสัยทัศน์ และจรรยาบรรณพนักงาน ไว้ในหลักสูตรฝึกอบรมสำหรับพนักงานใหม่ในวันปฐมฤกษ์ด้วย และในปีนี้บริษัทได้เน้นย้ำในหัวข้อของนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท จึงได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตให้กับพนักงานทุกระดับ โดยเชิญผู้บริหารของบริษัทเป็นวิทยากรให้ความรู้กับพนักงานเพื่อให้เกิดการรับรู้และยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งบริษัท

#### **ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน**

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

## ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

### ■ สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน

- การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
- การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท

### ■ สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ

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

### ■ สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานมีสิทธิเลือกอัตราการสะสมได้ตามความต้องการตั้งแต่ 3% - 15% โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน

### ■ สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน

- ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา

### ■ สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต

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

### ■ สวัสดิการสุขภาพอนามัย

- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- ฉีดวัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาล 4 สายพันธุ์
- มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ตรวจสุขภาพประจำปี และตรวจเฉพาะกลุ่มที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย

### ■ สวัสดิการนันทนาการ

- จัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ เช่น วันสงกรานต์ วันตรุษจีน วันพ่อ วันแม่
- จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
- โครงการ Birth Month..ปันรัก กิจกรรมทำบุญในเดือนเกิดของพนักงานกับสถานที่ต่างๆ
- จัดงานเลี้ยงปีใหม่
- จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
- จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม



- จัดตั้งชมรมต่างๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

### **ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม**

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการCSR (Corporate Social responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดีๆ แก่สังคมผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อม อันเป็นสาระณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงาน CSR เพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้น

### **ด้านการศึกษา**

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือสหพัฒน์ปิบุลภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาอาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวศึกษาในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

### **การว่าจ้างคนพิการ**

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่างๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการส่งมาให้ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ โดยเข้าร่วมกับมาตรา 35 การให้สัมปทานสินค้าในการประกอบอาชีพสำหรับคนพิการ ซึ่งบริษัทพิจารณาเห็นว่าสามารถให้คนพิการมีรายได้และประกอบเป็นอาชีพจากการขายสินค้า เป็นการสร้างอาชีพของคนพิการ และ/หรือผู้ดูแลคนพิการได้อย่างยั่งยืน

### **โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์**

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

### **ด้านอนุรักษ์พลังงาน**

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

## ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่างๆ อาทิเช่น

- สถานสงเคราะห์คนพิการและทุพพลภาพ พระประแดง
- วัดสระเกศราชวรมหาวิหาร
- สถานคุ้มครองคนไร้ที่พึ่งพิงหญิงธัญบุรี
- มูลนิธิดร.เทียม โชควัฒนา
- ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดปทุมธานี
- มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม
- มูลนิธิร่วมใจเครือข่ายพัฒนาฯ 2540
- มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทยในพระบรมราชินูปถัมภ์
- สถานสงเคราะห์คนพิการการุณเวชม์ บางละมุง จ.ชลบุรี
- สถานสงเคราะห์คนชรานครปฐม
- สภากาชาดไทย
- สภาสตรีแห่งชาติในพระบรมราชินูปถัมภ์
- สภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- สถานสงเคราะห์เด็กอ่อนพญาไท

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

## 8 การกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท

2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟัง และทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปกป้องคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

ในการนี้ บริษัทได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ภายใต้หัวข้อ investor

### การปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการ

#### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ อย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ ดังนี้

#### สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

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

#### สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเว็บไซต์บริษัท [www.occ.co.th](http://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 ในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งกระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขกฎเกณฑ์ หรือกฎหมาย ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะมีหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป โดยกำหนดจัดประชุมในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ไม่เป็นอุปสรรค ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2559 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 22 เมื่อวันที่จันทร์ที่ 25 เมษายน 2559 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลง ระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรค ในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

#### ๑ ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็น กรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ปี 2560 บริษัทได้ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2559 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบน เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือ หุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ผ่านระบบ เผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 47 วัน คือ ตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2559 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 เมษายน 2559

3. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยนำส่งในวันที่ 1 เมษายน 2559 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวก ให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระ ต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือ เพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการ ใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำ มาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทใน ส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน

4. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดย อิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้ แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้ จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม

5. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการ ประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 22 มีนาคม 2559 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวัน ภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

## ๑ วันประชุม

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

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

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

ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ด ในแต่ละวาระจะมีที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัท ตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทยและผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 22 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน ล้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์

สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2558

สินทรัพย์รวม	1,080,763,985.00 บาท
หนี้สินรวม	217,750,373.00 บาท
รายได้รวม	1,455,453,850.00 บาท
กำไรสำหรับปี	82,878,037.00 บาท
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.38 บาท

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท (เจ็ดสิบสตางค์) โดยจ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 25 ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ตามหลักเกณฑ์ที่ประมวลรัษฎากร มาตรา 47 ทวิ โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระทั้งหมด 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ประกอบด้วย นางธีรดา อำพันวงษ์ นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา และนายวันชัย อ่ำฟิ่งอาตม์
- อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติแต่งตั้ง นางวิไลรัตน์ โรจน์นครินทร์ เลขทะเบียนผู้สอบ 3140 หรือ นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ เลขทะเบียนผู้สอบ 5599 แห่งบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2559 นับเป็นปีที่ 1 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2559 รวมทั้งสิ้น 980,000 บาท โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- วาระพิจารณาเรื่องอื่นๆ มีผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ราย ซึ่งเป็นตัวแทนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้สอบถามความคืบหน้าเกี่ยวกับกระบวนการที่จะทำให้บริษัทผ่านการรับรองเป็นสมาชิก CAC และสอบถามแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปี 2558 ซึ่งนางธีรดา อำพันวงษ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ได้ตอบข้อซักถามอย่างชัดเจนและตรงประเด็น
- สอบถามเกี่ยวกับนโยบายหรือแผนการดำเนินงานของบริษัทในปี 2559 ซึ่งนางธีรดา อำพันวงษ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ได้อธิบายแผนการดำเนินงานพอสังเขปอย่างชัดเจนและตรงประเด็น

5. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาวาระอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ

6. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

#### □ หลังวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่จัดประชุมหรือวันรุ่งขึ้นก่อนเวลา 9.00 น.

2. ประสานงานกับนายทะเบียน บจ.ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) ในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน

3. บริษัทได้จัดทำและบันทึกรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ดออกเสียง 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

■ ระหว่างวันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2559 ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดและตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

■ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 22 ปี 2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปีงบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุมเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยส่งวันที่ 1 เมษายน 2559 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ

■ ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการโดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

■ บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

■ บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น

■ บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้ว บริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ

■ บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารและเครื่องดื่มสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด

■ การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย

- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

## 2.2 การดูแลและป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อุทธรณ์ภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

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

- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งในปี 2559 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

## 2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน

- กรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต่อเลขานุการบริษัทอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารรับทราบ

- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร

- ในปี 2559 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

## 2.4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

- บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

## 2.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำการยกร่างกันที่อาจมีความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์/การเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน บริษัทได้ดำเนินการอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) มีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งบริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนรับทราบ โดยเปิดเผยข้อมูลสัญญาและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)

■ บริษัทกำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

■ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

■ ในปี 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี (สำหรับปี 2560) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้งดออกเสียงตามวาระที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		ประเภทรายการ	มูลค่ารายการที่ได้รับอนุมัติ
	กรรมการร่วมกัน	ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน		
บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ (Tiger)	นายมนู ลีลาณวัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> <li>บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ถือหุ้น Tiger 15% ถือหุ้น OCC 12.72%</li> <li>บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ถือหุ้น Tiger 19.90% ถือหุ้น OCC 19.73%</li> </ul>	ค่าเช่า (จ่าย)	วงเงินรวมไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี

## 2.6 การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

### การเสนอวาระของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

■ เมื่อระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2559 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2559 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ปี 2560 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว และเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว จึงไม่มีการบรรจุวาระเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

## 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้มีการจัดทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมและเสมอภาค โดยได้มีการเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) และระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

**ผู้ถือหุ้น :** บริษัทเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้มีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

**พนักงาน :** พนักงานคือทรัพยากรอันมีค่า การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านจึงเป็นเรื่องที่สำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

บริษัทจัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝน เพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมและตนเอง ในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาวาชีพ (Career Path) เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพและความเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน และมีการจัดค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท

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

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต โดยบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และเงินบำเหน็จเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในกฎหมายแรงงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามปกติ

**การพัฒนาพนักงาน :** บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกัน ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2559 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานจำนวน 39 หลักสูตร เฉลี่ย 9.29 ชั่วโมง/คน

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “ด้านทรัพยากรมนุษย์”  
หน้าที่ 30-34

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

สำหรับปี 2559 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก ซึ่งทุกอย่างนี้ก็เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุด ในสินค้าและบริการของบริษัท เพราะคุณคือ “You are our valued customer”

**คู่ค้า :** บริษัทให้ความสำคัญต่อคู่ค้าเสมือนหนึ่งพันธมิตรที่เติบโตไปด้วยกัน ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสม มีความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทมีการกำหนดระเบียบในการจัดซื้อ จัดจ้าง และการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมไม่ชอบด้วยกฎหมาย

**คู่แข่งทางการค้า:** บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย การดำเนินงานเป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

**เจ้าหน้าที่:** บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัยเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

**นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน :** บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิพื้นฐานของมนุษยชน เคารพต่อความเสมอภาคของทุกคน ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือเรื่องอื่นใด บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เชื่อมโยงกับการทำงานของพนักงานภายใต้กฎหมายแรงงานซึ่งครอบคลุมการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนของพนักงานอย่างเคร่งครัด การให้สิทธิพนักงานในการโต้แย้งเพื่อพิสูจน์ตนเองกรณีถูกบ่งชี้ความผิดหรือทุจริตต่อหน้าที่การงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม การให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในหลักสิทธิมนุษยชน เพื่อนำไปใช้ในการดำรงชีวิตและการปฏิบัติงาน โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกันในการปฏิบัติงาน ตลอดจนความก้าวหน้าในอาชีพการงาน



นอกจากนี้ บริษัทได้ดูแลและปกป้องไม่ให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษย์ชน เช่น ไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็กด้วยการไม่รับบุคคลที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี เข้าเป็นพนักงานของบริษัท ไม่ใช่แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น ซึ่งตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีประวัติหรือคดีฟ้องร้องเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

การสนับสนุนการจัดกิจกรรมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม : คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีการดำเนินกิจกรรมต่างๆ มากมาย เช่น

- การจัดเทคนิคเขียนด้านการตัดผม ออกไปตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสตามสถานที่ต่างๆ
- สนับสนุนช่างแต่งหน้าและเครื่องสำอาง ในการแต่งหน้าศิลปิน นักร้อง นักแสดง ในงานการกุศลต่างๆ
- จัดเวทีสำหรับให้ความรู้เกี่ยวกับวิชาชีพด้านเทคนิคการแต่งหน้า แก่เยาวชนและประชาชนทั่วไป โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- การจัดกิจกรรม “Birth Month ปันรัก” โดยสนับสนุนให้พนักงานได้ฉลองวันเกิดด้วยการแบ่งปันน้ำใจแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จึงถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัท ที่จะปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพัตินเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจด้วย สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 132-143

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึงการลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียสุขภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม รณรงค์ให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้บันไดแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์ ในช่วงเวลาพักกลางวัน สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสีสิ่งแวดล้อมและวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีไทยให้อยู่เคียงคู่สังคมไทยตลอดไป

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

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ มีนโยบายไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการประพัตินทุจริตคอร์รัปชัน ไม่เรียกรับหรือรับสินบน รวมถึงจะไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม รวมถึงการหลีกเลี่ยงที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมกับการกิจกรรมใดๆ ที่จะนำไปสู่ปัญหาคอร์รัปชันของภาครัฐหรือเอกชนด้วย

นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์: บริษัทยึดถือนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในทางธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งมีการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกพนักงานให้ร่วมต่อต้านและงดการใช้ผลิตภัณฑ์ลอกเลียนแบบด้วย

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



นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต การให้หรือการรับสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัทตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างจริงจัง และดำเนินการปรับปรุง ทุกระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ใหม่ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งสร้างความตระหนักรู้ให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชัน

โดยในปี 2559 บริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- ❑ สื่อสารและจัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน
- ❑ ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันที่เน้นบริการกับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทพร้อมระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลกระทบเป็นหลัก
- ❑ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559 มีมติอนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันทั้ง 71 ข้อ ซึ่งได้ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการแล้ว โดยเห็นว่าข้อมูลและเอกสารอ้างอิงมีความเพียงพอต่อการยื่นขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- ❑ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 บริษัทได้ยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมเอกสารประกอบการพิจารณา เพื่อขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ต่อไป

รายละเอียดเพิ่มเติมได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 75-77 ของรายงานฉบับนี้

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย: บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือการให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนกับบริษัทได้รับการคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการปกป้องจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยบริษัทได้จัดช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือในเรื่องที่ผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อคิดเห็นได้โดยตรงถึงกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง หรือทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

1. ส่งจดหมายทางไปรษณีย์ มาตามที่อยู่บริษัท เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
2. ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่
  - 2.1 กรรมการตรวจสอบ E-mail : [auditcommittee@occ.co.th](mailto:auditcommittee@occ.co.th)
  - 2.2 เลขานุการบริษัท Email : [law@occ.co.th](mailto:law@occ.co.th)
  - 2.3 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน E-mail : [audit@occ.co.th](mailto:audit@occ.co.th)
  - 2.4 ผู้จัดการสำนักทรัพยากรบุคคล E-mail : [hrd@occ.co.th](mailto:hrd@occ.co.th)
3. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึงบุคคลดังต่อไปนี้ตามที่อยู่บริษัท
  - ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 691
  - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 118
  - เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 433

ทั้งนี้ ในปี 2559 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริต หรือการกระทำผิดจริยธรรม หรือกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทแต่อย่างใด

#### การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง และรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมด เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาดำเนินการตั้งคณะกรรมการสอบสวนพิจารณาข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวนและการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณี ดังนี้

1. หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวน สอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
2. หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

#### บริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียนเหตุ / การกระทำดังต่อไปนี้

1. เรื่องที่บริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
2. เรื่องที่ผู้ถูกร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัทนานเกินห้าปี
3. เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดแจ้งเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

#### บริษัทได้กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

1. บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็นเพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ไม่เปิดเผยชื่อ-สกุลจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชันหรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
2. ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
3. ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่ได้รับการเดือดร้อนเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

#### การรักษาความลับ

ข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาล หรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

#### **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](http://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. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุม และรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล
4. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้ง การเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 72)
5. เปิดเผยประเภทคำตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้าง และสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. เปิดช่องทางร้องเรียนให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ➡ นักลงทุน ➡ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ➡ การแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ในการนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียน ซึ่งผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

7. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :

นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน

โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 508 โทรสาร 02-295-0417

Email : [cef@occ.co.th](mailto:cef@occ.co.th)

ทั้งนี้ ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทที่เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะได้รับการจัดทำและเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆ ได้

8. ในปี 2559 บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 8 ภายในงานสหกรุปแฟร์ ครั้งที่ 20 ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2559 โดยมีคุณธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ ของบริษัท และบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานด้วย



## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้หลากหลายสาขาอาชีพ มีความสามารถและประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย ทั้งทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการ การตลาด เป็นต้น มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทด้านต่างๆ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ นโยบายทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 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 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ภายใต้หัวข้อย่อย “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้าที่ 63-64 ของรายงานฉบับนี้

### กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านต่าง ๆ ทั้งด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ วิสัยทัศน์ คุณธรรมและจริยธรรม ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกัน ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 65

### อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าคุณสมบัติทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบที่แต่ละท่านยังคงสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

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



### จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่แต่ละท่านยังคงมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้หน้าที่ 67-70

### การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### ■ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแล และติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน
4. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### ■ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควรเพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป



10. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นจะไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
12. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการ หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และข้อมูลเลขานุการบริษัทแสดงอยู่ในหน้าที่ 28-29 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 ภารกิจ กลยุทธ์ เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาทบทวนตามวาระและสถานการณ์ที่เหมาะสมอย่างน้อยทุกๆ 5 ปี เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง แผนการปฏิบัติงานงบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการ (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](http://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 บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

#### รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

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

ในปี 2559 บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการซื้อขายหลักทรัพย์สิน ที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งตามกฎหมายจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภารกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะหรือความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่ได้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ภาพรวมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งที่ผ่านมามีกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันเสมอเว้นแต่จะติดภาระกิจที่สำคัญ ซึ่งการลงมติในที่ประชุมให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ผ่านมา ในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการลงมติดำเนินการเป็นเอกฉันท์เสมอ

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2559 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 23-24 และสรุปการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคนในปี 2559 หน้าที่ 72 ของรายงานฉบับนี้

#### คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

#### 1. ค่าเบี้ยประชุม

- คณะกรรมการบริษัท - จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 6,000 บาท
- คณะกรรมการตรวจสอบ
  - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ท่านละ 20,000 บาท/ครั้ง
  - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 15,000 บาท/ครั้ง
- คณะกรรมการบริหาร - จ่ายเฉพาะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 5,000 บาท
- คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ - คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในทางบริหาร ครั้งละ 5,000 บาท

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

## 2. ค่าตอบแทนประจำปี - จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาตอบแทนซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2559 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

#### ■ ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

#### ■ ในปี 2559 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง โดยสถาบัน วิทยาการ ตลาดทุน	ก้าวทันและ วิเคราะห์เจาะ ลึกรายงาน ทางการเงิน โดยสภา วิชาชีพบัญชี	ภานำเข้าส่ง ออกและหลัก เกณฑ์การใช้สิทธิ ประโยชน์ทาง ภาษีอากร โดย บจ. เลิร์นนิ่ง กรุ๊ป	ถอดรหัส SMEs พิชิตธุรกิจ ยุคดิจิทัล โดย บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)	กฎหมาย แรงงานที่ หัวหน้างาน ควรรู้ โดย อ.ไพบุลย์ ธรรมสถิตมัน	Gen Y start up day the show of Y-men โดย บจ.วีแสบีเนส	การวิเคราะห์ งบการเงิน สำหรับผู้ประกอบการ โดย กองธรรมาภิบาล ธุรกิจ
นางธีรดา อำพันวงษ์	✓	-	-	-	✓	-	-
นางวัชณี วัฒนธวัชวงศ์	-	-	-	-	✓	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	✓	-	-	✓	-	✓
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	✓	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-	✓	-	-
ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	-	-	✓	-	✓	✓	-
นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ	-	-	-	✓	-	-	-

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

#### ■ การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่ รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้นซึ่งประกอบด้วยข้อบังคับบริษัท พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน

#### แผนการสืบทอดตำแหน่ง

##### ■ ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณี que ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานที่จะพิจารณาหาบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานและเกณฑ์การพิจารณา
2. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดเข้าอยู่ในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
- 4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือก สำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

##### ■ พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะมีการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

## 8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

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

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

**คณะกรรมการตรวจสอบ**

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

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
2.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาดัม	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นายคณิต คุณาธุติ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ			

โดยนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำพื้งอาดัม สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้า 69-70) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

- กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกัน ระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน



3. สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
4. พิจารณานุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
5. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานของสำนักตรวจสอบภายใน
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และมีกระบวนการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเป็นธรรม
9. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (2) การทุจริตคอร์รัปชันหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

12. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
13. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
14. ทบทวนปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
15. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
16. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

#### คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นายมนู สีลาพันธุ์	ประธาน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายศิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดค่าตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่าง โปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออก หรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมาเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
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 อัมพวันวงศ์	ประธาน	กรรมการบริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายศิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นายมนู ลีลานุวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### **อำนาจดำเนินการ**

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

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

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
					จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา	อำพันวงษ์	ประธาน	กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางวัชณี	วัฒนกุลย์วงศ์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นางจันทร์ดา	ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
4.	นางสาววิธนา	วงศ์เลิศวิทย์	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายสำนักงาน	12	12
5.	นางสาวศิริพร	ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
6.	นางสาวพัชรี	ธำรงกิตติคุณ	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	12	12
7.	ดร. ภัทร	ปทุมรักษ์	กรรมการ	ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ		เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกันติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ โดยมีนางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ผู้จัดการส่วน สำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

### คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	ประธาน	กรรมการไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นายคณิต คุณาวุฒิ	กรรมการ	กรรมการอิสระ	2	2
3.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2
	นางชุพันธ์ อิ่มทอง	เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ			

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอแนวนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อบังคับของ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด มาตรฐานการบัญชี คำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต 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

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร <sup>1</sup>	ผอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
3.	นางสาวรัตนาวงศ์เลิศวิทย์	ผอ.ฝ่ายสำนักงาน	12	12
4.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร <sup>2</sup>	ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
5.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร		

“1” เป็นคู่สมรสของลูกของอา “2”

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและ สวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท



10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครึ่งละ จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่นๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใ้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม 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



## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2559 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ประจำปี 2560 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2559 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครบถ้วนแล้ว

### วิธีการคัดเลือก

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่การออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งตามกระบวนการดังนี้

- คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งที่ว่างลงตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ต่างพร้อย
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอมา ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามวาระดังกล่าวทุกครั้งที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะมีมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์
- บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

### วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน 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

บริษัทมีการดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วย

ความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ โดยสรุปนโยบายที่สำคัญดังนี้

- บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน หากไม่ปฏิบัติตามจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยบริษัทมีการแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารรับทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ซึ่งในปี 2559 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- บริษัทกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง แจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย

## 8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

### (1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 980,000 บาท

### (2) ค่าบริการอื่น - ไม่มี

## 8.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

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

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

โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ เสร็จแล้วส่งคืนเลขานุการบริษัทเพื่อประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2559 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 ซึ่งคณะกรรมการบริษัท

ได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว ทั้งนี้ บริษัทไม่ได้จัดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ด้วยเห็นว่าการประเมินในรูปแบบของคณะจะสามารถสะท้อนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยภาพรวม ซึ่งกรรมการแต่ละท่านสามารถนำส่วนที่ยังบกพร่องมาปรับปรุงแก้ไขได้เป็นอย่างดี

ส่วนการประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินและพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละด้านเอง สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ประเมินผลการดำเนินงานประกอบการพิจารณาแต่งตั้งเมื่อครบวาระในแต่ละปี

#### หลักการบริหารกิจการที่ดี ( CG CODE)

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จะมีการปรับเปลี่ยนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็น หลักการบริหารกิจการที่ดี (CG CODE) บริษัทให้ความสำคัญและอยู่ระหว่างการศึกษาเพื่อนำมาปรับใช้ต่อไป

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

#### ■ กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางกาญจนา สายสิทธิ์ - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519	70	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ</u> - DCP รุ่น 32/2003	0.33% (ถือโดย ตนเอง ทั้งหมด)	เป็นอาของ นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร ผอ.ฝ่าย การตลาดเครื่อง ลำปาง		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534-ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ล ชาลอน บิสซิเนส	จำหน่าย เครื่องสำอาง สำหรับผิวขาว
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 4 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการ สรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 1 กรกฎาคม 2551	46	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคินท์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004	3.05% (ถือโดย ตนเอง ทั้งหมด)	เป็นหลาน ของคู่สมรส นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชา อารมณ์	จำหน่าย/ผลิต เสื้อผ้า สำเร็จรูป
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์ เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิต เครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สหเอเชีย แปซิฟิก	ธุรกิจ สันทนาการ
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่ง เครื่องสำอาง
					2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายมนู สีลานวณิช - ประธานคณะกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน - กรรมการสรรหา วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	71	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ</u> - DCP รุ่น 68/2005	-	-ไม่มี-	<b>บริษัทจดทะเบียนอื่น</b>			
					2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	การลงทุน
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์ เนชั่นแนล	จำหน่าย เครื่องสำอาง/ เสื้อผ้า
					2519-ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บมจ.เท็กซิล เพรสทีจ	ผลิตสิ่งทอ
					2516-ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บมจ.ไทยวาโก้	ผลิตเสื้อผ้า สำเร็จรูป
					<b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b>			
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอราวัน สิ่งทอ	ปั่นด้าย ทอผ้า
					2538-ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บจ.เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	ฟอกย้อมผ้า เส้นด้าย
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 16 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา - กรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2553	70	<u>ปริญญาตรี</u> - ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เลขานุการ - Pitman London <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ</u> - DCP รุ่น 68/2005	4.97 % (ตนเอง 0.23% คู่สมรส 4.74%)	เป็นคู่สมรส ของอา นางธีรดา อำพันวงษ์	<b>บริษัทจดทะเบียนอื่น</b>			
					2538-ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์ เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิต เครื่องสำอาง
					<b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b>			
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ร่วมอิสสระ ดีเวลล็อปเมนต์	ธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ร่วมพัฒนา ทรัพย์สิน	รับจัดสวน
					2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ทอฝัน เอสเตท	ธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
					2554-ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ	บจ.ร่วมอิสสระ	ธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
					2554-ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ	บจ.ทอฝันพร็อพ เพอร์ตี้	ธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
					2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.คิวพี (ประเทศไทย)	ผลิตอาหาร สำเร็จรูป
					2543-ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บจ.อี.พี.เอฟ.	จำหน่าย เครื่องสำอาง
					2540-ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บจ.ที-เวย์	ขายและบริการ
					2533-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เค้กแอนด์ เบเกอรี่	ผลิตเค้กและ เบเกอรี่
					2529-ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บจ.วิทยาลัย	การลงทุน
					2517-ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ	บจ.อินเตอร์ เนชั่นแนล แลบอราทอรีส์	ผลิต เครื่องสำอาง
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายชัยเลิศ มนูญผล - กรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	57	Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A <u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ <u>การอบรมหลักสูตร</u> <u>กรรมการ</u> - DAP รุ่น 3/2003	0.05 % (ถือโดย ตนเอง ทั้งหมด)	-ไม่มี-	<b>บริษัทจดทะเบียนอื่น</b>			
					2554-ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ ฝ่าย S	บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์ เนชั่นแนล	จำหน่าย เครื่องสำอาง/ เสื้อผ้า
					2528-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชา อาภรณ์	ผลิต/จำหน่าย เสื้อผ้า สำเร็จรูป
					<b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b>			
					2537-ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้จัดการ	บจ.แชมป์ กบินทร์	ผลิตเสื้อผ้า สำเร็จรูป
					2534-ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้จัดการ	บจ.ไทยสปอร์ต การ์เมนต์	ผลิต/จำหน่าย เสื้อผ้า สำเร็จรูป
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 6 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง วันที่ 26 เมษายน 2542	63	<u>ปริญญาโท</u> บริหารธุรกิจ - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> บัญชี - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</u> <u>การอบรมหลักสูตร</u> <u>กรรมการ</u> - DCP รุ่น 1/2000	-	-ไม่มี-	<b>บริษัทจดทะเบียนอื่น</b>			
					2549-2557	กรรมการ บริหาร	บมจ. แม็ทซิ่ง แม็กซิไมซ์ โซลูชั่น	ผลิตรายการ โทรทัศน์
					<b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b>			
					2548-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.วีไอพี พาสปอร์ต	ธุรกิจนายหน้า ตัวแทน
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม - กรรมการตรวจสอบ วันที่ 23 เมษายน 2556	69	ปริญญาโท บริหารการจัดการ - สถาบันบริหารธุรกิจ ศคินทร์ <u>ปริญญาตรี</u> - พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ</u> - DCP รุ่น 102/2551 - DAP รุ่น 35/2548	-	-ไม่มี-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					2556-2559	กรรมการอิสระ	บมจ.สหพัฒน์ พิบูล	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
					2548-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ.โลหะกิจ เม็ททอล	ผลิตเหล็กโลหะ
					2545-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บมจ. มูราโมโต้ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	ผลิตชิ้นส่วน อุปกรณ์เสริมรถยนต์
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ยูพีเอ เพาเวอร์ กรุ๊ป	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
					2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เคเอ็นพี อินเตอร์ เนชั่นแนล	จำหน่ายชา
					2545-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สมุนไพรร สวรรณภูมิ	จำหน่ายกาแฟสำเร็จรูป
					2536-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ลักกี้ขนส่ง	ขนส่งสินค้าทางถนน
					2534-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เจตน์เจริญชัย	ขายส่ง/ปลีก
					2533-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.บ้านสวนนก รีสอร์ท	ที่พักแรม
					2533-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.อิสราฟ เอนเตอร์ไพรส์	ขนส่งสินค้าทางถนน
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง								
การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นายคณิต คุณาวุฒิ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ วันที่ 27 เมษายน 2558	67	ปริญญาโท - บริหารการศึกษา Lynchburg College, Virginia, USA. <u>ปริญญาตรี</u> - บริหารการศึกษา - ทัศนศิลป์ - ศิลปะการละคร - การออกแบบ Lynchburg College, Virginia, USA.	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2539-ปัจจุบัน	ผอ.ฝ่ายผลิตรายการในประเทศ	บมจ.ทิว วิชั่นส์	ผลิตรายการโทรทัศน์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง								
การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
คณะกรรมการบริษัทมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น			8.40%					

ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการ สรรหา - กรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน วันที่ 13 พฤษภาคม 2559	46	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคินท์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004	3.05% (ถือโดย ตนเอง ทั้งหมด)	เป็นหลาน ของคู่สมรส นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชา อาภรณ์	จำหน่าย/ผลิต เสื้อผ้า สำเร็จรูป
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์ เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิต เครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สหเอเชีย แปซิฟิก	ธุรกิจ สังหาริมทรัพย์
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่ง เครื่องสำอาง
					2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
					ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี - การเงิน วันที่ 13 พฤษภาคม 2559	63	ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนดุสิต <u>ผ่านการอบรม CEO จากสภาวิชาชีพบัญชี การอบรมหลักสูตร กรรมการ DCP รุ่น 73/2006</u>	0.09% (ถือโดย คู่สมรส ทั้งหมด)	เป็นคู่สมรสของ ลูกของอา นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ล ชาลอน บิสซิเนส	จำหน่าย เครื่องสำอาง สำหรับผิวกาย
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี- การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ - ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน วันที่ 13 พฤษภาคม 2559	63	ปริญญาตรี ครุศาสตร์ บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตร กรรมการ DCP รุ่น 73/2006 FN รุ่น 28/2006</u>	0.33% (ถือโดย ตนเอง ทั้งหมด)	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2548-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)	จำหน่ายสินค้า เกี่ยวกับเส้นผม
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี- การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง วันที่ 13 พฤษภาคม 2559	53	ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00% (ถือโดย ตนเอง ทั้งหมด)	เป็นลูกของลุง ของคู่สมรส นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี- การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ - ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ วันที่ 13 พฤษภาคม 2559	46	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ เคมี มหาวิทยาลัยมหิดล ปริญญาโท Master of Arts, Oregon State University , U.S.A. ปริญญาเอก Doctor of Philosophy, Oregon State University , U.S.A.	-	-ไม่มี-			บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	

ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-  
การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-

### สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2559

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2559

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา	กรรมการ พิจารณาค่า ตอบแทน	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ กำกับดูแล กิจการ	กรรมการ บริหาร	ประชุม ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 22 25/04/59
1.	นางกาญจนา สายสิริพร <sup>1</sup>	5/6	-	2/2	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	6/6	-	2/2	2/2	12/12	-	12/12	1/1
3.	นายมนู ลีลานุวัฒน์	6/6	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
4.	นายชัยเลิศ มนูญผล <sup>2</sup>	5/6	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	6/6	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	นางวัชณี วัฒนกุลวัลย์วงศ์	6/6	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
7.	นายวันชัย อ่ำฟิ่งอาดัม	6/6	12/12	-	-	-	-	-	1/1
8.	นายคณิต คุณานุวัฒน์ <sup>3</sup>	5/6	12/12	-	-	-	2/2	-	1/1
9.	นางจันทรา 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 ปทุมารักษ์	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
13.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ	-	-	-	-	12/12	-	-	1/1

<sup>1</sup> ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากป่วยจำเป็นต้องพักรักษาตัวที่โรงพยาบาล

<sup>2</sup> และ <sup>3</sup> ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2558 และปี 2559  
**กรรมการบริษัท**

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)*		จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/ลด ในปี 2559	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางธีรดา อัมพันวงษ์	1,481,975	1,831,325	349,350	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายมนู สีลาพันธุ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
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%
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายคณิต คุณาวุฒิ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

**ผู้บริหาร**

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้น เพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	วันที่เพิ่มการถือ ครองหลักทรัพย์
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559		
นางธีรดา อัมพันวงษ์	1,481,975	1,831,325	349,350	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	51,210	51,210	-	0.09%
นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	0.00%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

## ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ดำรงตำแหน่ง				
	นางกาญจนา สายสิริพร	นางธีรดา อำพันวงษ์	นายมนู ลีลานูวัฒน์	นายชัยเลิศ มัญญผล	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา
บจ.ไทยบุณกะแพชั่น	D				D
บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	B	D			
บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	B	D			
บจ.ไอ.ดี.เอฟ.		D			
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง			D		
บมจ.ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล			D	E	
บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม		D	A		
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์		D			B
บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส		D			
บมจ.ประชาอาภรณ์		D		D	
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์		D			B
บจ.บางกอกโตเกียวซ็อก			A		
บจ.ไทยกุลแซ่		D	A		

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

## 9

## ความรับผิดชอบต่อสังคม

### (Corporate Social Responsibilities : CSR)

บริษัทคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ดังนี้

#### (1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมเที่ยงธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่างๆ เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดทำกรรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรสเสียชีวิต การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่ เป็นต้น



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

## (2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม มีการอบรมและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศนคติ และปลูกฝังจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2558 ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2559 ได้กำหนดข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางการปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเมื่อพบเห็นหรือมีหลักฐานว่ามีการคอร์รัปชันเกิดขึ้นในบริษัทฯ และมีกลไกในการให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ถูกร้องเรียน รวมถึงมีบทลงโทษผู้กระทำความผิด ผู้สมรู้หรือผู้คุกคาม หรือผู้ที่เพิกเฉยต่อการกระทำความผิด

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบ ติดตามอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

ในปี 2559 บริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ดำเนินการปรับปรุง ว าระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ใหม่ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

2. สื่อสารและประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้กับบุคคลภายนอก และบุคลากรของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ ระบบอินทราเน็ต จดหมายเวียน เป็นต้น
3. กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดทำเป็นคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการคอร์รัปชัน” เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกัน พร้อมกรณีศึกษาเบื้องต้นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่
  - แนวทางปฏิบัติในการสนับสนุนและช่วยเหลือทางการเมือง
  - แนวทางปฏิบัติในการบริจาคเพื่อการกุศลและการสาธารณประโยชน์
  - แนวทางปฏิบัติในการเป็นผู้ให้การสนับสนุน
  - แนวทางปฏิบัติในการรับหรือให้ ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง
  - แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านการขายและการตลาด
  - แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านจัดซื้อ จัดจ้าง
4. ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันที่เน้นบริการกับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทพร้อมระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลกระทบเป็นหลัก
5. จัดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงการอบรมและทำความเข้าใจในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับพนักงานใหม่ในการปฐมนิเทศ



6. ประชาสัมพันธ์ให้คู่ค้ารับทราบและปฏิบัติตามนโยบายงดรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองในช่วงเทศกาลปีใหม่ รวมทั้งกำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อเป็นการสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม
7. สื่อสารแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้คู่ค้าทางธุรกิจทราบและสนับสนุนให้ร่วมเป็นเครือข่ายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
8. กำหนดช่องทางการสื่อสารรับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครอง ดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ และเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสดังกล่าวจะเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรม
9. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559 มีมติอนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันทั้ง 71 ข้อ ซึ่งได้ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการแล้ว โดยเห็นว่าข้อมูลและเอกสารอ้างอิงมีความเพียงพอต่อการยื่นขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
10. เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 บริษัทได้ยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมเอกสารประกอบการพิจารณา เพื่อขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ต่อไป

11. ในปี 2559 บริษัทฯ ไม่พบประเด็นปัญหาข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

### **(3) การเคารพลสิทธิมนุษยชน**

ตลอดระยะเวลาการดำเนินงานกว่า 40 ปี บริษัทยึดมั่นในปณิธานการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น นอกจากการมุ่งมั่นในการกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีความหลากหลายครบวงจร ตอบสนองลูกค้าในทุกช่วงวัย บริษัทยังให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจนการตอบแทนสังคมและใส่ใจในสิ่งแวดล้อม

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

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

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

### **(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม**

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

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานแรงงานของบริษัท รวมทั้งคุณภาพชีวิตของพนักงานให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีขึ้น มีความปลอดภัย ไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด เช่น จัดให้พนักงานหญิงที่มีครรภ์ทำงานที่ปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อการมีครรภ์ ทั้งไม่เลิกจ้าง ลดตำแหน่ง หรือลดสิทธิประโยชน์ เพราะการมีครรภ์ และไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ในตำแหน่งซึ่งจัดเป็นการทำงานในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงอันตราย มีการคุ้มครองทางสังคม คือการบรรเทาผลที่เกิดจากการลดหรือสูญเสียรายได้จากประเด็นต่างๆ เช่น อุบัติเหตุ เจ็บป่วย คลอดบุตร ประสพภัยธรรมชาติ เป็นต้น

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

เคารพและปกป้องในสิทธิส่วนบุคคลด้านข้อมูลของแต่ละบุคคลซึ่งอาจถูกจัดเก็บหรือได้รับการจัดการอันเนื่องมาจากเป็นส่วนหนึ่งของการประมวลผลข้อมูล และความเป็นส่วนตัวของพนักงานทุกคนภายใต้ขอบเขตของศีลธรรมอันดีงามโดยไม่เบียดเบียนสังคม หรือไม่ล่วงล้ำสิทธิของพนักงานคนอื่น หรือของส่วนรวมในองค์กร เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการมีอิสระในการให้ความเห็นโดยปราศจากการแทรกแซง และการได้รับข้อมูลหรือความคิดเห็นผ่านสื่อต่างๆ ซึ่งบริษัทได้จัดไว้เป็นช่องทางการสื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเสรี และจัดให้มีกระบวนการร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้อาจได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อฝ่ายบริหาร ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายกฎหมาย ฯลฯ ซึ่งได้ใช้ความพยายามสูงสุดให้เป็นไปอย่างความลับ และทำการตรวจสอบ แก้ไขและตอบสนองต่อความกังวลสงสัยต่อการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม ทั้งนี้โดยปราศจากการกระทำอันเป็นการแก้แค้นหรือตอบโต้พนักงานทุกคนในกรณีที่มีการร้องเรียนโดยเด็ดขาด

#### (5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทในฐานะผู้ประกอบการจำหน่ายสินค้าและบริการ มีความตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคเสมอมา โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและประโยชน์ใช้สอยของผู้บริโภคเป็นสำคัญ จึงมีการคัดสรรผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และการคัดเลือกโรงงานผู้ผลิตที่มีมาตรฐาน มีการควบคุมคุณภาพและพัฒนาการผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการประกอบกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม อาทิ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด ซึ่งได้รับรางวัล ออย.ควอลิตี้ อวอร์ด ปี 2559 ในด้านมาตรฐานกระบวนการผลิต และจริยธรรมเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทุกสูตรตำรับของบริษัทได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา(อย.) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งใช้และรายละเอียดการแสดงผลากเพื่อสร้างการรับรู้ถึงการใช้อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้บริโภค ตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ. กำหนด อีกทั้งยังมีพนักงานประจำ ณ จุดขาย คอยให้คำแนะนำและให้ความรู้ใหม่ๆ ที่เป็นประโยชน์กับผู้บริโภค

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

#### (6) การดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางมีการคัดเลือกผลิตภัณฑ์จากโรงงานผู้ผลิตที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และได้รับมาตรฐานการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทยังคงใช้ส่วนผสมวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และหมึกพิมพ์จากธรรมชาติ นอกจากนี้ได้มีผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ใช้วัตถุดิบจากธรรมชาติเพิ่มขึ้น ได้แก่ KMA Luminous Pearl เป็นชุดแปรงรองพื้นที่มีส่วนผสมของ Organic Rose Water ที่ได้จากกระบวนการสกัดกลีบดอกกุหลาบที่ปลูกแบบเกษตรอินทรีย์ ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม และ KMA Snail Filler ชุดบำรุงผิว ที่มีส่วนผสมของสารสกัดจากเมือกหอยทากที่เลี้ยงด้วยโสมแดงในฟาร์มปิดที่มีมาตรฐานด้านสุขอนามัยเป็นอย่างดี จึงปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า เช่น ผลิตภัณฑ์ GUNZE INNERWEAR จากประเทศญี่ปุ่น ได้คัดสรรสินค้าคุณภาพดีให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ ORGANIC COTTON ซึ่งเป็นเส้นใยธรรมชาติ ปราศจากสารเคมีทั้งในกระบวนการปลูกและกระบวนการผลิต ควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลดีกับผู้นสวมใส่ และยังเป็นการช่วยรักษาสีสิ่งแวดล้อมอีกด้วย นอกจากนี้ GUNZE ยังได้รับการรับรองจากสถาบันระดับโลก โดยมีป้าย Eco-Tex บนผลิตภัณฑ์เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็น ORGANIC COTTON ที่ปราศจากสารเคมีอย่างแน่นอน โดยมีขั้นตอนการตรวจสอบก่อนการตัดเย็บอย่างละเอียด ใส่ใจในทุกๆ ขั้นตอน เนื้อผ้ามีความนุ่มสบาย และใช้การตัดเย็บที่เป็นเอกลักษณ์จากประเทศญี่ปุ่น เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม

**(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม**

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 132-143 ของรายงานฉบับนี้

**(8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม  
สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย**

ในปี 2559 ทางบริษัทได้ตรวจสอบพบว่าผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Shiseido Professional Crystallizing Straight ลอกเลียนแบบเข้ามาจำหน่ายในตลาด จากนวัตกรรมสติกเกอร์ลายน้ำของบริษัทที่ติดบนฉลากผลิตภัณฑ์ ทำให้ลูกค้าหรือร้านค้าสามารถแยกความแตกต่างของผลิตภัณฑ์ของแท้และของลอกเลียนแบบได้ จนสามารถนำไปสู่การจับกุม และระงับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Shiseido Professional Crystallizing Straight ลอกเลียนแบบเอาไว้ได้



### 10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดี โดยควบคุมบริษัทให้มีการบริหารจัดการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท มุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม การมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีระบบการป้องกันดูแลทรัพย์สินและลดความเสียหายที่เกิดจากความผิดพลาดหรือการทุจริต รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2559 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประกอบการพิจารณาแบบประเมินตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีการดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบและมีบุคลากรเพียงพอสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

#### การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในองค์กร โดยมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมในแต่ละกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมต่อธุรกิจของบริษัท มีการจัดโครงสร้างอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่างชัดเจนในลักษณะของการกระจายอำนาจ กล่าวคือมีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรตามลำดับชั้นเพื่อการตรวจทาน/ตรวจสอบ และป้องกันการทุจริต มีการจัดวางระบบป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ไปในทางมิชอบ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์สุจริตกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และยึดถือเป็นหลักในการทำงานด้วยความซื่อตรง ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่กระทำความทุจริตคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

บริษัทใส่ใจต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จึงได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน การตรวจสอบสุขภาพประจำปี มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ มีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานการออกกำลังกายเพื่อการมีสุขภาพที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการโดยมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือ แนะนำ ดูแล การดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยการจัดเป็นเป็นกฎบัตร ซึ่งมีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ



### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในอนาคต ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดแผนงานและขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีการจัดตั้งคณะทำงานชุดย่อยในการพิจารณาประเมินโอกาสและความเป็นไปในการเกิดทุจริตทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อการวางระบบป้องกัน โดยมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่บุคลากรของบริษัทว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้กระทำในสิ่งที่ไม่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยห้ามรับหรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมทั้งได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ไปยังคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์บริษัทด้วย

### การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

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

สำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาให้สอดคล้องตามสถานการณ์ปัจจุบัน

### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าประจำปี และนำเสนอข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจ มีการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กร ให้บรรลุวัตถุประสงค์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์

จัดเก็บในระบบคลังข้อมูลของบริษัท มีการประเมินและติดตามเพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็ว ถูกต้องตรงกันและเชื่อถือได้ ช่วยให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้เพื่อประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

#### ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดระบบการควบคุมภายในให้ทุกฝ่ายงานมีหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนด และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีการประชุมร่วมกันเป็นประจำทุกเดือน หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ และในกรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

### **10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

### **10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้แต่งตั้ง นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ อายุ 41 ปี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี</li> <li>- ปริญญาโท สาขาการบัญชี</li> <li>คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> </ul> <p>คุณวุฒิอื่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร</li> <li>- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</li> </ul>	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การตรวจสอบเนื้อหาสาระ และสรุปผลการตรวจสอบ</li> <li>- การวางแผนการตรวจสอบโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>- เจาะลึกประเด็นปัญหาจากการตรวจสอบตามมาตรฐานการบัญชีในปัจจุบัน โดย บจ. ฝึกอบรมและสัมมนา ธรรมนิติ</li> <li>- งบการเงินรวมและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง โดย บจ. เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์</li> </ul>

#### 10.4 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทยังไม่มีแต่งตั้งตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทโดยตรง แต่ได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายกฎหมายช่วยรับผิดชอบและดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

#### 10.5 ผู้ทำบัญชี

บริษัทได้มอบหมายให้ นางภัทรา ทองชะอม รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ทำบัญชีของบริษัท ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนถูกต้อง

## 11

### รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีรายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 หน้า 107-110

## รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

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

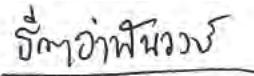
นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



นางกาญจนา สายสิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการ  
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 264 ล้านบาทซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญในงบการเงิน ได้ถูกแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ดังนั้นผู้บริหารต้องใช้ดุลพินิจและสมมติฐานที่สำคัญในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้ำสมัย โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าใกล้หมดอายุและสินค้าที่ตกทุนรายตัว ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิพิจารณาจากแผนการขายแบบลดราคาที่เกิดการฉ้อโกงแล้ว

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่า
- สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน
- ทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่า

- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้าคงเหลือ
  - เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี
  - วิเคราะห์อัตราการหมุนเวียนของสินค้าเพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนช้า หรือสินค้าใกล้หมดอายุหรือสินค้าที่ตกรุ่น
  - สอบทานความแม่นยำของการประมาณการรับคืนสินค้าและการตั้งค่าเผื่อลดมูลค่าสินค้า

### เรื่องอื่น

งบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งข้าพเจ้าได้รับก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี และข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีส่วนที่เหลือ ซึ่งคาดว่าจะถูกเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

หากในการปฏิบัติงานข้างต้นต่อข้อมูลอื่นที่ข้าพเจ้าได้รับก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่ สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้



นั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในซึ่งมีผลกระทบต่อการสอบบัญชีเพื่อออกแบบวิธีการ ตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่า มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



( นางวิไลรัตน์ โรจน์นครินทร์ )

เลขทะเบียนของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 3104

วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2559	2558
		(หน่วย:บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	55,682,867	63,145,050
เงินลงทุนชั่วคราว	6	240,706,977	195,734,797
ลูกหนี้การค้า	7	196,214,025	215,053,519
สินค้าคงเหลือ	8	263,800,937	228,887,317
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		26,048,594	26,136,176
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		782,453,400	728,956,859
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	9	123,529,295	119,383,915
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	146,155,830	146,155,830
อาคารและอุปกรณ์	11	24,711,047	21,790,444
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	6,298,669	5,763,675
สิทธิการเช่า	13	16,022,218	17,628,083
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	38,149,227	35,224,005
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	6,903,321	5,861,174
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		361,769,607	351,807,126
รวมสินทรัพย์		1,144,223,007	1,080,763,985

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2559	2558
		(หน่วย:บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	200,362,310	169,347,428
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		10,694,652	11,599,837
รวมหนี้สินหมุนเวียน		211,056,962	180,947,265
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	93,692,809	90,803,108
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		93,692,809	90,803,108
รวมหนี้สิน		304,749,771	271,750,373
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676
สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป		49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		650,161,762	621,373,360
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		35,551,798	33,880,576
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		839,473,236	809,013,612
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,144,223,007	1,080,763,985

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
	(หน่วย:บาท)	
รายได้จากการขายและบริการ	1,372,258,347	1,403,976,820
ต้นทุนขายและบริการ	(697,076,034)	(720,646,816)
กำไรขั้นต้น	675,182,313	683,330,004
รายได้จากการลงทุนและรายได้อื่น	45,240,238	51,477,030
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	720,422,551	734,807,034
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(490,815,056)	(484,564,986)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(114,819,688)	(119,171,998)
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	(27,581,692)	(28,339,123)
รวมค่าใช้จ่าย	(633,216,436)	(632,076,107)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	87,206,115	102,730,927
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(16,417,713)	(19,852,890)
กำไรสำหรับปี	70,788,402	82,878,037
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน		
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	(185,346)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับขาดทุนจากการประมาณการตาม		
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับ	-	37,069
	-	(148,277)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
	(หน่วย:บาท)	
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุน		
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	2,089,028	(9,060,968)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลต่างจากการเปลี่ยนแปลง		
ในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	(417,806)	1,812,194
	<u>1,671,222</u>	<u>(7,248,774)</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษีเงินได้	1,671,222	(7,397,051)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>72,459,624</u>	<u>75,480,986</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		
กำไรสำหรับปี (บาท)	1.18	1.38
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	60,000,000	60,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่านิติกรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย				ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป
หมายเหตุ (หน่วย: บาท)						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	583,643,600	41,129,350
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558						778,532,626
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	(45,000,000)	(45,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น						
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	82,878,037	82,878,037
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	(148,277)	(7,397,051)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	82,729,760	75,480,986
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	621,373,360	809,013,612

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการการเงินนี้



บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	จัดสรรแล้ว			ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย			
		ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร			
(หน่วย:บาท)						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	621,373,360	809,013,612
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559						
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	(42,000,000)	(42,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น						
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	70,788,402	70,788,402
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	1,671,222
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	70,788,402	72,459,624
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	650,161,762	839,473,236

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่  
31 ธันวาคม

2559	2558
(หน่วย:บาท)	

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรก่อนภาษีเงินได้	87,206,115	102,730,927
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	9,565,584	8,976,049
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	1,605,865	2,192,053
หนี้สงสัยจะสูญ	791,932	15,270
ประมาณการรับคืนสินค้า	8,630,076	2,884,003
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	4,120,077	3,534,554
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	413,007
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	159,877	(497,132)
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้า	324,696	656,370
ค่าใช้จ่ายจากการตัดสินค้าชำรุด	8,423	-
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(494,102)	(726,222)
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	(615,318)	(162,786)
กำไรจากการขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	(1,670,594)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	4,825,655
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	966,019	151,549
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	13,289,724	13,496,180
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และ หนี้สินดำเนินงาน	125,558,968	136,818,883
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9,417,486	(12,518,082)
สินค้าคงเหลือ	(39,526,692)	19,871
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	87,581	(6,257,855)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,042,148)	(1,229,443)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	28,658,849	(50,219,210)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ		2559	2558
		(หน่วย:บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
เงินสดรับจากการดำเนินงาน		123,154,044	66,614,164
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		(10,400,023)	(3,886,016)
จ่ายภาษีเงินได้		(20,665,925)	(23,743,232)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		92,088,096	38,984,916
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		(280,000,000)	(180,000,000)
เงินสดรับขายเงินลงทุนชั่วคราว		236,137,240	200,196,136
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น		(2,056,353)	(19,068,295)
เงินสดรับขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น		-	2,050,594
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร		(10,151,099)	(8,747,431)
เงินสดรับขายสินทรัพย์ถาวร		20,000	9,346
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(1,500,067)	(253,400)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		(57,550,279)	(5,813,050)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายปันผล		(42,000,000)	(45,000,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		(42,000,000)	(45,000,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		(7,462,183)	(11,828,134)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นงวด	5	63,145,050	74,973,184
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือปลายงวด	5	55,682,867	63,145,050

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน : บริษัทฯ เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537  
บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด  
ทะเบียนเลขที่ 0107537001323
- ที่ตั้งบริษัท : เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์  
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี  
อุปกรณ์เสริมสวยและบริการเสริมความงาม
- ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ในระหว่างงวดได้แก่ บริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  
(ถือหุ้นร้อยละ 19.73) และ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)  
(ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่งบริษัททั้ง 2 แห่ง เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย  
และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.04)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และแสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าโดยกระทรวงพาณิชย์ ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ แปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

(1) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่ได้ใช้ในช่วงปี

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับสำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ตามรายละเอียดข้างล่างนี้

มาตรฐานการบัญชี	เรื่อง
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ

## มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 41

## เรื่อง

งบกระแสเงินสด  
นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด  
เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน  
สัญญาก่อสร้าง  
ภาษีเงินได้  
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  
สัญญาเช่า  
รายได้  
ผลประโยชน์ของพนักงาน  
การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ  
ความช่วยเหลือจากรัฐบาล  
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
ต้นทุนการกู้ยืม  
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน  
งบการเงินเฉพาะกิจการ  
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า  
การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง  
กำไรต่อหุ้น  
งบการเงินระหว่างกาล  
การด้อยค่าของสินทรัพย์  
ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น  
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน  
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน  
เกษตรกรรม

## มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์  
การรวมธุรกิจ  
สัญญาประกันภัย  
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก  
การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่  
ส่วนงานดำเนินงาน  
งบการเงินรวม  
การร่วมกิจการ  
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น  
การวัดมูลค่ายุติธรรม

## การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)  
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความ  
เกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน  
สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า  
ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

### การตีความมาตรฐานการบัญชี

### เรื่อง

ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2558)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

### การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงานทางการเงิน ในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21	เงินที่นำส่งรัฐ

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ที่ยังออกโดยสภาวิชาชีพตามทีกล่าวข้างต้นมาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท

## **(2) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ในอนาคต**

มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

### มาตรฐานการบัญชี

### เรื่อง

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด



## มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)

## เรื่อง

เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน  
สัญญาก่อสร้าง  
ภาษีเงินได้  
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  
สัญญาเช่า  
รายได้  
ผลประโยชน์ของพนักงาน  
การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความ  
ช่วยเหลือจากรัฐบาล  
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
ต้นทุนการกู้ยืม  
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน  
งบการเงินเฉพาะกิจการ  
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า  
การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง  
กำไรต่อหุ้น  
การรายงานทางการเงินระหว่างกาล  
การด้อยค่าของสินทรัพย์  
ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น  
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน  
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน  
เกษตรกรรม  
การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา  
การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน  
การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

## มาตรฐานการรายงานทางการเงิน เรื่อง

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์  
การรวมธุรกิจ  
สัญญาประกันภัย  
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก  
การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่  
ส่วนงานดำเนินงาน  
งบการเงินรวม  
การร่วมกิจการ  
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น  
การวัดมูลค่ายุติธรรม

## การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)  
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจง  
กับกิจกรรมดำเนินงาน  
สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า

## **การตีความมาตรฐานการบัญชี เรื่อง**

ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการ หรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

## **การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่องผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ

บริษัท ไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ และคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

### **3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**

#### **3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย**

รายได้จากการขาย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้นไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้อง รับคืนสินค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า  
รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภท เพื่อเรียก ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

### 3.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

### 3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

### 3.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจ ถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไป และ เงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

### 3.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

### 3.7 อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

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

ส่วนประกอบของรายการอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชื่นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่า ตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

### 3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของสิทธิ์ซอฟต์แวร์ คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

### 3.9 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

### 3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการ

ใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

### 3.12 สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

### 3.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันทีที่บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้อัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน



ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

### 3.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกลันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### 3.15 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

### 3.16 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

### 3.17 กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

### 3.18 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

### 3.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

### 3.20 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อ ข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณ ของสินค้าแต่ละชนิด

อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 4. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### 4.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

<u>บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนลจำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒน์อินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 4.38 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.20 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 0.13 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน

### บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด  
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด  
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด  
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด  
บริษัท บางกอกโตเกียว ช็อคส์ จำกัด  
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด  
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด  
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)  
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด  
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)  
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด  
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล  
เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)  
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด  
บริษัท ท็อปเทรนด์ แมนูแฟคเจอร์ริง  
บริษัท ไหมทอง จำกัด  
ผู้บริหารสำคัญ

### ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16.00 และมี  
ผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15.00 และมี  
ผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11.00 และมี  
ผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.00 และมีผู้ถือหุ้น  
บางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมี  
ผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมี  
ผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมี  
ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน  
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01 และมี  
ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน  
มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน  
บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการ  
และควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทาง  
อ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่  
ในระดับบริหารหรือไม่)

### การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ขายสินค้า  
การให้บริการหรือรายได้อื่น  
เงินปันผลรับ  
ซื้อสินค้า  
ซื้อเงินลงทุน  
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย  
ค่าใช้จ่ายอื่น

### นโยบายราคา

ราคาตลาด/ต้นทุนบวกกำไร  
ราคาตลาด  
ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล  
ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน  
ราคาตลาด (ราคาที่เสนอขาย)  
ราคาตลาด  
ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

#### 4.2 ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
<b>ลูกหนี้การค้า</b>		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	508	269
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	18
<b>รวม</b>	<b>508</b>	<b>287</b>
<b>ลูกหนี้อื่น</b>		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	16,324	16,063
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	142	181
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	115	24
<b>รวม</b>	<b>16,581</b>	<b>16,268</b>
<b>เงินมัดจำ</b>		
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	117	117
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	23	3
<b>รวม</b>	<b>578</b>	<b>558</b>
<b>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</b>		
<b>ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย</b>		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	56,900	60,481
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	9,565	7,267
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	20	23
<b>รวม</b>	<b>66,485</b>	<b>67,771</b>
<b>ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด</b>		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด	9,200	9,200
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีออส จำกัด	7,806	5,750
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,809	2,809
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	2,200	2,200
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	1,000	1,000
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	150
<b>รวม</b>	<b>34,365</b>	<b>32,309</b>
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(7,024)	(7,024)
<b>สุทธิ</b>	<b>27,341</b>	<b>25,285</b>

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	42,656	27,354
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	8,184	12,021
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	12,673	8,404
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	3,613	3,192
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	4,977	3,192
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	1,750	2,084
บริษัท ไหมทอง จำกัด	171	155
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	5	4
<b>รวม</b>	<b>74,029</b>	<b>56,406</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	231	224
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	244	132
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	53	3
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	1	2
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	95	1
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	57	-
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด จำกัด	27	-
<b>รวม</b>	<b>708</b>	<b>362</b>

#### 4.3 รายได้และค่าใช้จ่ายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	385	357
เงินปันผลรับ	4,418	4,074
รายได้อื่นๆ	32,827	38,022
ซื้อสินค้า	403,358	407,969
รับคืนสินค้า	-	979
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	1,698	2,641
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	8,259	7,988
ซื้อเงินลงทุนระยะยาว	2,056	19,035
<b>ผู้บริหารสำคัญ</b>		
คำตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	26,884	27,716
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	698	623
<b>รวมคำตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>27,582</b>	<b>28,339</b>



## 5. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและยอดคงเหลือในธนาคาร เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบขึ้นจากรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

### 5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
เงินสด	57	299
เงินฝากกระแสรายวัน	1,851	982
เงินฝากออมทรัพย์	53,775	61,864
<b>รวม</b>	<b>55,683</b>	<b>63,145</b>

### 5.2 รายการที่ไม่กระทบเงินสด

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	2,349	772
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7	-
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน เพื่อขาย	2,089	(9,061)
<b>รวม</b>	<b>4,445</b>	<b>(8,289)</b>

## 6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	120,707	55,735
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	120,000	140,000
<b>รวมเงินลงทุนชั่วคราว</b>	<b>240,707</b>	<b>195,735</b>

ปี 2559 และ 2558 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 1.70 ถึงร้อยละ 2.0 และ 2.30 ถึงร้อยละ 3.35 ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	195,735	215,042
ซื้อระหว่างปี	280,000	180,000
ขายระหว่างปี	(235,522)	(200,033)
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	494	726
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>240,707</b>	<b>195,735</b>

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	508	287
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	211,770	220,439
<b>รวม</b>	<b>212,278</b>	<b>220,726</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,750)	(7,958)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า	(24,112)	(15,482)
<b>สุทธิ</b>	<b>179,416</b>	<b>197,286</b>
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	16,581	16,268
อื่นๆ	217	1,499
<b>รวม</b>	<b>16,798</b>	<b>17,767</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</b>	<b>196,214</b>	<b>215,053</b>
	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		
ต้นงวด	7,958	8,314
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	792	(356)
ปลายงวด	<b>8,750</b>	<b>7,958</b>
บริษัทมีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	289	145
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	-	-
3 - 6 เดือน	209	142
6 - 12 เดือน	(31)	-
มากกว่า 12 เดือน	41	-
<b>รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>508</b>	<b>287</b>
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	132,928	130,947
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	73,559	84,143
3 - 6 เดือน	1,723	2,005
6 - 12 เดือน	309	59
มากกว่า 12 เดือน	3,251	3,285
<b>รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น</b>	<b>211,770</b>	<b>220,439</b>

## 8. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
สินค้ำคงเหลือ	266,194	231,117
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง	(2,393)	(2,230)
<b>รวม</b>	<b>263,801</b>	<b>228,887</b>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	696,898	721,144
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ (กลับรายการ)	162	(497)
<b>รวม</b>	<b>697,060</b>	<b>720,647</b>

## 9. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	66,485	67,771
บริษัทอื่น	15,225	11,880
<b>รวม</b>	<b>81,740</b>	<b>79,651</b>
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	34,365	32,309
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(7,024)	(7,024)
สุทธิ	<b>27,341</b>	<b>25,285</b>
บริษัทอื่น	8,125	8,125
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(3,677)	(3,677)
สุทธิ	<b>4,448</b>	<b>4,448</b>
<b>รวม</b>	<b>31,789</b>	<b>29,733</b>
<b>รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น</b>	<b>123,529</b>	<b>119,384</b>

ปี 2559 และ 2558 เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.13 และ 3.00 ตามลำดับ รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	119,384	114,582
ซื้อระหว่างปี	2,056	19,068
ขายระหว่างปี	-	(380)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	2,089	(9,061)
(ค่าเผื่อการด้อยค่า)/การกลับรายการ	-	(4,825)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>123,529</b>	<b>119,384</b>

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน รวมทั้งมูลค่าตามบัญชีถูกแสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 1
	(หน่วย: พันบาท)	
<b>ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย</b>	<b>81,740</b>	<b>81,740</b>

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขายของบริษัท คือ

- ระดับ 1 : เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตลาดหลักทรัพย์) สำหรับสินทรัพย์ และบริษัทสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

#### 10. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่ ที่ดิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประเมินราคาโดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด โดยมีราคาประเมินจำนวน 263.50 ล้านบาท

#### 11. อาคารและอุปกรณ์

	อาคาร และสิ่งปลูก สร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
	(หน่วย: พันบาท)					
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 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)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>						
<b>และ 1 มกราคม 2559</b>	<b>51,068</b>	<b>33,569</b>	<b>4,724</b>	<b>22,897</b>	<b>90,369</b>	<b>202,627</b>
เพิ่มขึ้น	-	3,265	268	56	8,910	12,499
จำหน่าย	-	(1,021)	(996)	-	(7,799)	(9,816)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>51,068</b>	<b>35,813</b>	<b>3,996</b>	<b>22,953</b>	<b>91,480</b>	<b>205,310</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาและขาดทุน</b>						
<b>จากการด้อยค่า</b>						
ณ วันที่ 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)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>						
<b>และ 1 มกราคม 2559</b>	<b>51,068</b>	<b>30,392</b>	<b>3,977</b>	<b>21,408</b>	<b>73,992</b>	<b>180,837</b>

	อาคาร และสิ่งปลูก สร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
(หน่วย:พันบาท)						
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,771	243	815	5,764	8,593
จำหน่าย	-	(1,004)	(909)	-	(6,918)	(8,831)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	<u>51,068</u>	<u>31,159</u>	<u>3,311</u>	<u>22,223</u>	<u>72,838</u>	<u>180,599</u>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>						
ณ วันที่ 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
และ 1 มกราคม 2559	-	4,654	685	730	18,642	24,711
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	4,654	685	730	18,642	24,711

ปี 2559 และ 2558 อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาสะสมเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 163.61 ล้านบาท และ 163.92 ล้านบาท ตามลำดับ

## 12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	เครื่องหมาย การค้า	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	รวม
(หน่วย:พันบาท)			
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	747	30,125	30,872
เพิ่มขึ้น	-	253	253
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	747	30,378	31,125
เพิ่มขึ้น	-	1,507	1,507
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	<u>747</u>	<u>31,885</u>	<u>32,632</u>
<b>ค่าตัดจำหน่าย</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	24,539	24,539
เพิ่มขึ้น	-	822	822
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	-	25,361	25,361
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	972	972
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	<u>26,333</u>	<u>26,333</u>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	747	5,586	6,333
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	747	5,017	5,764
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	<u>747</u>	<u>5,552</u>	<u>6,299</u>
ระยะเวลาการตัดจำหน่ายที่เหลืออยู่	จำนวนปี		
ปี 2558	1-9		
ปี 2559	1-9		

### 13. สิทธิการเช่า

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่ (หน่วย:พันบาท)	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,200	45,204	46,404
<b>ค่าตัดจำหน่าย</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	1,072	25,512	26,584
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,146	2,192
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	1,118	27,658	28,776
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	1,560	1,606
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,164	29,218	30,382
	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่ (หน่วย:พันบาท)	รวม
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	128	19,692	19,820
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	82	17,546	17,628
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	36	15,986	16,022

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามที่ระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาจะมีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปีและจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2559 ถึง 2573

### 14. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย:พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	47,037	43,694
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(8,888)	(8,470)
<b>สุทธิ</b>	<b>38,149</b>	<b>35,224</b>



รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		(หมายเหตุ 19)		
		(หน่วย: พันบาท)		
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้การค้า	1,591	159	-	1,750
สินค้าคงเหลือ	446	32	-	478
กำไรขั้นต้นของค่าเผื่อสินค้ารับคืน	20,818	1,851	-	22,669
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,140	-	-	2,140
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	18,161	578	-	18,739
อื่นๆ	538	723	-	1,261
<b>รวม</b>	<b>43,694</b>	<b>3,343</b>	<b>-</b>	<b>47,037</b>

**หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

เงินลงทุนเพื่อขาย	8,470	-	(418)	8,888
<b>รวม</b>	<b>8,470</b>	<b>-</b>	<b>(418)</b>	<b>8,888</b>

	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	วันที่ 31 ธันวาคม 2558
		(หมายเหตุ 19)		
		(หน่วย: พันบาท)		
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
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
<b>รวม</b>	<b>41,776</b>	<b>1,881</b>	<b>37</b>	<b>43,694</b>

**หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

เงินลงทุนเพื่อขาย	10,282	-	(1,812)	8,470
<b>รวม</b>	<b>10,282</b>	<b>-</b>	<b>(1,812)</b>	<b>8,470</b>

### 15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
เงินมัดจำบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	578	558
เงินมัดจำบริษัทอื่น	6,325	5,303
<b>รวม</b>	<b>6,903</b>	<b>5,861</b>

### 16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
เจ้าหนี้การค้า		
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	74,029	56,406
เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น	55,048	40,066
รวม	<b>129,077</b>	<b>96,472</b>
เจ้าหนี้อื่น		
เจ้าหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	708	362
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	41,371	48,600
อื่นๆ	29,206	23,913
รวม	<b>71,285</b>	<b>72,875</b>
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</b>	<b>200,362</b>	<b>169,347</b>

### 17. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	60,848	58,976
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	32,845	31,827
<b>รวม</b>	<b>93,693</b>	<b>90,803</b>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	90,803	81,008
<b>รับรู้ในกำไรขาดทุน</b>		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	11,627	10,257
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,988	2,908
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	331
	<b>13,615</b>	<b>13,496</b>
<b>รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>		
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	185
	-	185
<b>อื่นๆ</b>		
โอนออก	(325)	-
ผลประโยชน์จ่าย	(10,400)	(3,886)
	<b>(10,725)</b>	<b>(3,886)</b>
<b>ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>93,693</b>	<b>90,803</b>

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เกิดขึ้นจาก

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>		
สมมติฐานประชากร	-	(386)
สมมติฐานทางการเงิน	-	5,463
การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(4,892)
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>185</b>

**ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย**

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
อัตราคิดลด	2.33	2.33
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5 - 10	5 - 10
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	4 - 43	4 - 43

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราฆรรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางฆรรณะ

**การวิเคราะห์ความอ่อนไหว**

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,594)	7,393
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	8,229	(7,444)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(7,196)	7,993
อัตรามรณะในอนาคต (เปลี่ยนแปลง 1 ปี)	313	(312)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

## 18. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

## 19. ภาษีเงินได้

### 19.1 การคำนวณภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ปี 2559 บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20 จากกำไรก่อนหักภาษีเงินได้สำหรับงวดบวกกลับด้วยสำรองค่าใช้จ่ายและรายการอื่นๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้ (ถ้ามี)

### 19.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	19,761	21,734
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(3,343)	(1,881)
รวม	16,418	19,853

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย	(418)	1,812
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก		
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	37
รวม	(418)	1,849

### การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	87,206	102,731
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลของประเทศไทย	17,441	20,546
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(1,511)	(1,422)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี	488	729
รวม	16,418	19,853

## 20. สำรอง

สำรองประกอบด้วย

**การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม**

**สำรองตามกฎหมาย**

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

**สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป**

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

**ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย**

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

**การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง**

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

## 21. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 22 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท จำนวน 60 ล้านหุ้น สำหรับกำไรสุทธิประจำปี 2558 เป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 42 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2559

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

## 22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(35,076)	4,624
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	731,465	720,010
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	384,750	340,745
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	90,870	61,960
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	35,530	33,745
ค่าโฆษณา	8,809	9,951
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	27,582	28,339
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,171	11,168

## 23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

## ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1	เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม
ส่วนงาน 2	เสื้อผ้า
ส่วนงาน 3	อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงานซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่ เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

### ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	เครื่องสำอางและ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)							
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,179,275	1,213,157	191,585	187,482	1,399	3,338	1,372,259	1,403,977
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน								
ก่อนหักภาษี	102,089	116,973	(10,817)	(10,994)	(1,183)	(1,295)	90,089	104,684
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	386,706	363,874	88,719	92,894	3,167	4,118	478,592	460,886

การกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
<b>กำไรหรือขาดทุน</b>		
รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน	90,089	104,684
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- รายได้อื่น	12,981	15,327
- ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(13,015)	(17,280)
<b>กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>90,055</b>	<b>102,731</b>
<b>สินทรัพย์</b>		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	478,592	460,886
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	55,683	63,145
เงินลงทุนชั่วคราว	240,707	195,735
ลูกหนี้อื่น	16,798	17,766
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	26,049	26,137
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	123,529	119,384
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	146,156	146,156
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	38,149	35,224
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6,903	5,861
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วนอื่นๆ	11,657	10,470
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>1,144,223</b>	<b>1,080,764</b>



### ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

### ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

## 24. เครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

### การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือ การรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมและระยะเวลาที่ครบกำหนดรับมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี (หน่วย: พันบาท)	รวม
<b>ปี 2559</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.7 - 2.0	120,000	-	120,000
<b>รวม</b>		<b>120,000</b>	<b>-</b>	<b>120,000</b>
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	2.13	10,000	-	10,000
<b>ปี 2558</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	2.30- 3.35	140,000	-	140,000
<b>รวม</b>		<b>140,000</b>	<b>-</b>	<b>140,000</b>
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	3.00	10,000	-	10,000

### ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามี ความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหยาที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

### ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

### การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผย มูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ระยะสั้นอื่นๆ เป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า ที่จะถือไว้จนครบกำหนด และเพื่อขาย พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2559		2558	
	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี
(หน่วย: พันบาท)				
<b>เงินลงทุนชั่วคราว</b>				
- ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	120,707	120,707	55,735	55,735
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	120,000	120,000	140,000	140,000
<b>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000	10,000	10,000
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	81,740	81,740	79,651	79,651
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	263,500	146,156	263,500	146,156

## 25. ภาระผูกพัน

### 25.1 ภาระผูกพันตามสัญญาเช่า

บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573 ประกอบด้วย

- ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
ภายใน 1 ปี	11,393	10,972
หลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	16,029	10,381
หลังจาก 5 ปี	11,520	5,316
<b>รวม</b>	<b>38,942</b>	<b>26,669</b>

- ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและบริการซึ่งจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้จากการขายที่เกิดขึ้นในพื้นที่นั้นคูณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา

### 25.2 ภาระผูกพันอื่นๆ

- บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร 3 แห่ง ที่ยังไม่ได้ใช้ ดังนี้

	2559	2558
	(หน่วย: พันบาท)	
วงเงินเบิกเกินบัญชี	110,000	110,000
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	185,000	205,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุ	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	2,000	1,389
<b>รวม</b>	<b>317,000</b>	<b>336,389</b>

## 26. การจัดประเภทบัญชีใหม่

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

	ก่อนจัดประเภท	หลังจัดประเภท
	(หน่วย: พันบาท)	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	215,053
ลูกหนี้การค้า	197,286	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	43,904	26,137
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	169,347
เจ้าหนี้การค้า	96,472	-
เจ้าหนี้อื่น	72,875	-

## 27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560

## 13 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

#### 1.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวม 1,417.50 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 37.96 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 2.61% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,330.29 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 22.43 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 1.66% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 70.79 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 12.09 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 14.59%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีมูลค่า 1,144.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 63.46 ล้านบาท หรือ 5.87% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 53.50 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 9.96 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 7.46 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 44.97 ล้านบาท มาจากตราสารทุนถือไว้เพื่อค่าเพิ่มขึ้น 64.97 ล้านบาท และเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปีลดลง 20.00 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 18.84 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขายและควบคุมการบริหารหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สินค้าคงคลังเพิ่มขึ้น 34.91 ล้านบาท จากการเตรียมสินค้าไว้จำหน่ายในช่วงเทศกาลปีใหม่ และตรุษจีน ส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 0.09 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 4.15 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของราคาตลาดตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขายและการซื้อตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไม่เปลี่ยนแปลง ส่วนอาคารและอุปกรณ์สุทธิเพิ่มขึ้น 2.92 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิเพิ่มขึ้น 0.53 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 1.61 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 2.93 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.04 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2559 พื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป แรงขับเคลื่อนหลักมาจากการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐผ่านการเพิ่มวงเงินขาดดุลงบประมาณที่เร่งเบิกจ่ายตลอดปีพร้อมกับการออกมาตรการต่าง ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการเติบโตทางเศรษฐกิจ การบริโภคภาคเอกชนยังพอขยายตัวได้เพราะได้รับปัจจัยสนับสนุนจากรายได้ครัวเรือนนอกภาคเกษตรที่ปรับสูงขึ้นบ้างจากปีที่แล้ว แม้จะมีปัจจัยถ่วงจากระดับหนี้ที่สูงและรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำเพราะราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ โดยเฉพาะข้าวและยางพารา ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังคงกระจุกตัวอยู่ในภาคบริการเป็นสำคัญ อาทิ โทรคมนาคม และภาคค้าปลีก ขณะที่การลงทุนในภาคการผลิตอุตสาหกรรมยังไม่มีสัญญาณการฟื้นตัวที่ชัดเจน เนื่องจากผู้ประกอบการยังมีกำลังการผลิตส่วนเกินอยู่พอสมควร ส่วนภาคการท่องเที่ยวช่วยสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยได้รับผลดีจากการขยายตัวสูงของนักท่องเที่ยวจีน และได้รับผลกระทบเพียงชั่วคราวจากเหตุระเบิดใน 7 จังหวัดภาคใต้ แต่การเติบโตเริ่มแผ่วลงในช่วงปลายปีซึ่งได้รับผลกระทบจากการปราบปรามทัวร์ผิดกฎหมาย

อย่างไรก็ดี การฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังถูกถ่วงจากการส่งออกสินค้าที่หดตัวซึ่งได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าหลักที่ชะลอตัว โดยเฉพาะจีนและเอเชีย ส่งผลให้การผลิตในภาคอุตสาหกรรมโดยรวมอยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งธุรกิจของไทยยังมีข้อจำกัดด้านความสามารถในการแข่งขัน

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนเดิมในระดับสูง จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าลงโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหากำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัดเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

(1) การลงทุนโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของภาครัฐยังอยู่ในระยะเริ่มต้น สถาบันการเงินเพิ่มความเข้มงวดในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ราคาพืชผลทางการเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ สถานการณ์ภัยแล้ง การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือน ความเชื่อมั่นผู้บริโภคยังอยู่ในระดับต่ำ การร่วมกันถวายเป็นกุศลซึ่งส่งผลต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศ สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการจับจ่ายน้อยลง

(2) อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมามีทิศทางปรับเพิ่มขึ้นตามการฟื้นตัวของอุปสงค์ภายในประเทศ อย่างไรก็ตามอัตราเงินเฟ้อยังอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทมีทิศทางผันผวนและอ่อนค่าลงเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ หลังจากธนาคารกลางสหรัฐฯ ประกาศขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเดือนธันวาคม อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

## 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 2559 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,372.26 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 2.26% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

### (ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องสำอาง

มียอดขาย 1,180.67 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 86.04% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 2.94% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวช้า โดยเฉพาะช่วงการไวท์ทุกซ์ในไตรมาส 4 แต่บริษัทยังสามารถรักษฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวได้เต็มที่เมื่อไรก็จะสามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

### (ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 191.58 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 13.96% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราเพิ่มขึ้น 2.19% มาจากการเพิ่มขึ้นในเชิงปริมาณด้วยการขยายจุดจัดจำหน่ายและจัดกิจกรรมโปรโมชั่นเพื่อกระตุ้นกำลังซื้ออย่างต่อเนื่อง

## 1.4 ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

## 1.5 การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## 1.6 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2559 ไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

## 2. ความสามารถในการทำกำไร

### 2.1 รายได้

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวม 1,417.50 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 37.96 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 2.61% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,372.26 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 2.26% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

### 2.2 ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2559 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 697.08 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 50.80% ของยอดขายสุทธิ ซึ่งลดลงจากปีก่อน 0.53% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนต่ำในสัดส่วนที่มากขึ้น ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 633.22 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.18% มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร และรายการค่าเช่าสถานที่เพื่อจำหน่ายสินค้า

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการดอกเบี้ยจ่าย เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

### 2.3 รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 45.24 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 6.24 ล้านบาท หรือลดลง 12.12% โดยมาจากรายได้จากเงินชดเชยค่าใช้จ่ายและดอกเบี้ยรับ

### 2.4 กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 41.97 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 9.29 ล้านบาท คิดเป็น 18.12% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ในขณะที่รายได้อื่นๆ ลดลง ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 87.21 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 15.52 ล้านบาท หรือคิดเป็น 15.11% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 70.79 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 14.59%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 1.30 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.83 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับที่ดีมาก

### 2.5 อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 42.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 50.68% ของกำไรสุทธิในปี 2558 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท



### 3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

#### 3.1 คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 5.50 ล้านบาท มีสัดส่วนมีเพียง 3.07% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 0.20% ซึ่งเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่ยังอยู่ในระดับที่ดี มีการติดตามเร่งรัดการจับเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 8.75 ล้านบาท

#### 3.2 สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 266.19 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 2.39 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 0.90%

#### 3.3 การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ตามหากสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

### 4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

#### 4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

##### (ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) เพียง 0.36 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียงเล็กน้อย และไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

##### (ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2559 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 839.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 30.46 ล้านบาทหรือเท่ากับ 3.77% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 70.79 ล้านบาท บวกเพิ่มด้วยผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 1.67 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2558 จำนวนเงิน 42.00 ล้านบาท

##### (ค) กระแสเงินสด

ในปี 2559 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 92.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 53.10 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของลูกหนี้การค้า และการเพิ่มขึ้นของทั้งเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 57.55 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินสดจ่ายจากเงินลงทุนสุทธิ 45.92 ล้านบาท รายจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ถาวร 10.15 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1.50 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร 0.02 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 42.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 55.68 ล้านบาท

##### (ง) หนี้สิน

สิ้นปี 2559 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินคงค้าง และในระหว่างปีก็ไม่มีมีการกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนหรืออัตราดอกเบี้ย บริษัทย่อมจะไม่มีปัญหาในการชำระดอกเบี้ยอย่างแน่นอนหากต้องใช้เงินกู้ยืมบ้างในบางโอกาส ส่วนหนี้สินที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

## 4.2 สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2559 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.71 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.32 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.27 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.30 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 128 วัน มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 15 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่ยาวขึ้น แต่ก็ไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องแต่อย่างใด

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 782.45 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 571.40 ล้านบาท และบริษัทไม่มีภาระหนี้สินเงินกู้ยืมเลยย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

## 5. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่างๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2560 ว่า มีแนวโน้มขยายตัวขึ้นจากปีก่อนหน้า โดยแรงขับเคลื่อนสำคัญมาจากอุปสงค์ภายในประเทศเป็นหลัก การใช้จ่ายภาครัฐที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะแผนโครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมใหม่ๆ ที่คาดว่าจะเริ่มดำเนินการได้ในช่วงครึ่งหลังของปี 2560 อาทิ โครงการรถไฟฟ้าทางคู่ และรถไฟฟ้าในเขตเมือง ซึ่งคาดว่าจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้ภาคธุรกิจและกระตุ้นให้เกิดการลงทุนภาคเอกชนที่เกี่ยวข้องกับโครงการภาครัฐได้ ประกอบกับมาตรการเร่งรัดการลงทุนภาคเอกชน อาทิ มาตรการช่วยเหลือทางการเงิน SMEs, มาตรการเร่งรัดการลงทุนในเขตเศรษฐกิจพิเศษ โดยให้สิทธิประโยชน์ในการลงทุนเพิ่มขึ้น จะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและบรรยากาศการลงทุนโดยรวมปรับตัวดีขึ้น สำหรับการบริโภคภาคเอกชนมีแนวโน้มขยายตัวในอัตราเร่งขึ้นจากรายได้เกษตรกรที่คาดว่าจะปรับตัวดีขึ้นตามราคาสินค้าโภคภัณฑ์ในตลาดโลก และสถานการณ์ภัยแล้งที่มีแนวโน้มผ่อนคลายลง ขณะที่รายได้ครัวเรือนนอกภาคเกษตรได้รับผลดีจากภาวะตลาดแรงงานที่อยู่ในเกณฑ์ดี ส่วนภาคการท่องเที่ยวคาดว่าจะมีแนวโน้มดีโดยปริมาณนักท่องเที่ยวต่างชาติน่าจะเพิ่มมากขึ้นซึ่งนำโดยนักท่องเที่ยวจีน ประกอบกับนโยบายการเงินยังอยู่ในทิศทางที่ผ่อนคลายทั้งด้านนโยบายอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนจะช่วยประคับประคองการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย

ส่วนอุปสงค์ด้านต่างประเทศ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลกที่ค่อนข้างเปราะบาง โดยเฉพาะผลจากการดำเนินนโยบายเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ภายใต้รัฐบาลชุดใหม่ การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ ความผันผวนของตลาดการเงินโลก ความเสี่ยงทางการเมืองในภูมิภาคยุโรป การเติบโตที่ชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน รวมไปถึงปัญหาภายในประเทศซึ่งเป็นปัญหาในเชิงโครงสร้างที่จะบั่นทอนความสามารถในการแข่งขันลงไปเรื่อยๆ ทั้งจากค่าแรงที่เพิ่มสูงขึ้น ภาวะตลาดแรงงานตึงตัว และระดับความพร้อมของเทคโนโลยี

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

COVERMARK  
SUNGRACE

PAUL & JOE



SHISEIDO  
PROFESSIONAL



ZOTOS®  
The American Stylists' Choice!



SWIM & LINGERIE  
Guy Laroche  
PARIS

GUNZE



era-won  
GIRLFRIEND





เราจะเดินตามรอยเท้าของพ่อ  
เพราะเรารู้ว่า ความดีนั้นสวยงามเสมอ

We Promise To Follow The Footsteps Of Our Father,  
The Late King Bhumibol Adulyadej, As We Have Learned  
That Benefaction Is Always A Path To Beauty.

13 ตุลาคม 2559 เป็นวันที่คนไทยทุกคนมีอาจะลืมเลือนได้ เพราะผืนแผ่นดินไทยทุกตารางนิ้วชุ่มโชกและเปียกชื้นไปด้วยหยาดน้ำตา ปาฏิหาริย์ที่คนไทยทุกคนเฝ้ารอนั้นไม่มีจริง พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช พระผู้เป็นพ่อของแผ่นดิน เสด็จสู่สวรรคาลัยแล้ว เหตุการณ์ดังกล่าวนำมาซึ่งความโศกเศร้าอาดูรอย่างหาที่สุดมิได้ และไม่ใช่แค่หัวใจของชาวสยามเท่านั้นที่สั่นสะเทือน แต่หัวใจของเพื่อนร่วมโลกจากอาณาประเทศที่ได้ส่งกำลังใจมาให้เรา ผู้ซึ่งสูญเสีย ก็สั่นสะเทือนกับความเป็นจริงที่เกิดขึ้นนี้เช่นเดียวกัน 70 ปีในฐานะพระมหากษัตริย์ พระองค์ทรงทำให้เราชาวไทยทุกคน และชาวโลกได้ประจักษ์แจ้งแก่ใจแล้วว่า ทรงทำนุบำรุงประเทศชาติอย่างทุ่มเทพระวรกายเพียงใด ทรงดูแลพสกนิกรไทยทุกคนเฉกเช่นพ่อผู้ดูแลลูกด้วยความรักความเมตตา ทรงชี้ให้เราเห็นและลงมือทำให้เราดูว่าความพอเพียงนั้น นำมาซึ่งความยั่งยืนได้อย่างไร ทรงบอกเราเสมอว่าการให้ การเสียสละ และการสร้างคุณงามความดีให้ปรากฏ จะนำมาซึ่งความสงบร่มเย็น และสันติสุขอย่างแท้จริง และถึงแม้ว่าวันนี้ความโศกาอาลัยจะยังคงคุกรุ่นอยู่ในหัวใจพสกนิกรชาวไทยและต่างประเทศทุกหมู่เหล่า แต่เรื่องราวแห่งพระราชกรณียกิจ พระจริยวัตร พระวิริยะอุตสาหะ และพระบรมราโชวาทของในหลวงรัชกาลที่ 9 ที่ทรงมีต่อปวงประชาราษฎร์ของพระองค์มาตลอด 70 ปีแห่งการครองราชย์ จะจดเราทุกคนผู้เป็นลูก ให้ลุกขึ้นยืนอย่างแข็งแรงได้อีกครั้ง เพื่อเดินตามรอยเท้าของพ่อ ทางเดินเดียวที่จะทำให้เราชาวไทยทุกคน มีความเป็นไทยอย่างแท้จริง และเพื่อเป็นการแสดงความจงรักภักดีและสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณเป็นล้นพ้น อันหาที่สุดมิได้ คุณกาญจนา สายสิริพร ประธานกรรมการ และคุณธีรดา อัมพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมคณะกรรมการ ได้นำทีมผู้บริหาร และพนักงานโอซีซีทุกระดับชั้น เข้าร่วมพิธีน้อมเกล้าถวายความอาลัย ณ บริเวณลานเพลินหน้าอาคารโอซีซีเมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2559 โดยพร้อมใจกันขับขานเพลงสรรเสริญพระบารมี ตั้งจิตประกอบสมาธิเป็นเวลา 89 วินาที เพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และใช้ร่างกายแปลเป็นตัวอักษรเลข 9 ไทย เพื่อสื่อสารอย่างตรงไปตรงมาว่า พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ในหลวงรัชกาลที่ 9 พ่อหลวงแห่งแผ่นดินไทย จะคงอยู่ในหัวใจพสกนิกรไทยทุกคนไปตลอดกาล

October 13th, 2016, was the unforgettable day for the Thai people, as the tears were overflowed in the kingdom of Thailand, when the Thai people realized that there would be no miracle, the father of the Kingdom would not return. The occurrence brought the endless heartbreak, not only to the Siamese's but also throughout the world, with many hearts worldwide sending condolences for a truly great loss. Throughout 70 years as a monarch, His Majesty had remarkably showed all Thais and the world's nations of his dedication to his Country, caring for the Thai people as a father looking after the child with love and compassion, guiding and practicing sufficiency, thereby leading to sustainability; always advising that giving, selflessness and initiating virtues bringing a significant peacefulness. Although, the sorrow is still in the heart of Thai people and all nations, His Majesty's dignity contribution, moral, dedication and the royal guidance of King Rama IX towards all his people throughout the seven decade of his reign has strengthen us again, in order to follow the Father's Footsteps, a path for the Thais to be truly Thai. And to show the loyalty and in gratitude of the Royal kindness, Mrs. Kanchana Saisiriporn, Chairman and Mrs. Teerada Ambhanwong, Managing Director & CEO together with the board members; led the executives and O.C.C.'S employees to pay respects to the late king in front of O.C.C. Building on 20th October, 2016, singing the royal anthem, standing in silence for 89 seconds in tribute to the late King, and transforming the Thai symbol for the number '9' to show that King Rama IX, "the Father of the Nation" will be forever remembered in the hearts of all Thais.





ธ เสด็จ สวรรษา คาลย์แล้ว  
 ประธาราษฎร์ กราบแผ่นหล้า แทบขาดทรวง  
 แฉ้นเสียบวณ จะลุกขึ้น เพื่อเดินต่อ  
 ประพฤติดี เป็นศรีชาติ ชั่วกับกาลปี

ดั่งดวงแก้ว สถิตฟ้า วิมานสรวง  
 ล้นพลอง กษัตรา จอมราชันย์  
 ตามรอยพ่อ ก่อประโยชน์ ให้ถิ่นแก้วลย์  
 เถลิงสรรค์ สยามราช งามสืบไป

ข้าพระพุทธเจ้า คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)  
 ประพันธ์โดย นางสาว รัชดา ลัจจะรักษ์

การดำเนินภารกิจด้าน CSR (Corporate Social Responsibility) ของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) คืออีกหนึ่งบทบาทที่คณะผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจ การทำความดีที่ถูกส่งต่อจากรุ่นสู่รุ่น มีส่วนสำคัญยิ่งที่จะปฏิกรรมให้องค์กรขนาดกลางของเรายืนหยัดอยู่อย่างแข็งแรง วันนี้การเดินทางเพื่อสร้างสรรค์กิจกรรมอันเป็นประโยชน์แก่เพื่อนมนุษย์และสังคม ในนาม โครงการ CSR ‘ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม’ ได้ก้าวล่วงเข้าสู่ปีที่ 6 แล้ว ทุกโครงการย่อยได้เกิดการพัฒนายอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์หลัก คือการแสดงความรัก ผิดชอบต่อสังคม การแสดงน้ำใจด้วยการให้ และการแสดงออกในเชิงสร้างสรรค์ เพื่อจรรโลงความสุขให้คงอยู่บนผืนแผ่นดินไทยอันเป็นที่รักของเราต่อไป



The mission CSR (Corporate Social Responsibility) is another role that executives and all employees are proud of. Benefaction is passed from generation to generation and it is very important for our medium-size organization to stand strongly. Nowadays, the journey to create activities that give benefit

to humanities and society in the name of CSR project 'Pass Happiness to the SOcial through Beauty' has progress into year 6. All minor projects have been developed continuously in order to achieve the main objective which are responsibilities towards society, showing kindness by giving and creative expression. These will sustain happiness to remain on the land of our beloved thailand continuity.





## โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน

วัตถุประสงค์ของ 'โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน' คือการแสดงน้ำใจด้วยการ "ให้" อาจเป็นสิ่งที่ของ เงิน ความรู้ หรือแรงงาน ที่ก่อให้เกิดความช่วยเหลือ ความสามัคคี และความสุขแก่สังคม ในปี 2559 โครงการดังกล่าว ยังคงขับเคลื่อนการแบ่งปันให้ดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง อาทิ กิจกรรม Birth Month ปีรักที่มีเจตนารมณ์ให้พนักงานในองค์กร ได้ฉลองวันเกิดของตนเองด้วยการส่งต่อความรื่นรมย์แก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ โดยให้พนักงานที่เกิดในเดือนเดียวกันรวมตัวกันเยี่ยมเยียนผู้ด้อยโอกาส อาทิ เด็ก คนชรา และผู้ป่วย พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวัน และบริจาคสิ่งของจำเป็น ซึ่งการะกิจส่งความสุขนี้จะเกิดขึ้นทุกเดือน การร่วมบริจาคเงินตามกำลังศรัทธาเพื่อช่วยเหลือองค์กร หรือมูลนิธิต่างๆ รวมถึงการมอบสิ่งของให้แก่สถานสงเคราะห์ต่างๆ ที่เกิดความขาดแคลน



### The Charity Project of the Beauty of Sharing

The objective of 'The Charity Project of the Beauty of Sharing' is the expression of kindness with "GIVING" in the form of stuffs, money, knowledge or manpower that build up cooperation, unity and bring happiness to the society. In 2016, this project was still driven such sharing continuously through Birth Month Love Sharing activities. Employees who were born in the same month would celebrate their birthdays by passing happiness to disadvantage children, elderly and patients through the visit with lunch meal and essential stuffs' donation. This happiness-passing mission was conducted monthly. The Company also donated money to help some other organizations or foundations. It's included the provision of stuffs to the shelters that needed help.



## โครงการ ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ Seeding Of Beauty, Starting Of Profession

ปี 2559 ‘โครงการ ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ’ ซึ่งเป็นโครงการที่มุ่งหวังจะมอบความรู้ด้านทักษะการแต่งหน้าให้กับเยาวชน ประชาชนทั่วไป และผู้ที่ด้อยโอกาสที่มีความสนใจในวิชาชีพดังกล่าวเพื่อให้บุคคลเหล่านั้นมีสุขภาพผิวที่ดีขึ้น และสามารถนำความรู้ด้านการแต่งหน้าไปต่อยอดสร้างอาชีพเลี้ยงตัวเองได้ในอนาคต ได้เกิดการพัฒนาขึ้นอีกระดับ โดยคณะทำงานใน ‘โครงการ ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ’ ได้รับความไว้วางใจและความร่วมมืออย่างดียิ่งจากทัศนสถานหญิงกลางคลองเปรม ให้มีโอกา



จัดอบรมหลักสูตรการแต่งหน้าขั้นพื้นฐาน ให้แก่นักโทษหญิงที่มีความประพฤติดี และมีโอกาสที่จะพ้นโทษในเวลาอันใกล้ ซึ่งผู้เข้ารับการอบรมทุกคนจะต้องเข้าเรียนทั้งภาคทฤษฎีและปฏิบัติ ต้องผ่านการสอบตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด และจะได้รับประกาศนียบัตรการแต่งหน้าขั้นพื้นฐานจากองค์กร เพื่อเป็นใบเบิกทางในการนำความรู้ดังกล่าว ไปสร้างสัมมาอาชีพเลี้ยงตนเองยามพ้นโทษได้



จนถึงวันนี้เราถ่ายทอดความรู้ด้านการแต่งหน้าในรูปแบบต่างๆ ให้กับผู้ที่สนใจไปแล้วกว่า 3,000 คน ซึ่งผู้เข้ารับการอบรมทั้งหมดนั้น ล้วนมาจากหลากหลายหน่วยงาน และสถาบัน อาทิ สมาคมพยาบาลแห่งประเทศไทย, สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์, สโมสรโรตารีสากลกรุงเทพฯ, สมาคมส่งเสริมบุคลิกภาพสุภาพสตรี และเยาวชนจากมูลนิธิศุภนิมิตแห่งประเทศไทย ฯลฯ รวมถึงโครงการอบรมหลักสูตรการแต่งหน้าให้กับโรงเรียนเสริมสวยและโรงเรียนฝึกอาชีพทั่วประเทศ (สารพัดช่าง)







They all will be trained for both theory and practice. Those who pass the examination as defined level setting by the committee, will receive certificate from the Company and utilize it as laissez passer to get their profession after acquittal. Until now, we have about 3,000 people who have been attended our basic make-up training courses from various authorities other than Woman Correctional Institute in Klong Plem.

**‘Seeding of Beauty, Starting of Profession’** is a project that aims to providing make-up skill to the youths, general and disadvantage people who are interested in beauty for taking care of their beautiful skin and for taking this particular ability for continuing their profession in the future. In 2016, development of this project was leveled up. The team was cooperated with woman correctional institute in klong plem to conduct basic makeup training courses for female prisoners who have good behavior and schedule to be acquitted nearly soon.





## โครงการแต่งเติมความงามแต่งแต้มความสุขสู่สังคม Touching up for Beauty, adding up Happiness to the Society



ตลอดระยะเวลากว่า 40 ปี ที่ไอซีซีกรุ๊ป ได้สร้างบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการแต่งหน้าเข้าสู่เส้นทางการทำงานที่สร้างสรรค์ความสวยงามให้แก่ผู้คนหลากหลายอาชีพ ทีมงานกว่า 100 ชีวิต ทำหน้าที่ MAKE UP ARTISTS ผู้อยู่เบื้องหลังละครเวที ละครหลังข่าว ภาพยนตร์ การแสดงแฟชั่นโชว์ การแสดงคอนเสิร์ต ระดับประเทศ และการแสดงมหรสพอื่นๆ อีกมากมาย บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการแต่งหน้าเหล่านี้คือหนึ่งในทีมงานที่ขับเคลื่อน ‘โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม’ ได้เดินทางมาอย่างมีประสิทธิภาพตลอดระยะเวลา 5 ปี การแต่งหน้าให้แก่ศิลปิน, นักร้อง, นักแสดง, ประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้พิการทุพพลภาพ ที่มามอบความบันเทิงให้กับงานซึ่งจัดขึ้นเพื่อการกุศลโดยเฉพาะนั้น เป็นการทำงานโดยปราศจากคำตอบแทนใดๆ เราใช้ศักยภาพของบุคลากรที่เราติดต่อแทนสังคมในอีกมิติหนึ่ง

ซึ่งเป็นมิติที่สะท้อนความสุข และความภาคภูมิใจกลับมาให้ ปัจจุบันโครงการดังกล่าว ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในงานด้านการกุศลกว่า 600 งาน ยกตัวอย่างงานที่เกิดขึ้นในปี 2559 ดังนี้ งาน THE FACE OF DOWN โดยสมาคมเพื่อคนพิการทางสติปัญญาแห่งประเทศไทย, คอนเสิร์ตการกุศล THAT'S ENTERTAINMENT II เพื่อหารายได้มอบให้แก่ ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ แก่ไขความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะสภากาชาดไทย, งานร้อง เล่น เต้นระบำ การกุศล ครั้งที่ 14 เรื่อง ลา บา ยาแดร์ และอลิซ อิน วันเดอร์แลนด์ 2016 โดยสมาคมครูผู้ปกครองโรงเรียนเชียงใหม่ภูศิลป์สากล เพื่อนำรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายช่วยเหลือเด็กผู้ยากไร้ด้านทุนการศึกษา และงานวันรวมใจประชาเมตตาปัญญาอ่อน เพื่อช่วยเหลือผู้พิการทางปัญญา, บันทึกเทปคอนเสิร์ตรายการพิเศษ เพื่อจัดหาอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้แก่โรงพยาบาลพระนั่งเกล้า เป็นต้น



For over 40 years that occ group has created personnel who are makeup expert heading to the road of beauty creation for those who are from various professions. Over 100 makeup artists of the company did their jobs behind stage plays, soap operas, films, fashion shows, concerts and various forms of entertainment. This expert team drives up the project: touching up for beauty, adding up happiness to the society with effective

journey for 5 years long. The makeup for those actors, actresses, singers, artistes, general people including handicapped accessible, who are charity events' entertainers, is free of charge. The company compensates the society with skill of our manpower in another dimension, which reflects happiness and proud. This project has participated in about 600 events, for examples. The face of down organized by association



for persons with intellectual disability of thailand, that's entertainment ii charity concert which raised fund for HRH Princess Maha Chakri Sirindhorn's Center Fixed aacial and skull disability Chulalongkorn Hospital Thai Red Cross, 14th Charity Dance of La Bayadere and Alice In Wonderland 2016 organized by the Parent Teacher Association of Chiang Mai International Dance School. Income after expenses had been donated to be scholarship for poor children. Day of civilian compassionate mental retardation raised fund for helping cerebral palsy. Special taping of charity concert for providing medical equipment to Pranangklaao Hospital.



## โครงการ ผมสวย...ด้วยรัก Beauty Hair with Love Project

ปี 2559 ที่ผ่านมามี ‘โครงการ ผมสวย...ด้วยรัก’ ได้วางเป้าหมายไว้ว่าจะมอบความผ่อนคลาย เติมรอยยิ้ม และสร้างความสุขให้แก่ ผู้พิการซ้ำซ้อน รวมถึงเจ้าหน้าที่ผู้ดูแล ณ สถานสงเคราะห์และมูลนิธิต่างๆ ทั้งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ด้วยการตัดผม จัดกิจกรรมสันทนาการ และบริจาคสิ่งของที่ผู้รับมีความจำเป็นต้องใช้ เติมทีละขณะทำงานหลักคือ ช่างผมและเทคนิคเขียนจากแบรนด์ SHISEIDO PROFESSIONAL และ EASY CUT ซึ่งเป็นหนึ่งในธุรกิจด้านความงามขององค์กร แต่ในปีนั้นเราได้รับความช่วยเหลือจากประชาชนทั่วไปที่มีทักษะด้านการตัดผม และเห็นการทำกิจกรรมของเราจากสื่อต่างๆ จึงมีจิตอาสาเข้ามาช่วยเหลือ ทำให้คณะทำงานของเราในบางวาระมีจำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการเพิ่มชิ้นการทำงานด้วยความเสียสละ เพื่อสร้างประโยชน์แก่ส่วนรวมแล้วถูกมองเห็น พร้อมได้รับการสนับสนุน ถือเป็นสิ่งที่มีค่า เป็นขวัญ กำลังใจ ให้ผู้ปฏิบัติภารกิจมีพลัง ที่จะเดินหน้าทำคุณงามความดีต่อไป สำหรับสถานสงเคราะห์ และมูลนิธิต่างๆ ที่คณะทำงาน CSR ได้มีโอกาสสร้างสรรค์กิจกรรมดังกล่าวขึ้นในปีนี้ได้แก่



มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี, สถานสงเคราะห์ผู้พิการทางสมองและปัญญา จ.ราชบุรี, มูลนิธิธรรมมิกชนเพื่อคนตาบอด จ.นครนายก, สถานสงเคราะห์คนพิการและทุพพลภาพ บางปะกง เป็นต้น ซึ่งถ้านับตัวเลขรวมการตัดผมตั้งแต่ปี 2554 จนถึงปัจจุบัน ‘โครงการ ผมสวย...ด้วยรัก’ ตัดผมให้กับผู้เข้าร่วมกิจกรรมไปแล้วกว่า 4,000 คน







In 2016, 'the project beauty hair with love' was aimed to give relaxation, added up smile and brought happiness to patients and all staffs in the shelters and foundations all over bangkok and bangkok metropolitan region with hair cutting service, recreation and stuffs donation. Previous years, hairdressers and technicians from shiseido professional brand and easy cut, which is one of the company's beauty business, were the team who served this project. But in 2016, we received helping hands from volunteers who have skill in hair cutting were joined us. Therefore, our team have more staffs to work with great devotion for the purpose to give benefit the social. This support encourage us to have energy to move further to work for benefaction. CSR team has a chance to do these activities for the foundation for disability people of somdet praseenakarin taraborromradchaconnanee, disability on brain people welfare in radchaburi province, buddhist for blind people foundation in nakhon nayok province, and disability people welfare in bangpakong, etc. Numbers of hair cutting from this project counting since 2011 to 2016 is about 4,000.



## โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก Consuming and Giving Creativity for the World

โอซีซีกรุ๊ปดำเนินธุรกิจด้านความงามมายาวนานกว่า 40 ปี นับตั้งแต่วันแรกที่ก่อตั้งองค์กร บริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการที่ชัดเจน โดยให้ความสำคัญในเรื่องของสิทธิมนุษยชน มาตรฐานแรงงาน สิ่งแวดล้อม การต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ สร้างสรรค์และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพสูง ปลอดภัยต่อผู้บริโภคทุกกลุ่ม วันนี้โอซีซีกรุ๊ปได้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภททั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและกลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า โดยมีสินค้าออกสู่ตลาดมากกว่า 8,000 รายการ เราพัฒนาสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค และสถานการณ์ในปัจจุบันมาโดยตลอด เรายังคงใช้บรรจุภัณฑ์ขวดแก้ว และกระดาษที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในกลุ่มสินค้าเครื่องสำอางหลากหลายคอลเลคชั่น สีสนิมเมคอัพที่รังสรรค์ขึ้นด้วยสารสกัดจากธรรมชาติ ผ่านการทดสอบทางกระบวนการวิทยาศาสตร์แล้วว่าปลอดภัยต่อทุกผิวพรรณ ข้อความและลวดลายต่างๆ บนบรรจุภัณฑ์บางคอลเลคชั่น พิมพ์ด้วยหมึกที่สังเคราะห์จากเมล็ดถั่วเหลือง จึงไม่ก่อให้เกิดมลภาวะที่เป็นพิษ และสามารถนำไปรีไซเคิลได้ 100% ในส่วนของเสื้อผ้า เรายังเลือกสรรใยผ้าจากธรรมชาติ วัตถุดิบที่เป็นองค์ประกอบมีความ



ปราณีต และพัฒนานวัตกรรมการถักทอให้มีความทันสมัย เพื่อรักษามาตรฐานให้อยู่ในระดับสูงเช่นเดิม ที่สำคัญจะต้องสวมใส่สบาย เหมาะกับสภาพอากาศ และมีอายุการใช้งานที่ยาวนาน เป็นต้น กระบวนการจัดการดังกล่าว ถือเป็นหนึ่งในการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมที่โอซีซีกรุ๊ปได้ปฏิบัติมาตลอด 43 ปี เพราะเราเชื่อมั่นว่าความซื่อสัตย์ ความคิดสร้างสรรค์ที่ไม่หยุดยั้ง และการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาล จะนำพาให้ธุรกิจเดินหน้าไปสู่เป้าหมาย และเติบโตไปข้างหน้าด้วยความยั่งยืนอย่างแท้จริง





O.C.C. Group has been running beauty business for over 40 years. Since the first day the Company was established, it had clear management policies to place importance on human rights, labor standards, environment, anti-corruption, creating and distributing high quality's products to all group of customers. Nowadays, O.C.C. Group distributes variety of products which are cosmetic and garment group. Over 8,000 items of our products are available in the market. We have developed products to meet with customers' demand and current situation. Our glass and paper containers are friendly to the environment. Various makeup collections, the ingredients are natural extracts that had been test by scientific procedure to ensure its safety for the skin. Text and printing on the packaging of some collections were printed by the ink made from extracts of soy bean, therefore, it won't cause pollution and is 100% recyclable. For garments, we have selected natural raw materials, which its composition is finely. Weaving innovation



has been developed to be modern for keeping high level standard. It should be comfortable, suit the weather condition and have long life. This management process is one of our responsibility to society that we have been done for 43 years. We believe faithfulness, non-stop creative thinking and good governance management will lead the business to achieve goal, and move forward with sustain success.



## 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

# Contents

	Message from the Board of Directors	146	
	Audit Committee's Report	148	
	Risk Management Committee's Report	150	
	151		153
	General Information and other Significant Information		Policy and Overview of Business Operation
	156		161
	Business Operation		Risk Factors
	163		164
	Shareholders		Dividend Payment Policy
	164		177
	Management Structure		Corporate Governance
	218		223
	Corporate Social Responsibility		Risk Management
	226		227
	Related Transaction		Important Financial Information
	269		
	Analysis and Explanation		

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

## Message from the Board of Directors

The Company operates its business following Dr. Thiam Chokwatana Philosophy who is the founder of SAHA Group. We operate our business under the principles of faithfulness, fairness and care for the rights of all related parties. We are very driven to have sustain growth organization. We has adjusted our operating strategy to support unstable of situations that may occur. Overview of Thai economy in 2016 the economic situation remained expand slowly. Consumers were careful on expense with limited consume, therefore, this wildly impacted to the economic condition of the country as well as to the Company. Total revenue of the Company in 2016 was Baht 1,417,498,585 while annual profit was Baht 70,788,402. The Company's revenue was a decrease of 2.61 % from 2015 while the profit was a decrease of 14.59%.

In 2017, the Board of Directors and executives remains have commitment and places importance on sustain growth of business operation with the plan to develop the quality of merchandise and increase the brands to be more variety. Furthermore, manpower will be improved as well as the effective working system including the attention on responsibility towards the society.

### **Personnel Competency Development**

The Company has a project to develop competency of personnel overall and also boost up the development of individual staffs who have potential in order to build up the solid organization that will lead to achieve the Company's vision. Previous years, various training courses have been conducted to top up skill knowledge to all level employees as entire and systematic. These are for well preparation and support. Furthermore, the topic of anti-corruption policy was raised to be emphasized for building up awareness and take this as guideline to act together with continuity. This will give power to drive the move of change with more effective.

### **Responsibilities towards Society**

The Company has implanted all employees to have conscience for benefaction, giving, sharing and to be a part of being good citizens for community, society and environment. CRS working team has driven up creative activities on behalf of the Company by bringing outstanding points and expertise of professional beauty career of the Company to implement for public benefit following the concept 'Pass Happiness to the Social through Beauty'.

### **Anti-corruption Policy: Not to give or receive bribe for the Company's benefit**

The company has policies and practices in the fight against corrupt corruption of all kinds. Executives and staffs are not encouraged to have their working success by fraud or ask for bribe in order to get the benefit for the Company, own or others. The Company commits to practice along with anti-corruption policy seriously by adjusting the system of internal control in each step of practice to get along with this policy. On 30th November, 2016, the Company as submitted self-evaluation concerning to the measure of anti-corruption together with related document for consideration to receive Diplomacy Certificate for Thai Private Sector Members in Counteracting Corruption (CAC) to IOD. Therefore, the Company has confidence that it will be certified the status to be the private sector member in counteracting corruption in further.



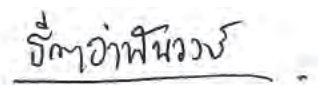
### No violation on intellectual Property

The Company operates business with faithfulness. We are aware of responsibility and pays respect to each other. Thus, the Company has never involved with violation on intellectual property but keep building up the business operation through the products' development and service with quality and safety as well as to pay attention on delivering the best thing to the customers with good quality and price.

On behalf of the Board of Directors of O.C.C. Public Company Limited, we wish to thank our shareholders, customers, business partners, employees and all stakeholders for cordially supporting the Company's operation as good as always. We have strong commitment to furtherly operate the Company's business with Good Corporate Best Practice for the utmost benefit of all related parties.



(Mrs. Kanchana Saisiriporn)  
Chairman



(Mrs. Teerada Ambhanwong)  
Managing Director & CEO

# Report of the Audit Committee

Dear Shareholders,

The Audit Committee of O.C.C. Public Company Limited comprises three members of the Board of Directors, all of whom are independent directors and who have qualification to meet with the regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Securities and Exchange Commission. Mrs. Watchanee Watanathawanwong is Chairperson of the Audit Committee. Mr. Wanchai Umpungart and Mr. Knit Kounavudhi are members of the Audit Committee. The Audit Committee has the duties and responsibilities stipulated in the Charter of Audit Committee as well as to perform other duties as assigned by the Board of Directors and report the conclusion of each meeting to the Board of Directors as regular agenda. The Company's Secretary is the secretary of the Audit Committee.

In 2016, the Audit Committee held twelve meetings. The management joined the meeting as deemed appropriate. The Audit Committee also joined six meetings with the Board of Directors. Materiality of the operation are as follows:

## **1. Audits on Financial Statements**

The Audit Committee has reviewed quarterly financial statements and annual financial statements and has supervised the practice to follow Thai Financial Reporting Standards (TFRS) with sufficient information disclosure. The Company's Auditors joined the meetings to acknowledge information, notice and suggestion that concerned to the results of the review and the audit of the financial statements. The auditors have performed their duties and expressed their opinion independently. Furthermore, the Audit Committee considered the Company's performance results on a monthly basis and held meetings in conjunction with the financial and accounting management and Internal Audit Office to acknowledge the report and consider the clarification from the management.

The Audit Committee is of the opinion that these financial statements are accurate, reliable and complied with Generally Accepted Accounting Standards and Thai Financial Reporting Standard.

## **2. Internal Control and Internal Auditor Systems**

The Audit Committee has supervised the internal control system to be sufficiently and efficiently and to review the operations that are in accordance with anti-corruption policy for handling with risk assessment over entire organization by considering upon the reports from Internal Audit Office, Risk Management Committee, the Company's Auditors and the Appraisal of Internal Control Sufficiency by the Board of Directors. The Executive has reviewed audit results and followed up the correction of defect internal control systems and developed audit operations to be more effective. The Internal Audit Office reported the results directly to the Audit Committee. The Audit Committee considered an approval of annual audit plan, budget and personnel of Internal Audit Office as well as to evaluate and supervise the chief of Internal Audit Office to have sufficient knowledge and experience for operating this duty.

The Audit Committee is of an opinion that the internal control systems are sufficient and appropriate condition in business.

## **3. Risk Management**

The Audit Committee has continuously developed risk management systems following the COSO risk management systems. The risks have been evaluated over entire organization, especially on the risk of corruption. The Audit Committee has communicated with the Risk Management Committee to understand significant risks that are related to Internal Control.

The Audit Committee is of an opinion that the risk management systems are appropriate. The risk assessment and risk management are related to the risk that the Company could accept.

#### **4. Related Transactions or Potential Conflicts of Interests**

The Audit Committee has reviewed related transactions or potential conflicts of interests and jointly considered approvals of related transactions following the announcement of the Stock Exchange of Thailand and Capital Market Supervisory Board.

The Audit Committee is of an opinion that connected transactions are transparency, which represents normal business practice and benefit maximization for the Company with sufficient information disclosure.

#### **5. Regulatory Compliance**

The Audit Committee has supervised the Company's operations to ascertain compliance with laws relevant, regulations of Capital Market Supervisory Board and Stock Exchange of Thailand as well as to practice along with anti-corruption policy of the Company.

The Audit Committee has audited Self-Assessment Form that was related to anti-corruption measure. There were no actions found to be in breach of laws, government rules and regulations inclusive of anti-corruption policy.

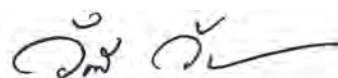
#### **6. Auditors Appointment and Audit Fees**

The Audit Committee has selected the auditors by considering their independence and qualification then submitted its opinions to the Board of Directors, to be proposed to the shareholders' meeting for approval. Mrs. Wilairat Rojnakaran, CPA registration No. 3104 or Mrs. Suvimol Krittayakien, CPA registration No. 2982 or Miss. Somjintana Pholhirunrat CPA registration No. 5599 from DIA International Ltd. to be new Company's Auditors for the year 2016, being its 1st year.

#### **7. Consideration and Expression of Additional Opinions on the Company's Annual Budget**

#### **8. Consideration to review and adjust Audit Committee Charter**

The Audit Committee has performed its duties carefully and independently without limitation on the access of information and with cooperation from the Company. The Audit Committee has assessed its performance following Audit Committee Charter in order to ascertain that it has been efficient as assigned by the Board of Directors.



(Mrs. Watchanee Watanathawanwong)  
Chairperson of the Audit Committee

## Risk Management Committee's Report

The Risk Management Committee has duty to support the operation of the Board of Directors and Executive Committee in regards to the risk assessment and to define prevent measurement, to adjust the risk and to follow up the result constantly. In 2016, the Risk Management Committee had monthly meeting to consider any important topics that could be summarized as follows:

1. To consider Risk Management Plan of all related departments which have been evaluated the risks by the executives. The plan will include prioritize risk with likelihood impact and set the method to manage those risks to be in a level that is acceptable or reduce the chance of occurrence. In 2016, the Risk Management Committee had resolution to appoint the Risk Management Working Team which is comprised of executive personnel and supervisors from each department of the Company's structure, to prepare Risk Management Plan in accordance with the core mission of each unit and important projects to propose to the Board of Directors for consideration. This team has duties to motivate the operation of unit's risk management and to summarize data for reporting it to the Risk Management Committee.

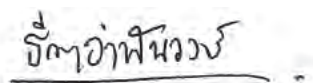
2. To consider the Company's important risk as per self-evaluation on anti-corruption measures evaluating strengths and things that need to be improved. It includes core process design for the operations which are for considering its appropriation and sufficiency towards likelihood of corruption. To practice in accordance with the Company's policy and anti-corruption measures in which the Company has been submitted information and related documents into a step to be certified by the Thai Private sector's anti-corruption coalition in November 2016.

3. To consider the risk of property investment in type of establishment business by considering the operation guidelines to be more effective for the lease renewal agreement of establishment business and to convert type of establishment business agreement including to follow up performance result of each branch the to consider the likelihood risks and effect to business operation.

4. To consider risk management of the Company's sales personnel, one of our important factor which enhances the Company to achieve success. In a meantime, it also causes a risk to the business as well, such as retirement and resignation. Therefore, this said risk management will be followed up and report its result of continuously. Employees are encouraged to work with appropriate positions that meet with their competency as well as to support them with training as regularly.

5. To consider risk management of the Company's merchandises in regards to overstock, lack of merchandise to supply the customers, including products' develop and adjustment to meet customers need in each distribution channel, which have impact to the sales amount and marketing opportunity. It reduces and controls likelihood risks and allow the work of concern units being worthy and meets with organization's objective.

According to the above operation, the Risk Management Committee has confidence on the Company's risk management that it has effectiveness and continuity. It harmonizes to principles and guideline practice of corporate governance, including sufficient and appropriate Internal Control System to the business. The practice along with the laws and regulations that concerned to business operation correctly and completely in order to build up the strength and to be ready for the Company to manage the risks with sustained stay.



(Mrs. Teerada Ambhanwong)

Chairperson of Risk Management Committee

## 1

## 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:

- 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%
- 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%
- 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  
Mrs.Vilairat Rojnakarin or Mrs. Suvimol Krittayakien  
or Miss. Somjintana Pholhirunrat  
DIA International Ltd.  
316/32 Sukhumvit Soi 22 Sukhumvit Rd.,  
Klongtoey, Bangkok Thailand 10110  
Tel. 02-259-5300 Fax. 02-260-1553
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. Chantira 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

## 2 Policy and Overview of Business Operation

### Financial Information

*Unit: Bht1000*

	Year 2016		Year 2015		Year 2014	
Revenue from sale and services	1,372,258	100.00%	1,403,977	100.00%	1,419,159	100.00%
Less Cost of Goods Sold	697,076	50.80%	720,647	51.33%	724,946	51.08%
Gross Profit	675,182	49.20%	683,330	48.67%	694,213	48.92%
Less Selling & Administration Expenses	633,216	46.14%	632,076	45.02%	616,769	43.46%
Operating Profit	41,966	3.06%	51,254	3.65%	77,444	5.46%
Add Other Income	45,240	3.30%	51,477	3.67%	40,284	2.84%
Profit before Interest and Income Tax	87,206	6.35%	102,731	7.32%	117,728	8.30%
Less Income Tax	16,418	1.20%	19,853	1.41%	22,236	1.57%
Net Earnings	70,788	5.16%	82,878	5.90%	95,492	6.73%

*Unit: Bht1000*

Total Income	1,417,499	100.00%	1,455,454	100.00%	1,459,443	100.00%
Total Expenses	1,330,292	93.85%	1,352,723	92.94%	1,341,715	91.93%
Profit before Income Tax	87,206	6.15%	102,731	7.06%	117,728	8.07%
Less Income Tax	16,418	1.16%	19,853	1.36%	22,236	1.52%
Net Earnings	70,788	4.99%	82,878	5.69%	95,492	6.54%

## Financial Ratios

	Year 2016	Year 2015	Year 2014
<b>LIQUIDITY RATIO</b>			
Current Ratio	3.71 Times	4.03 Times	3.22 Times
Quick Ratio	1.27 Times	1.57 Times	1.22 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.47 Times	0.19 Times	0.64 Times
Account Receivable Turnover	6.34 Times	6.54 Times	6.41 Times
Collection Period	57 Days	55 Days	56 Days
Inventory Turnover	2.80 Times	3.09 Times	2.81 Times
Inventory Coverage	129 Days	117 Days	128 Days
Account Payable Turnover	6.18 Times	6.10 Times	5.03 Times
Payable Period	58 Days	59 Days	72 Days
Cash Cycle	128 Days	113 Days	112 Days
<b>PROFITABILITY RATIO</b>			
Gross Profit	49.20 %	48.67 %	48.92 %
Operating Profit	3.06 %	3.65 %	5.46 %
Other Income	3.19 %	3.54 %	2.76 %
Cash against Operating Profit	219.44 %	76.06 %	195.86 %
Net Earnings	4.99 %	5.69 %	6.54 %
Return on Equity	8.59 %	10.44 %	12.66 %
<b>EFFICIENCY RATIO</b>			
Return on Assets	6.36 %	7.63 %	8.94 %
Return on Fixed Assets	42.63 %	48.95 %	54.94 %
Assets Turnover	1.27 Times	1.34 Times	1.37 Times
<b>FINANCIAL RATIO</b>			
Debt to Equity	0.36 Times	0.34 Times	0.40 Times
Interest Coverage	NA	NA	NA
Debt Coverage (Cash Basis)	0.93 Times	0.77 Times	0.96 Times
Dividend Ratio		50.68 %	47.12 %

## Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into 43 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 care 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 main driving force came from the spending and investment of government sector including the issued various measures so that support the economic growth. The private sector consumption has not obvious recovery whereby the weighting factors of debt level was high and the household income of agricultural sector was low level due to the agriculture product price depressed. In part of the overview of private sector investment was rather sluggish which reflected the reliance of business sector was still weaken. The tourism sector has supported the economic recovery by obtaining the good effect of high expansion from Chinese tourist but the growth has declined in the end of year because of illegal tour suppression.

Nevertheless, the economic recovery has had the weighted factors from the shrunken product export which effected to the main trading partner country's economy has decelerated; 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 has not yet whole recovery and fragility, the consumer has had the existed burden of household liability in high level 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 1,372.26 million decreasing by 2.26% from the previous year but the Company still maintained the old customer base intimately.

The Company gained profit before Juristic Person tax amounted Baht 87.21 million decreasing by Baht 15.52 million or 15.11%. After Juristic Person tax, the net profit was Baht 70.79 million decreasing 14.59% 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 571.40 million, the liquidity ratio equals to 3.71 times. Debt to Equity Ratio was in low level only 0.36 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, 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	2016	Ratio	2015	Ratio	2014	Ratio
Cosmetics	1,179,275	85.94%	1,213,157	86.41%	1,222,840	86.17%
Clothes	191,585	13.96%	187,482	13.35%	192,218	13.54%
Musical Instruments	1,399	0.10%	3,338	0.24%	4,101	0.29%
Total	1,372,259	100.00%	1,403,977	100.00%	1,419,159	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, including the haircut business service under brand name Easy Cut. 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 2016, the Company has imported the cosmetic from France under brand “Paul & Joe” which is a cosmetic of reputable French designer that suited for the prestige customers.

### **(1.2) Marketing and Competition**

In the past year, the revival of Thai economy has slowly proceeded by driving force from the spending and investment of the government sectors and the mitigating measures of those who earn less, including the encourage spending measures bring to reduce the income tax, The investment of private sectors have still decelerated owing to the lack of conviction in business. In part of the tourism sectors has affected from the illegal tour suppression in the end of year and the export sectors had still retraction from the world's economic fluctuations.

Although the recovery of Thai economic was not distributed thoroughly in all region 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 increased 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 the develop formulation of skin care product “Cell Advanced WR” with the medical innovation for responding all problem of woman skin or “Moisture Veil LX” powdery foundation is steadily popular product which is always in the customer mind and this product is much attractive in the new customer. 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 Luminous Pearl” which is makeup product composed of pink pearl extract, organic rose water and “KMA Snail Filler” which is skincare product composed of slime snail, sodium hyaluronate and Swiss apple extract 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 which tended the good feedback. Regard to the advertising and public relation have utilized through various medias such as printing media social online media and workshop activity with the external organization so that the target group was known, recognized and intended to trial.

Shiseido Professional Hair and Scalp 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 reveal the beauty of Asians, hair care product which respond the customer requirement 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 and in recent years, the Company has added Crystallizing Qurl product that supported the digital perming to enhance the curling hair to fine curls and healthy by the Company has set the 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 business hairdressing services 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. The service point has set at the MRT, Department store and Shopping Center both in Bangkok and up-country which the good response from users.

Paul & Joe is the new cosmetic brand which is renowned brand from France. The Company has launched and distributed product at Central Lat Phrao which is the first counter and the target group of this product and the target group of this product is the women who has full self-confident, cheerful in their lifestyle and own unique.

### **(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. In part of the import products, the Company has processed through Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd, Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd and some products are imported directly from Albion Co., Ltd in Japan. The local products are manufactured under the research and development by International Laboratories Corp. Ltd and S&J International Enterprise Public Company Limited who are the international standard manufacturers with expertise in cosmetic production and high quality control for several years and receive reliance from foreign licensors for export to the foreign countries.

## **(2) Clothes**

### **(2.1) Type of Products**

The Company is the sole distributor of garment products comprising of lady lingerie, nightwear, sport wear and swimwear under Guy Laroche licensed brand in Thailand. These products are finely made from the best quality of raw materials and imported laces. The design is elegance for giving reflection of sophisticated taste with perfect cutting technique that fits to the women's shapes. The products are distributed in the leading department stores throughout Thailand and the Company's sales representatives are pleased to welcome and give products' information or advice to the customers.

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

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

Meanwhile, the Company add the variety of lady clothes group by being a distributor of Era-won Girlfriend brand which is the lady pants that is outstanding design and multi pattern. The materials are made of special synthetic textiles that give high flexibility to return in perfect shape at every move that make. Era-won Girlfriend's pants has been designed under the concept "be comfortable, flexible and free to fit with any top" This concept shall give response to the need of the main target group who are young generation women from the age 18 - 35 years and minor target group are from the age 35 years up. 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 respond the requirement of the modern age female in regard to comfortable wear and shape fitting which enhance the confidence to those who wear 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 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 2016'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 apart from 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 that meets with customers' needs perfectly. The Gunze product realizes the important of pollution, consumer health and save environment that is the source of Organic Cotton fabric which is without the chemical every processes that is certified by Oekotex Certified (Eco-Tex) in every production by regulating the no chemical residues contained in the fabric which can affect health and environment. In addition, the 100% of Cotton Organic is certified by Control Union Certification. Nowadays, 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 by emphasizing the feeling of consumer who wear this product and get more confident their shapes either the lingerie which fit shape or underpants which is woven to lift up hips. In 2016, G&G product added more diverse of Sport wear product in order to response demand and lifestyle of young modern ladies who care their health and love to exercise which obtained the excellence response.

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 licensor for export to the foreign countries.

## **(3) Musical Instruments**

### **(3.1) Type of Products**

The Company is the sole distributor of Ritmuller Piano, which is a global famous brand with the quality of bass, tones, sonorous that is the uniqueness of European style. Kayserburg brand is Master Piece product, which its 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. River tone is the brand of violin from this manufacturer.

### **(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**

Piano brands: Ritmuller and Kayserburg are imported directly from the giant manufacturer in Republic of China, which has craftsmanship to produce pianos for global leading brands with modern machines. Parts for the component are well selected and imported from Germany, the place where these 2 brands are originated

## 4

## Risk Factors

The Company emphasizes on the importance of the organization's risk management, therefore the Board of Directors implements the risk management procedure to be the tool to manage with any risk factor that may affect to the Company's goal. The Risk Management Committee comprised of seven members. The Managing Director and CEO is the committee's chairman and will have the meeting every month for considering the issues that may cause risks all over the organization, to classify risk's level, to define guideline to manage the risks. The authorized persons will be assigned to have responsibility to set up measure to control and manage the risks to be in appropriate and acceptable level. The significant risk factors are summarized as follows:

### 1 Risks on Economic Situation

Thai economy was still not recovered completely due to the slowdown of private sectors that was under the evaluation of clear economic circumstance. The urge of government disbursement was not fully disbursed. Financial institutes paid more strictly attention on releasing credits. 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 give up 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 our strong competitors in mass market such as Indonesia. Nevertheless, the Company has confidence with the long experience in operating business that it can be adapted and taking advantage from this competition. This will affect the result of business to be continuously growth in the future.

During the previous 4-5 years, the Company realized importance on gathering of AEC which meant not only the trading markets available in Thailand but it opens for another 9 countries in ASEAN group as well. The Company has begun to trade with CLMV countries (Cambodia, Laos, Myanmar, Vietnam) due to the language and culture that are closed, warmly welcome including the direction and business opportunity to grow in the category of beauty and apparels. KMA is a Company's trade mark and it 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 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 Risks on operating Business**

The Company's business is to distribute cosmetics, apparels and music instruments. The ratio of import products is 0.95% while 99.05% belongs to domestic products that are purchased from international license's manufacturers. The Company purchases products from Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd who is the Company's major supplier and the purchase amount of previous year was Baht 315.44 million or equal to 42.30% from the Company's total purchase amount.

Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd. is the licensor of the Company's major products while the Company is the sole distributor of this brand in Thailand. Therefore, there is no business obstacle for the continuous operation in the future.

### **4 Risks on Consumers' Behavior**

Present day, behavior of consumers have been changed so much. They need to test new products and services that gives fast sensory and leads their behavior following the trend. Thus, it causes brand royalty to be 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. It's followed 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 Risks on Trade Finance**

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 follow:

#### **1) Credit Risks**

Risk on credit granting may occur to the customers who failed to practice in according with the signed agreement. 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 in the future. However the Company is able to manage this likelihood risks as the Company has set a plan and keeps follow up the situation all the time.

#### **3) Risks on Exchange Rates**

As at December 31, 2016, the Company had no foreign currency loan. However, there was import purchase with less amount. Therefore, the management trusted on minimized risks of currency exchange that it was in 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 25 March 2016			
Rank	Shareholders	Number of Shares	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,154,340	15.257
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	42,265,355	70.440

Investors can view update shareholding information from the website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) prior to the Annual General Shareholders Meeting.

### 5.3 Shareholding Structure

According to the share distribution chart as at March 25, 2016 the Board of Directors, the managers and the executives including the related persons held the total number of the Company's shares equal to 29.99 %, the shareholders >5% including the related persons 33.23% of the Company's issued shares and holding proportion of Free Float share was 36.77% of all the Company's issued shares.

- Distribution of Shareholding by Nationality  
As of the registration book on March 25, 2016

Shareholders	Grand Total			Corporations			Individuals		
	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%
Thai	562	58,378,040	97.30	28	26,761,995	44.60	534	31,616,045	52.70
Foreigner	7	1,621,960	2.70	1	600,000	1.00	6	1,021,960	1.70
Total	569	60,000,000	100.00	29	27,361,995	45.60	540	32,638,005	54.40



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, 2016

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 pays dividends to the shareholders every year by having policy to pay dividends to the shareholders not less than Baht 0.30 or equivalent to 30 % of Par value. The Board of Directors considers it from the performance of the Company's operation and the economic situation as principles. When the Board of Directors agreed to pay the dividend, this will be proposed 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	2015	2014	2013	2012	2011
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.70	0.75	0.80	0.80	0.70
Total Amount (Baht)	42,000,000	45,000,000	48,000,000	48,000,000	42,000,000
Proportion (%) Net Profit	50.68%	47.12%	47.35%	44.88%	42.02%

## 7 Management Structure (as of December 31, 2016)

- The Structure of the 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

The Board of Directors currently consists of eight members as follows:

- executive director 1
- non-executive directors 4
- independent directors 3

They all have knowledge, competency, experience and professional expertise in business management, marketing, financial, accounting, economics political science, arts and education management.

Three independent directors are the Company's Audit Committee. Two of them have been graduated directly in accounting-finance while another one has knowledge in marketing, communication and public relation. They all have independence and 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 "two 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 Board of Directors

Number	Name	Position	Board of Director's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
1.	Mrs.Kanchana Saisiriporn <sup>1</sup>	Chairman Corporate Governance Committee Chairman Nomination Committee Remuneration Committee	6	5
2.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO Risk Management Committee Chairman Nomination Committee Chairman Remuneration Committee	6	6

Number	Name	Position	Board of Director's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
3.	Mr.Manu Leelanuwattana	Remuneration Committee Chairman Nomination Committee	6	6
4.	Mrs.Tipaporn Chokwatana	Director	6	6
5.	Mr.Chailert Manoonphol <sup>2</sup>	Director	6	5
6.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	Independent Director & Audit Committee Chairman Risk Management Committee	6	6
7.	Mr.Wanchai Umpungart	Independent Director & Audit Committee	6	6
8.	Mr.Knit Kounavudhi <sup>3</sup>	Independent Director & Audit Committee	6	5

*"1" was absent from the meeting one time due to sickness that needed to admit in the hospital*

*"2"&"3" were absent from the meeting one time due to important mission*

## Appointment and Removal of the Company's Directors

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

### Appointment of the Directors

- At the shareholders' meeting, the vote for election of the directors will follow these regulations:
  - A shareholder will have one vote for one share.
  - Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be a director and must not allot the votes to any person in any number.
  - The person who will get the highest number of votes to the lower number of votes in order will be elected as the directors equal to the number of the directors to be elected by the shareholders' meeting in such election. In case where the number of votes for the candidates in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected by the shareholders' meeting to be exceeded in such election, the Chairman will have a casting vote.
- The 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 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 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 Board of Directors will 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 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 Board of Directors**

The Board of Directors recognizes an on duty as directorship with responsibility, carefulness and integrity as fiduciary that operates such business commencing to good corporate governance's principles to achieve utmost benefit for the Company, shareholders and all parties concerned. The Company's business is complied with the policy, law, objective, regulations, the Board of Directors' resolution and resolution of the Shareholders' Meeting. The Board of Directors has duty and responsibility as follows:

##### **Authority**

1. To appoint, remove and delegate authority to the Board of Directors' adviser, the committees and other parties for further practice.
2. To approve loans of the amount greater than the authority of the executive committee, to the companies with a business relation to the companies as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
3. To approve guarantee of loans of the amount greater than the authority of the executive committee, to companies with a business relation with the companies as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
4. To approve engagement in a legal act, that is not a financial transaction, of the amount greater than the authority of the executive committee.
5. To approve acceptance or cancellation of loans of the amount greater than the authority of the executive committee.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities of the amount greater than the authority of the executive committee.

7. To approve sourcing and investment in fixed assets of the amount greater than the authority of the executive committee.
8. To approve amendment, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out of date, which are out of the amount greater than the authority of the executive committee.
9. To approve amendment, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventories which are deteriorated or out of date, which are of the amount greater than the authority of the executive committee.
10. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filling of lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not/or normal business course with an amount exceeding the authority of the executive committee.
11. To propose a capital increase or decrease of, change in stock value, amendment of the memorandum of association, articles of association, and/or objectives of the Company to the 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 "Board of Directors' Responsibility for the Financial Reports", for disclosure in the company annual report (Form 56-2) and the annual financial report (Form 56-1).
11. To supervise the submission of documents to regulatory agencies to ascertain that there are statements and entries of transaction in accordance with the data as shown in the book of account, registration or other document of the Company.
12. To approve Charters of the Board of Directors and / or other committees.
13. Other practices beyond the authority of the executive committee or upon the Board of Directors' consideration.

#### **Code of the 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

The Company's Management as following to the announcement of the Securities and Exchange of Commission comprised of 7 members who have authorities to operate their duties along with the policy as set.

Name list of the Management as at 31st December, 2016

	Name	Position
1.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO
2.	Mrs.Chantra Tangtanasingkarn <sup>1</sup>	Director Accounting-Finance Division
3.	Ms. Rattana Wonglertwit	Director Office Administration Division
4.	Ms.Siriporn Tangtanasingkarn <sup>2</sup>	Director Cosmetics Marketing Division
5.	Dr. Pattara Pathumarak	Director Managing Director Office
6.	Miss Patchree Thumrongkitikul	Director Hair Care Marketing Division
7.	Dr. Pattara Pathumarak <sup>3</sup>	Act for Director Fashion Lifestyle Marketing Division

*"1" is the spouse of uncle of "2"*

*"3" Act for Director Fashion Lifestyle Marketing Division*

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



Division directors are the Company's executives following the announcement of Securities and Exchange of Commission. No.1,2,3,6 and 7 have been appointed by the Board of Directors. Personnel information of the Executives Committee is stated on "Information of the Board of Directors and the Executives".

### 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 are as follows:

1. To provide and keep the following documents;
  - a. Directors registration
  - b. Invitation to the Board of Directors' meetings, report and annual report
  - c. Invitation to the Shareholders' meetings and report
2. To keep the report of the stake's transactions that had been reported by the directors or the executives and submitted report's copies as complied with the Act 89/14 to the Chairman and Audit Committee Chairman to be acknowledged within 7 days upon the date of receiving the reports.
3. To perform other duties as defined by the Capital Market Supervisory Board.

Besides, the Company Secretary has duties as assigned by the Board of Directors as well as to support the practice of good corporate governance as follows:

1. To provide primary instructions to the directors and the executives in compliance with the laws, 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 laws to the Company, directors, executives and employees.

2. To conduct the Shareholders' Meeting and the Board of Directors' Meeting in compliance with the laws, the Company's Articles of Association and other related regulations.
3. To record the minutes of the Shareholders' Meeting and the 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 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 laws.
5. To conduct for orientation and give advice to new directors.
6. To supervise the activities of the Board of Directors and the executives.
7. To contact and communicate with general shareholders to receive the Company's news and related rights of shareholders.
8. To perform any duties as assigned by the Company.

#### The Company Secretary Information

Name	Education	Proportion of shareholding	Company Secretary's Training Profile
Mrs. Choopan Imhong Age 47	<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"> <li>- Company Secretary Program CSP1/2002 organized by Thai Institute of Directors (IOD)</li> <li>- Company Secretary Development Program CSDP12/2005 organized by Thai Listed Companies Association</li> <li>- Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association BLET4/2010</li> <li>- Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 organized by Thai Institute of Directors (IOD)</li> </ul>
▶ Family relationship with directors and executives -none- ▶ Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company -none-			

#### 7.4 Remuneration

- 2016 Monetary Remuneration

(A) Monetary Remuneration for nine directors including conference allowance and director fees are as follows:

Name		Amount Baht
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	860,000.00
2.	Mr. Somsaksi Dhanasarnsilp	320,000.00
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	736,000.00
4.	Mrs. Watchnee Watanathawanwong	766,000.00
5.	Mr. Wanchai Umpungmart	516,000.00

6.	Mr.Knit	Kounavudhi	520,000.00
7.	Mr. Manu	Leelanuwattana	531,000.00
8.	Mr. Chailert	Manoonphol	330,000.00
9.	Mr. Tipaporn	Chokwatana	336,000.00
Total			4,915,000.00

(B) Remuneration in total for six Executive Directors and all Managements

Items	Amount	Unit
Salary	18,274,870.00	Baht
Bonus	3,369,814.00	Baht
Transportation	60,000.00	Baht
Executive Meeting Allowance	240,000.00	Baht
Provident Fund	643,704.00	Baht
Social Security Expense	54,000.00	Baht
Hospitalization	12,304.00	Baht
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00	Baht
Total	22,666,692.00	Baht

- Other Kind of remuneration - None -

## 7.5 Human Resource Management

In order to keep the Company's business to achieve goal-setting success continuously, qualified employees who have knowledge and competency are carefully treated for long term working. The Company motivates employees to utilize their potentiality, knowledge and competency to be effectively and efficiently by commencing on morality, unity, discipline and understanding among each other. The Company also recruits new employees who have skill, knowledge and competency with positive attitude to join the Company for undertaking the expansion of business. Numbers of the Company's employees in 2016 were totally 1,132.

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 employees' performance that can measure in concrete and be able to examine by adjusting to suit with labor market, economy and the Company's performance. 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. Any position that have been transferred with moral and draw attention on qualification of each position as importance. These employees will be the new leader generation to drive the organizations onward in continuity.

The Company has policy to develop employees to have competency for being ready to work on their duties completely. There is development guideline to plan for progressive growth in career as well. Therefore, employees' development will have procedure and plan by setting training courses that are appropriated for them and widely coverage in any jobs. In each development, the Company has a plan to conduct annual training courses frequently either theory or practice. The culture of Coaching is created by the Company for the chiefs and co-workers can work together in systematic.

For developing method, the Company conducts the training courses and seminars for all levels of employees as necessity to their operations. New employees and those who have been promoted their positions will have confidence with working ability for delivery their performance with good quality and best service to the customers inside and outside.

In 2016, the Company has conducted in-house training and sent out employees to attend public training courses at total 39 courses or average 9.29 hours /employee that covered all. In order to promote the policy and the practice of anti- corruption, the Company added contents in the parts of policy, vision and employee's ethics in introducing course for new employees on orientation. In this year, the Company has emphasized on the topic: Anti-corruption Policy. Therefore, training courses on this topics have been conducted by the Company's Exclusives for all employees to aware and admire it to be guideline for the practice all over the organization.

### **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 its 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 corners
- ❑ 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
- ❑ 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 career 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, etc.

### **Social Contributions**

The Company has 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. Thiam Chokwatana Foundation
- ❑ Social Welfare Development Center Elderly Thani Province
- ❑ Foundation for Environment Preservation
- ❑ SAHA Group Unity Foundation 2540
- ❑ Foundation for the blind in Thailand under the patronage of H.M. the Queen
- ❑ Welfare Disabled Karun's Ewsms, Banglamung, Chonburi
- ❑ Nakhon Pathom Old People's Home
- ❑ 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
- ❑ Phayathai Children's Home

Apart from the participation that gives the public benefit to the society and the environment through various 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

### 8.1 Corporate Governance Policy

The Board of Directors believes that good management, transparency and accountability, as well as power balance, sufficient and appropriate internal control system together with respect for the rights and the equitable treatment of shareholders and responsibility to stakeholders will be important factors that help to strengthen organization have a good immune system and create a balanced and sustainable growth in the long term.

Therefore, the Board of Directors has defined corporate governance policy to be guideline for the Board of Directors, executives and employees to practice as follows:

1. Directors, executives and all employees are committed to take principle of corporate governance business and ethics of Board of Directors, executives and employees to practice in the company's operations.
2. Directors, executives and employees must operate their duties with responsibilities, integrity, honest by careful compliance with laws, Articles of Association and related announcements. Complete the management structure of the company. The roles and responsibilities of each Committee, Board and management clearly. Operation system to control
3. To proceed the Company's management structure to be defined the authorities, duties and responsibilities of each committee and executives clearly.
4. To proceed the system of internal controls and risk management to be at the appropriate level including the accounting system and financial statement to be accurate and reliable.
5. To proceed the disclosure of significant IT information sufficiently, reliable and timely, as long as it does not affect the legitimate benefits of the Company.
6. To recognize and respect the rights of shareholders' ownership with equal treatment.
7. To proceed with responsibility to shareholders, stakeholders, community, social and environment.
8. To commit a step forward to be excellent in business operations by adhering to the satisfaction to customers through listening and self- review.
9. To implant morality, ethics and cultivating mind and to treat employees with fairness, as well as striving to develop and enhance the capabilities of personnel continuously.
10. To anti-corruption and does not infringing intellectual property, while respect for law and human rights.
11. To handle the conflict of interests with carefulness and reasonable by holding the company's benefit as it best.

In this regards, the company has publicized a policy of good governance through the company's Intranet, and website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) under Investor.

## **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.

#### **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](http://www.set.or.th) and the Company's website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th). It 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 22nd Annual General Shareholders' Meeting was held on April 25, 2016 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 2016, the shareholders were allowed to propose any agenda from December 1-30, 2016. 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 has been informed to all shareholders through the Stock of Exchange of Thailand 47 days in advance since March 9, 2016 prior the shareholders' meeting being held on April 25, 2016.
3. Publish notice of the meeting and supporting documents were sent to the shareholders 21 days prior to the meeting day on April 1, 2016. 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](http://www.occ.co.th) 30 days prior to the meeting day which was on March 22, 2016. 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.

□ **During the Annual General Meeting**

1. The 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 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 22nd Annual General Shareholders' Meeting held on April 25, 2016, there were important agendas as follows:

- Approval of Financial Statement as ended on December 31, 2015. The Meeting's resolution was unanimously approved.

Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2015

- Total Asset	1,080,763,985.00 Baht
- Total Liabilities	217,750,373.00 Baht
- Total Revenue	1,455,453,850.00 Baht
- Net Profit	82,878,037.00 Baht
- Earnings per share	1.38 Baht

- Approval of paying the annual dividend for the operating performance from January 1, 2015 - December 31, 2016 for 60,000,000 common shares at the rate 0.70 Baht (Seventy 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 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.
- Approval of the election for replacing three directors who will retire due to expiration of their term, and three of them back to work in the positions again for another term, who are Mrs. Teerada Ambhanwong, Mrs. Tipaporn Chokwatana, and Mr. Wanchai Umpungart.
- Approval of the directors' remuneration amount not exceed Baht 6,000,000 per year. Meeting resolution was unanimously approved.
- Approval of appointing Mrs. Wilairat Roadnakarin, CPA registration No. 3140, or Mrs. Suwimon Klidyaguard, CPA registration No. 2982, or Miss Somjintana Ponhirunrat, CPA registration No. 5599 of DIA International Audit Co., Ltd to be the new Company's Auditor for the year 2016, being its 1st year, total set of Audit Fee is 980,000 Bath. Meeting resolution was unanimously approved.
- 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.

- Asking for the policy or Company Plan for year 2016, Mrs. Teerada Ambhanwong is the President of Executive Committee and Managing Director, explained the policy and company plan clearly 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 has disclosed 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 has 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 has 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 has been stored with system for auditing and being reference. The 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 Shareholders' Meeting**

■ During 1st - 30th December 2016, before the Annual General Shareholders' Meeting 2016, 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 22nd Annual General Shareholders' Meeting held on April 25, 2016, 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 21 days prior to the meeting day which was on April 1, 2016 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 has published AGM advertisement on the daily newspaper for 3 consecutive days prior to the meeting day with compliance to the law. The Company also publicizes invitation letter with relevant documents in Thai and English on the Company's website 30 days prior to the AGM.

- The Company has defined the right to vote at the meeting to be along with the numbers of share that are holding. One right has 1 vote. None of shareholder has privilege right.

- The shareholders are allowed to register with barcode system 2 hours prior to the meeting began and even though the meeting has already begun, the shareholders are allowed to register and attend the meeting with the agenda that remains have no consideration or resolution.

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

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

- After the AGM, the Company will inform 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 coordinating with the Registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd for acknowledgement, each shareholders will entirely receive dividend with equal rate.

## 2.2 Regulated the Use of Inside information

- The Company has defined the measure to regulate the use of inside information in written on ethics for directors, executives and employees. 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 this 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 wrong use of inside information that may affect to the shareholders' rights. The Company has published this on Intranet and the Website.

- The Company implants 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 2016, 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 has informed the guideline and said policy to everyone in the organization to practice whereas the executives has monitored it regularly.

### 2.3 Trade of the Company's Securities

- The Company has the measure 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 Board of Directors and executives have duty to inform Company Secretary about Company Trading at least 1 day before trading, Company Secretary has duty to inform to the Board of Directors in the Meeting.

- The Company has the defined and informed to directors and 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 directors and executives including their spouses will be the regular agenda of the Board's meeting and the Executives' meeting.

- In 2016, the Company's directors and executives 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 manages the conflict of interest with carefulness and logic. The Company cares of the Company's benefit which is the most important thing through transparent working process and regulations of the Office of Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand when there is. For transaction that may have conflict of interest or related transaction, the Company has processed it with Fair and arm's length. It will be proposing to Audit Committee to consider before submitting to the Board of Director Meeting to consider the approval. The Company will inform meeting solution via news system of the Stock Exchange of Thailand in Thai and English, by disclosing name of partner of contract & related persons, price setting policy, value of item, pricing policy, necessity reason of above items, Audit Committee's opinion, the Board of Directors' opinion and the different opinion (in case).

- The Company has clear path not to allow 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 Board of Directors' meeting, directors who are stakeholders will leave the meeting without exercising no vote on that agenda in order to allow the Board of Directors and executives to have fair consideration. These are for the true benefit of shareholders.

- At the Board of Directors' meeting No. 6/2559 on 14th December 2016, the Company approved on related transactions of leased rent or leased real property not exceed 3 years (for 2016). 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 are related persons and abstained on the agenda that is related as per following detail:

Related Companies	Relation/Related Persons		Transaction	Approval Transaction Values
	Co-Directors	Joined Major Shareholders		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd. (Tiger)	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, 2016, 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 23rd Annual General Shareholders' Meeting in 2017. 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 Board of Directors' meeting. Thus no addition of the agenda proposing by the shareholders.

## 3. Role of Stakeholders

The 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 [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) and Intranet for all of them 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 implements 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 implements 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 have 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. The Company conducted 39 training courses and the average person /hour was 9.29 Additional information concerning to the employees is disclosed on "Human Resources" pages no 173-174

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 2016, there was no significant complaint while other complaints have been considered, analyzed and fixed the problem immediately in order to avoid the same problem to be occurred again. All these are 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 places importance on business partners as a partnership who grow up together. The Company keeps practicing along with trade contract honestly, equally and fairly, as well as to practice with promise as commitment to them strictly. By considering to appropriate purchase price, reasonable value, good quality, and receivable services under the frame of fair trading competition and law along with business ethics. The company has set the regulations for procure, purchase and other clear procedure. The company will not require for property or take any benefits from partnerships. The Company supports any procure that is friendly to environment. The Company avoids to purchase products from partners who infringement the human rights or intellectual property, and the business partners who are illegal.

Trade Competitors: The Company operates business with responsibility towards all related parties under the rules of fair trading competition and law. The Company supports free trade business, fairness, no monopoly trade and never discredit its trade competitors. The Company operates business along with ethics. During the business operation period, the Company has never had any business conflict with its business partners.

Creditors: The Company adheres to operate business basing on principle and discipline, to ensure the reliability to the Creditors by setting the policy to practice as follows:

1. To treat all group of creditors with equality and fairness.
2. To practice along with the contract and any other conditions strictly.
3. To administrate to ensure the creditors that the Company has firm financial status for paying all debt.
4. To Disclosure the Company's financial status accurately and on time.
5. In case that the Company has a problem not to practice along with any of either conditions, creditors will be informed in advance in order to work together finding out solution and prevent for damaged business.

Guideline and Policy on Human Rights: The Company places importance on fundamental human rights and respects to equality of everyone. The Company operates the business in accordance with the law and human rights' principle. They all are treated with equality, gender, nationality, religious or any other matters. The Company sets this guideline and policy as its ethics to operate the business. The Company connects the work of employees under Labor Law, which is cover human rights of the employees strictly. Employees receive the rights to prove themselves in the case of being claimed as guilty or fraud. There is no unfair termination. To provide knowledge to employees to understand about human right's principles for taking them to their living and operating their works. All employees have their rights and freedom to operate their work equality as well as the progress in their career.

Furthermore, the Company supervises and protects the business not to be involved with infringement of human rights abuses such as not to take advantage on employees, no support on the force of labor, protest child labor by not employing the persons under age of 18 to be the Company's employees or accepts illegal labor. During the Company's operation period, there is no such of history or lawsuit about infringement of human rights.

Society, community and environment: The Board of Director places importance on society development by supporting the activities that give 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 in the shelters.

Taking responsibility towards 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 is reported on page 132-143

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 conducts 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.

The Company hold to Good Governance principles in administration. The company has anti-corruption's policy, no bribery, including the company is never given or involved in bribery to government or private sector, and avoiding activities which are related to government or private sectors corruption for benefit of themselves or the others. The Company avoids not to be participated in any activities that will lead to the problem of corruption for government sectors and private sectors.

Policy on Intellectual Property: The Company has a policy not to involve with violation of intellectual property or to copy or to use the intellectual property of the others without asking for permission. The Company implanted consciousness to the employees to anti and refrain from using the copied products as well.

The Company has authorized permission to distribute the products under international brand names and treats firmly in accordance with trading term. The Company has created its own house brand's trade mark to give response to the customers' desire, by working and developing with the manufacturers continuously. In passing years, the Company had no violation on the intellectual property.

Anti-Corruption's Policy: The Company has any kind of anti-corruption's policy, no support the employees to achieve their success by corruption, no support to give or receive bribed for the Company's benefit or selves benefit. Including the Company has never given or involved in bribery to government or private sectors for the benefit of themselves or the others. The Company follows the anti-corruption's policy seriously, and proceeds to improve it as well as to set up internal control system and process of various operations which are related to anti-corruption's policy, and enhances the awareness to the Company's directors and the employees to understand about anti-corruption's policy for preventing the Company from corruption.

In 2016, the Company has followed the measure of anti-corruption's policy as follows:

- ❑ To communicate and conduct training course to giving knowledge about anti-corruption's policy and practicing guideline of anti-corruption to the Company's directors, executives and employees. "Anti-corruption" work manuals have been prepared for practicing along with it.
- ❑ To evaluate the risks that may cause any corruption by emphasizing on services with government and have relation with main business together with internal control system by considering upon impact as priority.
- ❑ The Board of Directors Meeting No.5/2559 on 9th November 2016, approved self-evaluation form for 71 anti-corruption's points which have been reviewed by Audit Committee, Risk Management Committee and Corporate Governance Committee. These information and related documents are sufficient to apply for Diplomacy Certificate for Thai Private Sector Members in Counteracting Corruption.
- ❑ On 30th November 2016, the Company summited self-evaluation form of anti-corruption with related documents for considering to receive Diplomacy Certificate for Thai Private Sector Members in Counteracting Corruption.

More details are available on page 219-221 of this report



Channels of participation of Stakeholders: The Company has defined the policy that concerned to clue notification of offence or to provide the information of significant issues about Financial Statement's accuracy, deficiency internal control, or illegal and unethical practices. Those who send notice of complaint to the Company, will be protected with appropriation and fairness. They would be protected from being bullied by that complaint. The Company provides 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 have been violated or in the matter of corruption by sending clue notification or giving comments directly to Managing Director and CEO, Audit Committee, and one director of the Company or either way as follows:

1. By post to the Company's address at 729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120
2. By e-mail to :
  - 2.1 Audit Committee via E-mail : auditcommittee@occ.co.th
  - 2.2 The Company Secretary via E-mail : law@occ.co.th
  - 2.3 Audit Manager via E-mail : audit@occ.co.th
  - 2.4 Human Resource via Manager E-mail : hrd@occ.co.th
3. By complaint via verbal or send a letter directly to the Company's address addressing to following receivers:
  - Manager of Internal Audit Unit Tel no. 02-295-4545 ext. 691
  - Human Resource Manager Tel no. 02-295-4545 ext. 118
  - The Company Secretary Tel no. 02-295-4545 ext. 433

In 2016, the Company received no complaints for any corruption or the break of morality or the negative reputation of the Company.

#### Complaint Management

A person who received the complaints will be responsible to investigate and collect all of the facts, or may assign a person or trustful department to investigate and collect all facts for summarizing suggestion and all subjects, then propose to the Board of Directors to authorizing The Complaint Audit Committee to the Board of Directors for considering the complaint, to audit and punish offenders. In case the evident is clear enough that the complainer has intention to complain with false information, the complainer may get punishment which is depended on case by case as follows:

1. In case they are the Company's employees, they will be investigated to consider for punishment following the Company's rules and regulations.
2. In case they are not the Company's employees and the complaint impacted to the Company's reputation, the Company may consider to proceed with lawsuit to those complainers.

#### The Company will not accept the complaints or the actions as follows:

1. The complaints that the Company definitely made a final decision and the case has no new additional significant evidence.
2. The complainant's subject that its complainers have been terminated for over five years.
3. The complainant's subject that has unclear evidence or the practice of corruption that are not sufficient to proceed the investigation for the truth.

#### Protection Measure for Complainer

1. The Company will keep the data of the complainer or informer as confidential, and the company will disclosure the information as long as need because the Company is aware of the complainers' safety and prevent damage which is may occur to the complainer. (In case that the complainer conceals Name and Surname, the evidence need to be very clear and sufficient detail to be claimed as corruption.)
2. The informer or the complainer can ask for the protection from the Company appropriately and as needed.
3. No position reduction, no punishment, or no negative effect to the complainant if the complainant refuses the complaint even that action make the Company lost a chance in the business.
4. The sufferer will get a relieve from suffer appropriately and fairly.

#### Confidentiality

The Company will keep information from the informer and the complainer as confidential, and no concealing to those who are not involved, except for the case that has necessity to proceed investigation , prosecution, witness, or corporate other actions related or accordance with law.

#### **4. Disclosure of Information and Transparency**

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

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

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

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

1. Disclosure of accurate and transparent Financial Statement in accordance with the importance of general certified accounting standard; financial and non-financial information were submitted to the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission within the period as fixed. Disclosure of information will be accurate, completion, timely and transparency in Thai and English language via the publicize of the Stock Exchange of Thailand's website and the Company website
2. Disclosure of corporate governance policy, business ethics and employees ethics in Thai and English language via the Company's website
3. Disclosure of related items and transactions with related parties, the Company practiced along with the rules of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. Meeting resolution, name of transactions and detail of related items will be disclosed completely. Practice guideline to handle is clearly defined for the purpose of eliminating conflict of benefit with carefulness and logic.
4. Disclosure of duties of the Board of Directors and the other Committees such as numbers of meeting (detail is under the summary of meeting statistic on page 216)
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. Provision of claimed channels for stakeholders to be 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 via Company's website [law@occ.co.th](mailto:law@occ.co.th). The Investors anti corrupt. The complaint will be preserved the right to be protected confidentially as its best.
7. Investor Relation: The Company has appointed the person to have duty to communicate with shareholders, minor and institute investors, analysis and other related groups directly to

Mrs. Chantira Tangtanasingkarn

Accounting-Finance Division Director

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

Email: [cef@occ.co.th](mailto:cef@occ.co.th)

Current significant information of the Company is completely complied with the principles of good governance and is publicized on the website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) and all information can be downloaded.

8. In 2016, the Company and other companies in SAHA Group were cooperated with the Stock Exchange of Thailand to hold the event "The Analyzer, Investor meets with SAHA Group" forum of SAHA EXPORT Fair and Exhibition at Queen Sirikit National Convention Center on 1st July 2016, it was the 8th year of this event. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Company's Managing Director and CEO has provided information to investors and analyzers as well as to answer the questions that related to the business performance result with positive feedback. The Company's history business performance result and merchandises are published to provide to investors and analyzers who attended the forum.



## 5. Responsibilities of the Board of Directors

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

### 5.1 Structure of the Board of Directors

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

#### Composition of the Board of Directors

As at December 31, 2016, the Board of Directors was consisted of 8 directors as follows:

- ❑ Chairman 1 person  
None-Executive, or None Managing Director or is not the member in the same family of the managing director
- ❑ None Executive Director 3 persons
- ❑ Audit Committee 3 persons
- ❑ Independent Directors, 2 from 3 graduated directly in accounting
- ❑ Ratio of independent directors is equal to 37.50% of the Board of Directors
- ❑ Executive Director 1 person

#### Authority of the Directors

According to the Company Articles of Association, 2 directors have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf. Therefore, the Board of Director may name the directors who have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf.

#### Definitions of the Independent Directors

"The Company's Independent Director " is the person who are independent and has qualification that meets with regulations as defined by the Capital Market Supervisory Board. Information of independent director's qualification is shown on 8.3 Nomination and Appointment

of the Director and Senior Executive under minor topic “Regulations to select the Independent Director” on page 206-208 of this report.

#### Process for Nomination of Directors

Nomination Committee has duty to look after the procedure to nominate the qualified persons to be the directors and propose to the Board of Director by selecting those who have knowledge, experience, vision, ethics and morality, expertize in various profession with transparent working resume including the ability to express their opinion independently. They will be proposed to the Board of Directors’ meeting for considering their agreement before proposing to GSM to consider for selection furtherly. In case there is vacancy of director position not because termination from directorial term, qualified persons will be nominated to directors’ meeting for appointing persons to be directors taking place of vacant policy.

Additional information of process for nomination of directors is under topic Nomination of Directors and Executives on page 208-209

#### Directorial Term of Services

The Company set no limitation of age of the directors and/or the maximum period of directorial term as we believe that the business talent and expertize of each director depends not on age as long as they can utilize their knowledge and experience for the benefit of the Company. Furthermore, the shareholders remain trust and elect them back to continue their directorial term.

Directorial term of the committees that comprise of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and Executive Committee is 1 year. The Board of Director will consider to elect and when upon retirement, they may be re-elected.

#### Numbers of the Company that the Director are holding their Positions

The Company has no limit on the numbers of the company that each director will have their position being held as we believe that the business competency and expertize of each director depends not upon the numbers of the company Nevertheless, each of director will utilize their competency and business expertise for the Company’s utmost benefit. Anyhow, none of director hold the position over five in the listed companies.

Information of working experience and holding positions of each director is disclosed on 56-1 Form and on page 211-214 of this annual report.

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

The Board of Directors is consider to appoint Chairman and Managing Director. Authorities and responsibilities of Chairman and Managing Director are defined for the practice on duties to be independence and balance as following detail:

##### ■ **Authority and Responsibility of Chairman of the Board**

1. Responsible for leading the Board of Directors in corporate governance and overseeing the administration of the Board of Directors and other subcommittees.
2. Chairman of the Board of Directors’ meeting, is a casting vote if the meeting has a vote and the votes are two equal.
3. Call for the Board of Directors’ meeting or assign to let the others to act on behalf.
4. Chairman of the Shareholders’ meeting, to control the meeting to be complied with the Company’s regulations and conduct the meeting to follow the set agenda as stated on invitation to the meeting.
5. To perform any other act as assigned by the Board of Directors.

## ■ Authority and Responsibility of Managing Director

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 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 Article 1, and, in the cases of any significant matter, the Managing Director needs to report to and/or notify the Board of Directors and/or the Executive Committee of the matter.
3. To 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 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 Articles 5, 6 and 7 to the 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 Board of Directors for their consideration.
13. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors and/or the Executive Committee.

### The Company Secretary

Mrs. Choopan Imthong was appointed to be the Company Secretary since May 14, 2008 for having duty as complied by the law and other duties as assigned by the Board of Directors. Information of role, duty and responsibility of the Company Secretary is stated on page 171-172 of this annual report.

### Committees

The Board of Directors has appointed the committees by dividing duties and responsibilities of each committee in accordance with appropriated knowledge and expertise to supervise each job with carefulness. The committees are comprised of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and Executive Committee.



Each committee has the right as stipulated on each committee charter. More information and operating practice of these committees are stated on page 198-206 of this annual report.

## **Roles, Duties and Responsibilities of the Board of Directors**

### Leadership and Vision

The Board of Directors is comprised of the members who have competency for Board Diversity either in professional skill or specialized expertise which give utmost benefit to the Company's business. They all have leadership and are independent to express opinion and make decision. They look after the benefit for all related parties as professional. They have important role to define the Company's policy and collaborate with senior executives to operate the Company's business to meet with objective and reach its goal. The Board of Directors has a policy to consider and review in accordance with period and situation as appropriated at least every 5 years to be complied with the policy of operating business that has responsibility toward society and environment as well as to monitor the operation and performance of the managements, to manage the risk, to defined vision, goal and operation plan, annual budget and business strategy for supporting the business operation to meet with effectiveness and efficiency by taking of utmost benefit of the Company, shareholders and related parties under the good governance as significant.

### Corporate Governance

The Board of Directors is aware of importance for good corporate governance by defining the principle of Good Corporate Governance (Adjusted Issue 1) to be complied with the rules of ASEAN Corporate Governance Scorecard comprising of 4 parts which are Good Governance Policy, Principle of Good Governance, Ethics in Business Operation and Ethics for the Company's directors, executives and employees. These have been announced to practice and its manual books have been distributed to directors, executives and employees including the publicity through Intranet and the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) under article; Investor.

The Board of Directors has monitored the Company to practice along with good governance principles in order to enhance its good management system. For those who practice against it, they will have disciplined punishment as appropriate and may be enter in the lawsuit in case of legal guilty. In case employees have any queries for being unable to practice or make decision, they can discuss with their supervisors as orderly. In case of having aby conflicts, the decision made by directing manager or executive committee or the Board of Directors is final.

### Report of the Interest of Directors, Executives and Related Group

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

### Transaction with Possible Conflict of Interests

The Board of Directors has defined guideline to treat with any transaction 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 as significant.

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

In 2016, the Company has no related transaction or trading of assets that against the rules of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

### The Board of Directors' Meeting

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

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

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

The Company doesn't fix numbers of meeting forum at the time of making resolution for the exiting directors that not less than 2 of 3 of total numbers. Overview of previous Board of Directors' meetings, all directors were participated except there was any important mission. As for resolution, the 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 at the next meeting.

The minute of meeting that has been certified by the Board of Directors will be collected with systematic and stay in the condition for the Board of Directors and related group to audit and are convenient to search. In 2016, there were 6 Board of Directors' meetings and detail of the meeting attendants of the directors was disclosed on the article List of Name, Position and Meeting Statistic of the Board of Directors on page 165-166 and meeting statistic summary of each director from each committee in 2016 on page 216 of this annual report.

### Remuneration

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

#### 1. Meeting Attendance Fees

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

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

#### 2. Annual Bonus - paid to all directors

Total remuneration of the directors must not exceed the limit amount approved by the shareholders' meeting.

Remuneration of the executives is determined according to the principles and policy of the Remuneration Committee that associates with performance of the Company and each individual executive in 2016 and this was disclosed in the annual report and annual statement 56-1 on the article: Remuneration.

### **Competency Development of the Directors and the Executives**

The Company's directors and all executives have developed their knowledge and competency by frequently attending the training courses that are related to the development of knowledge and competency as the directorial duties. All directors have been participated in directorial course from the Institute of Directors Association (IOD). Furthermore, the Company encourages them to participate in the seminars and training courses conducting by the Institute of Directors Association (IOD), the stock Exchange of Thailand, Thai Company Registration or any independent institutes for the benefit of the Company's improvement and development continuously.

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

Name of Directors		DAP Class of	DCP Class of
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 the Directors and Executives in 2016

Name	Executive Program by Capital Market Academy	Keep pace with analyze Insight by Federation of Accounting	Import and Export Tax and regulations to use Tax Benefit by Learning Group Co.,Ltd	Deciphering SMEs to conquer the digital business* by MCOT Public Company Limited	Labor Law that Supervisor should know by Paiboon Thamsathidit	Gen Y start up day the show of Y-men by VIE Happiness Company Limited	Analysis of financial statements for Operator by Corporate Governance Division Department of Business Development
Mrs. Teerada Ambhanwong	✓	-	-	-	✓	-	-
Mrs.Watchanee Watanathawanwong	-	-	-	-	✓	-	-
Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	-	✓	-	-	✓	-	✓
Ms.Rattana Wonglertwit	-	-	-	-	✓	-	-
Ms.Siriporn Tangtanasingkarn	-	-	-	-	✓	-	-
Dr.Pattara Pathumarak	-	-	✓	-	✓	✓	-
Ms. Patchree Thumrongkitikul	-	-	-	✓	-	-	-

Furthermore, the Company also supports and encourages the employees and those whose jobs are related to the corporate governance of the Company to attend the seminars and various training courses organized by 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 will hold the orientation for the new directors. The Company Secretary is assigned to present information with the lecture to the new directors to understand the Company's business policy and related information with an opportunity to gain a more in-depth appreciation of the nature and scope of the authority's operations by visiting individual sites to view the facilities. They are received manual file for the listed company directors which is

composed of Company regulations, Securities and Exchange Act, Public Limited Companies Act, the principles of Good Corporate Governance, and the charter of each committee for acknowledgement of their roles, duties and responsibilities including legal binding explanation, anti-corruption policy, rules and regulations as the status of the listed company's directors.

### **Succession Plan**

#### ■ Senior Executives

The Company has the succession plan that is prepared prior to the replacement of senior executives and chief executive officers of every working section for those who are going to retire inclusive of the executives who fail to continue their duties. Nomination Committee and the 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 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. Six committees are comprised of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee, Governance Committee and Executive Committee.

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

### Audit Committee

The Audit Committee is comprised of three independent directors. They all have independence and 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	12
3.	Mr. Knit Kounavudhi	Audit Committee	Independent Director	12	12
	Mrs. Choophan Imthong	Audit Committee's Secretary			

Mrs. Watchanee Watanathawanwong and Mr.Wanchai Umpungart graduated directly in Accounting with keen of finance and accounting knowledge. (Detail of working experience and education resume under information of the Company's directors on page 213-214) Audit Committee has monthly meeting schedule and the meeting minute will be reported to the 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 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 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 and ensure that the Company has accurate and adequate financial reporting by reviewing important accounting policy of the Company, including disclosure information accordance with Financial Report standard.
2. To review and ensure that the Company has sufficient and effective internal control system and internal audit system. Its responsibilities include to consider and independence of the Internal Audit Unit, as well as to approve and appointment and termination of the head of Internal Audit Unit or other related responsible for the Internal Audit Unit.
3. To review the practice to be followed the Company's anti-corruption policy.
4. To approve the charter of the Internal Audit Unit.
5. To approve and monitor the progress made in relation to the plan of Internal Audit Unit.
6. To consider, select and nominate independent persons to be the Company's Auditor, and propose such person's fees, as well as to attend a non-management meeting the Auditor at least once a year.
7. To consider that the related transactions or transactions which may have conflicts of interests are complied with the law and the regulations of the Stock Exchange of Thailand in order to ensure that they are reasonable and for the best benefit of the Company.



8. 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.
9. 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.
10. To prepare the Audit Committee's Reports and have it disclosed in the Company's Annual Report to which must be signed by the Audit Committee's Chairperson and consist of at least the following information:
  - (a) an 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.
11. 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 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, corruption, or irregularity or significant defect in the internal control system
  - (c) breach of laws concerning securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, or other laws related to the Company's business

If the Board of Directors or its executives failed to arrange to have them corrected within due courses, any members of Audit Committee may report such transactions or actions to the Office of the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.

12. To support and follow up to ensure that the Company has effective risk management system.
13. To ensure that the management system of the company is on principles of Good Cooperate Governance
14. To review, improve and amend the Charter of the Audit Committee, and present it to the Board of Directors for approval.
15. To implement self-appraisal review at least once a year.
16. To perform any other matters as assigned by the Company's Board of Directors with the Audit Committee's approval under the Company's Articles of Association and law.

### The Remuneration Committee

The Remuneration Committee comprised of three 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 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 one 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 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 Board of Directors and General Shareholders' Meeting.
2. To consider an appropriation of remuneration to the Company's directors and other committees on individual basis, by taking into account of authority and scope of responsibilities within the amount limit approved by the Board of Directors.
3. To consider an appropriation of remuneration to 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 Board of Directors for approvals.
5. To practice any matters assigned by the Board of Directors.

### The Nomination Committee

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

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

The Nomination Committee has been established for having duty to support the 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 one year and will be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the 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 Board of Directors.
5. To adjust and revise Nomination Committee Charter to present to the Board of Directors to approve the consideration.
6. To practice any matters assigned by the Board of Directors.

### Risk Management Committee

Risk Management Committee is comprised of seven 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 as follows:

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	12
7.	Dr.Pattara Pathumarak	Committee	Managing Director Office Director	12	12
	Mrs.Kalyaruk Pongsuwan	Secretary Risk Management Committee			

The Risk Management Committee has been established for having duty to support the practice of the 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. Mrs.Kalyaruk Pongsuwan, Section Manager of Internal Audit Unit, has duty as Risk Management Committee's secretary.

Term of the Nomination Committee is valid for one year and will be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the 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 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 Board of Directors for approval.
6. To conduct the Risk Management's sufficiency.
7. To present the appointment of the Risk Management's working group to the Board of Directors for approval.
8. To revise and amend the Risk Management's Charter and present it to the Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors.

### Corporate Governance Committee

Governance Committee is comprised of three 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
	Mrs. Choopan Imthong	the Company Secretary is Corporate Governance Committee's secretary			

Governance Committee has been established for having duty to support the 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 ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The Committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Board of Directors. Corporate Governance Committee has authorities and responsibilities according to its Charter as follows:

#### **Authority**

1. To have authority to invite the manager or employees who involved 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's expense.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To propose policies that concern to the Company's Good Governance to the 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 laws.
3. To consider and review the Company's Corporate Governance Policy as frequently to be complied with the practical operation and the suggestion from SEC and SET as well as related organizations.
4. To give suggestion on the definition of code of Conduct for the directors, executives and employees.
5. To consider to appoint the committee to have duty on supporting Good Governance.
6. To practice any matters that are assigned by the Board of Directors.

### Executive Committee

Executive Committee is comprised of five members as follows:

No.	Name	Position	Executive Committee Meeting	
			No. of Meeting	No. of Attending
1.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO	12	12
2.	Mrs. Chantira Tangtanasingkarn <sup>1</sup>	Account-Finance Division Director	12	12
3.	Ms. Rattana Wonglertwit	Corporate Office Division Director	12	12
4.	Ms. Siraporn Tangtanasingkarn <sup>2</sup>	Cosmetic Marketing Division Director	12	12
5.	Dr. Pattara Pathumarak	Managing Director Office Director	12	12
	Mrs. Choopan Imthong	the Company Secretary is Executive Committee's secretary		

*"1" is the spouse of uncle of "2"*

Executive Committee has been appointed by the Board of Directors with the duty to administrate the Company's business following to the Board of Directors' assignment with responsibilities, 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 one 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 Board of Directors resolution. Executive Committee who retired upon the expiration term may be re-appointed.

Executive Committee has authorized, duties and responsibilities as follows:

#### **Authority**

1. To appoint, remove, transfer, evaluate and determine compensation and welfare of employees of different levels.
2. To appoint and remove any other working committee to carry out necessary for the management of the company.
3. To issue regulations and announcements on performance of duties; to assign authority to members of the Executive Committee and/or employees serving managerial posts; and, to execute authorization on the Company assets.
4. To approve engagement in non-financial juristic actions provided that the amount does not exceed Baht 10 million.
5. To approve acceptance or cancellation of loans, provided that the amount does not exceed Baht 50 million.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities, provided that the amount does not exceed Baht 10 million.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount does not exceed Baht 50 million.
8. To approve sourcing and investment in fixed assets, provided that the amount does not 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 does not 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 does not exceed Baht 20 million.
11. To approve the cut of Accounting Bad Debt and/or other assets that the amount does not 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 does not exceed Baht 2 million and /or which are regular business course of the value does not exceed Baht 20 million.
13. To invite members of the management or relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
14. To consult with specialist or the Company's consultants (if any) or hire third-party consultants or specialist if necessary at the expense of the Company.
15. To authorize executives of the Company or other individuals to act on their behalf.

#### **Duties and Responsibilities**

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

### **8.3 Nomination and Appointment of the Director and Management**

#### **(1) Independent Directors**

##### Procedure of Nomination of Independent Director

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 2016 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, 2016. This right was announced on Stock Exchange of Thailand's website; [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and invited all shareholders on the Company's website; [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) with definition of shareholders' qualification, explanation of rules and procedures of the Company's Board of Directors' consideration. In 2016 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 supervises and has measure to protect the use of inside information following the principle of corporate governance as defines in written on business ethics, ethics of the Company's directors, executives and all employees in order to guide them to practice with faithfully, responsibility, discipline and conscience towards the public without using their position to seek for self-benefit or the other persons. Important policy is summarized as follows:

- The Company does not allow 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 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. In case of not following this practice, it is claimed as discipline guilty. The Company will inform the directors and executives from time to time for not to trade the Company's securities. In 2016, the directors and executives followed the policy strictly and there was no trade of the Company's securities during that period.
- The Company has definition and informed the directors and executives to have duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission complying with Section 59 of the Securities and Exchange Act within three days counting upon the change of their securities holding. The report of the Company's securities holding of the directors including their spouse has set to be an agenda on the Board of Directors' meeting and executive committee's meeting. The Board of Directors and senior executives will inform the trade of the Company's securities to the Company Secretary at least one day before trading.

#### **8.6 Auditor Fees**

##### **(1) Auditor Fees**

In 2016, the Company had paid auditor fees to D I A International Audit Co., Ltd. with total amount Baht 980,000

##### **(2) Other Services - None**

## **8.7 The Practice of Corporate Governance on the others cases**

### **Self-Evaluation of the Board of Directors**

Every year the Board of Directors will conduct self-evaluation once a year by taking the form Code of Practices 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 Board of Directors consisting of six topics as follows:

1. Structure and Qualification of the Board of Directors' Meeting
2. Role, Duty and Responsibility of the Board of Director's Meeting
3. The Board of Directors' meeting
4. The Duty of the Directors
5. Relationship with the Management
6. Self-Development of the Directors and Executives

Each of the Company's directors will evaluate oneself independently. The Company Secretary will collect the self-evaluation form and make a report to summarize the result then present to the Board of Directors' meeting. This self-evaluation result will be analyzed for the conclusion to define measure of further improving the efficiency of the Board of Directors.

The self-evaluation result of the Board of Directors in 2016 has been presented at the Board of Directors' meeting No. 1/2560 on February 15, 2017. 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 one year and the Board of Directors will evaluate the performance to support the consideration of appointment once the rotation is due.

### **Corporate Governance Code (CG CODE)**

According to the announcement of the Security and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand that Good Governance Principles will be changed to Corporate Governance Code (CG), the Company places importance and studying to adapt to implement it later.

Information of the Board of Directors and the Executives (as at December 31, 2016)

■ Board of Directors

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between directors and executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
<b>Mrs. Kanchana Saisiriporn</b>  -Chairman -Corporate Governance Chairman -Nomination Committee -Remuneration Committee  12th November 1976	70	<u>Bachelor Degree</u> in Political Science, Ramkhumhaeng University  Director training Program DCP 32/2003	0.33% (Owner- ship)	Aunt of Ms. Siriporn Tang- tanasingkarn Director of Cosmetics Marketing Division		<u>Other Listed Company:</u> -none- <u>Other Non- listed Companies:</u>		
					1991- Present	Vice Chairman	Oriental Salon Business Co., Ltd	Sole distributor of skin cosmetic
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 4 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
<b>Mrs. Teerada Ambhanwong</b>  -Managing Director & CEO -Risk Management Committee Chairman -Nomination Committee -Remuneration Committee  1st July 2008	46	<u>Master</u> of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  Director training Program DCP 51/2004	3.05% (Owner- ship)	Niece of Mrs. Tipaporn Chokwatana's Spouse		<u>Other Listed Company:</u>		
					1999- Present	Director	People's Garment Plc	Sole distributor of germent
					1999- Present	Director	S&J International Enterprises Plc	Manufacture of cosmetic
						<u>Other Non- listed Companies:</u>		
					2006- Present	Director	Saha Asia Pacific Co.Ltd.	Real Estate
					2004- Present	Director	Shiseido Professional (Thailand) Co.Ltd.	Wholesale of cosmetic
					2003- Present	Director	Hlanpu Co., Ltd.	Investment
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								



Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between directors and executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mr. Manu Leelanuwatana  - Nomination Committee - Remuneration Committee Chairman  6th May 1987	71	<u>Bachelor</u> of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan  <u>Director training Program</u> DCP 68/2005	-	-None-		<b>Other Listed Company:</b>		
					2007-Present	Director	Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Investment
					2004-Present	Director	I.C.C. International Plc.	Sole distributor of cosmetic/ garment
					1976-Present	Chairman	Textile Prestige Plc.	Manufacture of fabric
					1973-Present	Chairman	Thai Wacoal Plc.	Manufacture of garment
						<b>Other Non- listed Companies:</b>		
					2015-Present	Director	Erawan Textile Co., Ltd.	Manufacture of fabric
					1995-Present	Chairman	SSDC (Tigertex) Co.,Ltd.	Dye fabric/ thread
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 16 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
Mrs. Tipaporn Chokwatana  -Director  27th April 2010	70	<u>Bachelor Degree</u> in Political Science, Ramkhumhaeng University Secretary from Pitman London  <u>Director training Program</u> DCP 68/2005	4.97% (Ownership) 0.23% Spouse 4.74)	Spouse of Mrs. Teerada Ambhanwong's Uncle		<b>Other Listed Company:</b>		
					1995-Present	Vice Chairman	S&J International Enterprises Plc	Manufacture of cosmetic
						<b>Other Non- listed Companies:</b>		
					2015-Present	Director	Ruamissara Development Co.,Ltd.	Real Estate
					2015-Present	Director	Development Assets Development Co.,Ltd.	Landscape
					2013-Present	Director	Torfun Estate Co.,Ltd.	Real Estate
					2011-Present	Vice Chairman	Issara United Co.Ltd	Real Estate
					2011-Present	Vice Chairman	Torfun Property Co.,Ltd	Real Estate
					2011-Present	Director	Kewpie (Thailand) Co.,Ltd	Food
					2000-Present	Chairman	E.P.F.Co.,Ltd.	Sold distributor of cosmetic
					1997-Present	Chairman	T-WAY Co.Ltd.	Sold and services
					1990-Present	Director	Cake & Bakery Co.,Ltd.	Cake & Bakery
					1986-Present	Chairman	Vitayasithi Co.Ltd.	Investment
					1974-Present	Vice Chairman	International Laboratories Corp.Ltd.	Manufacture of cosmetic
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between directors and executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mr. Chailert Manoonphol  - Director  6th May 1987	57	<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  <u>Director training Program</u> DAP 3/2003	0.05% (Ownership)	-None-		<u>Other Listed Company:</u>		
					1990-Present	President Business Div. S	I.C.C. International Plc.	Sole distributor cosmetic/ garment
					1985-Present	Director	People's Garment Plc.	Manufac- ture/sole distributor of garment
						<u>Other Non- listed Companies:</u>		
					1994-Present	Managing Director	Champ Kabin Co.,Ltd.	Manufacture of garment
					1991-Present	Managing Director	Thai Sports Garment Co.Ltd.	Manufac- ture/sole distributor of garment
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 6 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
Mrs. Watchanee Watanathawanwong  -Audit Committee -Risk Management Committee  26th April 1999	63	<u>Master</u> of Business Administration from Chulalongkorn University  <u>Bachelor</u> of Accounting from Chulalongkorn University  <u>Certified Public Accountant</u>  <u>Director training Program</u> DCP 1/2000	-	-None-		<u>Other Listed Company:</u>		
					2006-2014	Executive Director	Matching Studio Plc.	TV produc- tion
						<u>Other Non- listed Companies:</u>		
					2005-Present	Director	V I P Passport Co.,Ltd.	Agent
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
Mr. Knit Kounavudhi  -Audit Committee -Corporate Governance Committee  27rd April 2015	67	<u>Master</u> of Education Lynchburg College, Virginia, U.S.A. <u>Bachelor</u> Degree -Educating Management -Visual Art -Dramatic Arts - Design Lynchburg College, Virginia, U.S.A.	-	-None-		<u>Other Listed Company:</u>		
					1996-Present	Director of DomesticTV Production	True Visions Plc.	TV produc- tion
					<u>Other Non- listed Companies:</u> -none-			
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between directors and executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mr. Wanchai Umpungart  -Audit Committee  23rd April 2013	69	<u>Master</u> of Marketing, -Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  <u>Bachelor</u> Degree in -Commerce and Accountancy Chulalongkorn University  <u>Director training Program</u> DCP 102/2551 DAP 35/2548	-	-None-		<b><u>Other Listed Company:</u></b>		
					2013-2016	Independent Director	Saha Pathanapibul Plc.	Sole distributor of Food&Diarly use products
					2005-Present	Chairman and Chairman of Audit Committee	Lohakit Metal Plc	Manufacture of Steel & Iron
					2002-Present	Audit Committee	Muramoto Electron (Thailand) Plc	Car accessory part
						<b><u>Other Non- listed Companies:</u></b>		
					2015-Present	Director	UPA Power Group Co.,Ltd.	Manufac- ture/sole distributor of electricity
						Director	KPN International Co.,Ltd.	Sole distributor of tea
					2006-Present	Director	Suwannapoom Herbs Co.,Ltd.	Sole distributor of coffee
					1993-Present	Director	Lucky Transport Co.,Ltd.	Logistics
					1991-Present	Director	Jetcharoenchai Co.Ltd.	Retail
					1990-Present	Director	Bann Suan Nok Resort Co.Ltd	Hotel/Resort
					1990-Present	Director	Issarapab Enterprise Co.Ltd.	Losgistics
					Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 12 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none			
Total shares holding by the directors			8.40%					

■ Executive Committee

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between directors and executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
<b>Mrs. Teerada Ambhanwong</b>  -Managing Director & CEO -Risk Management Committee Chairman -Nomination Committee -Remuneration Committee  1st July 2008	46	<u>Master</u> of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  Director training Program DCP 51/2004	3.05% (Owner-ship)	Niece of Mrs. Tipaporn Chokwatana's Spouse		<b>Other Listed Company:</b>		
					1999-Present	Director	People's Garment Plc	Sole distributor/ Manufacture of garment
					1999-Present	Director	S&J International Enterprises Plc	Manufacture of cosmetic
						<b>Other Non- listed Companies:</b>		
					2006-Present	Director	Saha Asia Pacific Co.Ltd.	Real Estate
					2004-Present	Director	Shiseido Professional (Thailand) Co.Ltd.	Retail of cosmetic
					2003-Present	Director	Hlanpu Co., Ltd.	Investment
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn  -Director Accounting-Finance Division  13th May 2016	63	<u>Bachelor Degree</u> in Accounting, Suan Dusit Rajabhat University CFO Training Program, Federation of Accounting Profession  <u>Director training Program</u> DCP 73/2006	0.09% (Spouse)	Spouse of Uncle's Son of Ms. Siriporn Tangtana sringkarn		<b>Other Listed Company:</b> -none- <b>Other Non- listed Companies:</b>		
					1991-Present	Director	Oriental Salon Business Co.,Ltd.	Sole distributor of beauty product
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience - none Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
Ms. Rattana Wonglertwit -Director Managing Director office 13th May 2016	63	<u>Bachelor Degree</u> of Education Chulalongkorn University  <u>Director training Program</u> DCP 73/2006 FN 28/2006	0.33% (Ownership)	-None-		<b>Other Listed Company:</b> -none- <b>Other Non- listed Companies:</b>		
					2005-Present	Director	M.I.L.(Thailand) Co.,Ltd.	Sole distributor of hair product
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience - none Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between directors and executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn -Director Cosmetics Marketing Division 13 <sup>th</sup> May 2016	53	<u>Bachelor Degree</u> of Liberal Arts Thammasat University	0.00% (Ownership)	Daughter of Uncle of Mrs. Chantira Tangtana sringkarn's spouse		<u>Other Listed Company:</u> -none- <u>Other Non- listed Companies:</u>		
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience - none								
Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								
Dr. Pattara Pathumarak -Director Managing Director office 13 <sup>th</sup> May 2016	46	<u>Bachelor</u> of Science Program in Chemistry Mahidol University  <u>Master</u> of Arts, Oregon State University, U.S.A.  <u>Doctor</u> of Philosophy, Oregon State University, U.S.A.	-	-none-		<u>Other Listed Company:</u> -none- <u>Other Non- listed Companies:</u>		
Holding any position in another venture or organization that are non-listed companies as per core working experience - none								
Holding any position in the past year, in another venture or organization, had significant impact with time devoted on the Company - none								

## 2016 Meeting Statistic

### Meeting Summary of the Company's Board of Directors and the Committees in 2016

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	5/6	-	2/2	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	6/6	-	2/2	2/2	12/12	-	12/12	1/1
3.	Mr.Manu Leelanuwattana <sup>1</sup>	6/6	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
4.	Mr. Chailert Manoonphol	5/6	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	Mrs.Tipaporn Chokwatana	6/6	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	Mrs.Watcharee Watanathawanwong	6/6	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
7.	Mr. Wanchai Umpungart <sup>2</sup>	6/6	12/12	-	-	-	-	-	1/1
8.	Mr.Knit Kounavudhi <sup>3</sup>	5/6	12/12				2/2		1/1
9.	Mrs.Chantira 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 <sup>4</sup>	-	-	-	-	12/12	-	-	1/1

"1" was absent from the Board Meeting one time because of sickness that needed admission

"2" and "3" was absent from the Board Meeting one time because of having business

## Company Share's Report of the Directors and the Executives of 2015 and 2016

### Directors

Name	Total Shares (Shares)		Increase/ Decrease Annual (Shares) 2015	Portion of O.C.C. Shareholding
	31December2015	31 December2016		
Mrs. Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,831,325	349,350	3.05%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Manu Leelanuwatana	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
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
	31December2015	31 December2016		
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,831,325	349,350	3.05%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	51,210	51,210	-	0.09%
Ms. Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-	0.00%
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 Leelanuwatana	Mr. Chailert Manoonphol	Mrs. Tipaporn Chokwatana
Thai Bunka Fashio Co., Ltd.	D				D
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	B	D			
Oriental Salon Business Co., Ltd.	B	D			
I.D.F. Co., Ltd.		D			
Saha Pathana Inter-Holding PLC.			D		
I.C.C. International Plc.			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
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.			A		
Thai Gunze Co., Ltd.		D	A		

### Notes

A = Chairman

B = Vice Chairman

C = Managing Director

D = Director

E = Section Director

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

## **(2) Anti - Corruption**

The Company has the policy of all kinds of anti-corruption with strong ambition to operate the business with transparency and fairness. Therefore, the training course has been conducted for communicating to all people in the organization to practice with honest. The implant for building up conscious, attitude, core value has become the corporate culture. Including not to be involved in giving bribes to either government or private units for own or other benefits.

At the Board Meeting no.2/2558, on March 4, 2015, the Company has defined anti-corruption as written. Later, at the Board of Directors' meeting no.2/1559, on March 2016, the practice to follow anti-corruption policy has been defined to fix the duties, responsibilities and practicing guideline to act against the corruption of the Board of Directors, committees, executives and employees. There is a measure to give clue or complaint in case evidence of corruptions in the Company are found. There is any mechanism to protect and give fairness to those who gave the clues or those complainer including the punishment for those who found guilty or those who ignore offenders.

The Company manages to have risks management and internal control system which is effective and sufficient as well as to prevent of having corruption. The audit procedure is available appropriately under the management of internal audit unit which will follow up with continuity. Audit committee will have duty to review internal control system and following up the result. In case any fraud is found, internal audit unit will report it directly to Audit Committee. Audit Committee will report it to the Board of Directors accordingly.



In 2016, the Company has conducted the process for ensuring the confidence of anti-corruption policy as follows:

1. To proceed the development, set up internal control and operating step to match with anti-corruption policy.
2. To communicate and PR of anti-corruption policy and regulations to practice to the public and employees via channels of the Company's website, intranet and circular.
3. To set the guideline of practice that concerned to the anti-corruption by publishing its operating manual for the Board of Directors, committees, executives and employees to follow. The initial case study concerning the practice against anti-corruption are as follows:
  - Horizontal Operating Assistance political
  - Guidelines for charity
  - Funding Guidelines
  - Guidelines for Giving or receiving gifts or other benefit and reception
  - Guidelines for operating business with sales and marketing
  - Guidelines for operating business with procurement and purchase
4. To evaluate the risks that may cause corruption by emphasizing on government sectors which are related to the operation of the Company's main business and internal control system by considering upon impact as priority.
5. To educate the Board of Directors, committees, executives and employees to have knowledge about anti-corruption and also to new employees at orientation.
6. To inform to partner trades to acknowledge and practice along with the policy not to receive the gifts and reception during New Year's celebration including to define the Company's personnel who will receive the gifts or reception to follow this policy in order to build up good faith to operate the business with fairness to all related parties.
7. To communicate the anti-corruption guideline with business partner and support them to participate in this.
8. To define communication channels to receive complaint or to inform the clues about the corruption and measure to the protect complainer. Those who inform clues or complaint will get protection and treat as confidential. The case will be taken to the process of investigation with carefulness and confidential.
9. According to the resolutions at the Board of Directors' meeting no.5/2559 on 9th November, 2016, there was an approval on the form of self- evaluation for 71 measures of anti-corruption by Audit Committee, Risk Management Committee and Corporate Governance Committee as information and related documents are sufficient to apply for Diplomacy Certificate for Thai Private Sector Members in Counteracting Corruption.

10. On 30th November, 2016, the Company has submitted self-evaluation concerning the measure to anti-corruption together with related documents to consider for receiving Diplomacy Certificate for Thai Private Sector Members in Counteracting Corruption (CAC).
11. In 2016, the Company found no issuances that have significant concerning to the corruption or any operation that not complied with the law or defined regulations as well the violation against business ethics.

### **(3) 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

As the products' distributor and servicer, the Company is aware of responsibility towards consumers as always. We care for safety and benefit of consumers as importance. Therefore, we select only good quality of products from the standard manufacturers which have quality control and development of the productions continuously. They also operate business with responsibility towards society such as S&J International Enterprise PLC and International Laboratories Co., Ltd., which received 2016 FDA quality award in standard of production process and ethics on 18th February, 2016.

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. In 2016 the Company remained use natural ingredients, raw materials, containers and printing ink. KMA Luminous Pearl is the product which contained natural raw materials. It is cake powder that contained Organic Rose Water getting from the extract of organics rose petals that are friendly to environment. KMA Snail Filler is skincare series that contained snail smile. These snails are feed with red ginseng in closed farm with hygienic standard. This is friendly to the environment as well as to be safe for the consumers.

In apparels such as Gunze Innerwear from Japan, the products are well selected with good quality to serve the consumers by using Organic Cotton which is natural textures without chemical. Therefore, no existing chemicals to give effect to the human health and environment. It is safety for those who wear and friendly to environment as well. Gunze is certified by world

institute by getting Eco-Tex tag on the products to ensure consumers on the organic cotton without chemicals. All process has been examined neatly and with comfort texture that is Japanese uniqueness. Therefore, consumers will get good quality products with reasonable price.

(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 132-143 of this annual report.

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

In 2016, there was a copy of the product: Shiseido Professional Crystallizing that available in the market. Due to innovation of sticker void that the Company fixed on the product labels, this could help customers see the different between real or copy products and led to arresting and stop selling the copies products.

## **10** Internal Control and Risk Management

### **10.1 Opinion of the Board in regard to Internal Control System**

The 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 Board of Directors' Meeting no. 1/2560 on January 15, 2017, with the participation of three members from Audit Committee, there was an evaluation of sufficiency and appropriation for internal control in every activity following the Company's policy in 2016 by questioning an information from the executives and Audit Committee's Report for 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 persons which is may have conflict and with related persons, complying with the Company's policy as follows:

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 that will harm to the organization.



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 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 risks that may cause corruption by Risk Management Committee, by appointing sub-committee to consider evaluation of the opportunity and possibility to have corruption inside or outside the organization for setting up anti-corruption system. The Company reviewed the practice to achieve target carefully. Include, to consider logic of offering incentives or compensation to employee to get involved with corruption by having the Audit Committee to be participated to ask the executives in concerned to the opportunity to have corruption. The company set measure 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. Must not pay bribe for benefit of the business. Include, communicate to business partner about anti-corruption policy on the website as well.

#### 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. Upon consideration of any approval transaction, directors who are stakeholders will leave the meeting room and not attend the meeting as well as to abstain from voting, in order to let the other directors to express opinion independently.

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 have and effective Communicate System inside and outside the organization, there is a suitable channel to communicate and support Internal Control System work as define. The Company provides channel to receive the report of clue or information about corruption or any action that breach the law and ethics. Information of those who give clues or complaints will be keep as confidential.

### 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.

The Company has Internal Audit Unit who has duty to audit the operation in accordance with internal control as defined by the Company, and report directly to the Audit Committee, which is they have meeting every month. If case of any point needs improvement, the suggestion for solving and/or the method to practice. If case of any important mistake occur, the Audit Committee will report to the Board of Directors to consider for improving and always follow up the cases.

#### **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.

#### **10.3 Chief of Internal Audit Unit**

The Audit Committee agree to appoint Ms. Kalayrak Pongsuwan 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 41 years	<ul style="list-style-type: none"><li>- Bachelor of Accounting</li><li>- Bachelor of Accounting Business Management Faculty Ramkhamhaeng University</li></ul> <p>Others:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Tax Auditor</li><li>- Certified Public Accountant</li></ul>	-	<ul style="list-style-type: none"><li>- Contents Auditing and Summarizing the Results of the Audit</li><li>- Planning the Audit By Federation of will be analyzed Professions</li><li>- Understanding of Problem from Accounting Standard Audit BY Dhamniti Training and Seminar Co.,Ltd.</li><li>- Consolidated Financial Statement and Related of related Standard Financial Statemnet by NYH Management Co.,Ltd.</li></ul>

#### 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.

## 11 Related Transaction

As at December 31, 2016 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 4. Page 250-253

## 12 Important Financial Information

### The Board of Directors' Responsibility Report towards Financial Statements

The 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.

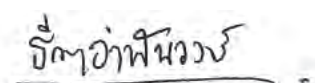
At the same time, the Board of Directors had exercised efforts to promote good corporate governance practice, and to establish risk management system and internal control system in an efficient and effective manner. These practices were intended to ensure that the recording of accounting information 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 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, 2016, 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

### *Opinion*

I have audited the financial statements of O.C.C. Public Company Limited, which comprise the statement of financial position as at December 31, 2016, and the statement of comprehensive income, statement of changes in equity and statement of cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In my opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of O.C.C. Public Company Limited as at December 31, 2016, and its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

### *Basis for Opinion*

I conducted my audit in accordance with Thai Standards on Auditing. My responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of my report. I am independent of the Company in accordance with the Federation of Accounting Professions under the Royal Patronage of his Majesty the King's Code of Ethics for Professional Accountants together with the ethical requirements that are relevant to my audit of the financial statements, and I have fulfilled my other ethical responsibilities in accordance with these requirements. I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my opinion.

### *Key Audit Matters*

Key audit matters are those matters that, in my professional judgment, were of most significance in my audit of the financial statements of the current period. These matters were addressed in the context of my audit of the financial statements as a whole, and in forming my opinion thereon, and I do not provide a separate opinion on these matters.

Key audit matters included auditing procedures are as follows:

Provision for devaluation of inventories.

As stated in Note to financial statements No. 8, the Company has material amount of inventories amount of Baht 264 million as at December 31, 2016 valued at the lower of cost or net realizable value in the financial statements. The Management, therefore, has made judgment to consider the suitable amount of provision for devaluation of inventories against obsolete inventories by making analytical in almost expired and outdated of each inventory. The net realizable value is considered from expected discount sales plan.

I have ensured relating to the suitable assumption used by the Management for calculation provision for devaluation of inventories by included.

- Obtain an understanding of procedure process and internal control related to consideration of provision for devaluation of inventories
- Review the design and implementation of internal control procedure.
- Perform the operating effectiveness testing over the internal control procedure of provision for devaluation of inventories process.
- Perform substantive testing as follows

- Observing in physical count of inventories.
- Comparing cost of goods with net realizable value calculated by the selling price after reporting period.
- Making analytical in turnover of inventories in order to indentify the slow-movement, almost expired and outdated inventories.
- Reviewing the accuracy in estimation of returned goods and provision for devaluation of inventories.

#### ***Other Matter***

The financial statements of O.C.C. Public Company Limited for the year ended December 31, 2015, presented herein as comparative information, were audited by another auditor who expressed an unqualified opinion on the report dated on February 17, 2016.

#### ***Other Information***

Management is responsible for the other information. The other information comprises information in the annual report but does not include the financial statements and my auditor's report thereon, which I obtained prior to the date of this auditor's report, and the annual report, which is expected to be made available to me after that date.

My opinion on the financial statements does not cover the other information and I do not and will not express any form of assurance conclusion thereon.

In connection with my audit of the financial statements, my responsibility is to read the other information identified above and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or my knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated.

If, based on the work I have performed on the other information that I obtained prior to the date of this auditor's report, I conclude that there is a material misstatement of this other information, I am required to report that fact. I have nothing to report in this regard.

#### ***Responsibilities of Management and Those Charged with Governance 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.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

#### ***Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements***

My objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes my opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with Thai Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with Thai Standards on Auditing, I exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. I also:



- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for my opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit 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 Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If I conclude that a material uncertainty exists, I am required to draw attention in my auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify my opinion. My conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of my auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

I communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that I identify during my audit.

I also provide those charged with governance with a statement that I have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on my independence, and where applicable, related safeguards.

From the matters communicated with those charged with governance, I determine those matters that were of most significance in the audit of the financial statements of the current period and are therefore the key audit matters. I describe these matters in my auditor's report unless law or regulation precludes public disclosure about the matter or when, in extremely rare circumstances, I determine that a matter should not be communicated in my report because the adverse consequences of doing so would reasonably be expected to outweigh the public interest benefits of such communication.

D I A International Audit Co., Ltd.



(Mrs. Vilairat Rojnuckarin)  
C.P.A. (Thailand)  
Registration No. 3104

*February 15, 2017*

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement Of Financial Position

Assets	Notes	31 December	
		2016	2015
		(Unit:Baht)	
Current assets			
Cash and cash equivalents	5	55,682,867	63,145,050
Current investments	6	240,706,977	195,734,797
Trade accounts receivable and other receivables	7	196,214,025	215,053,519
Inventories	8	263,800,937	228,887,317
Other current assets		26,048,594	26,136,176
Total current assets		782,453,400	728,956,859
Non-current assets			
Other long-term investments	9	123,529,295	119,383,915
Investment property	10	146,155,830	146,155,830
Building and equipment	11	24,711,047	21,790,444
Intangible assets	12	6,298,669	5,763,675
Leasehold rights	13	16,022,218	17,628,083
Deferred tax assets	14	38,149,227	35,224,005
Other non-current assets	15	6,903,321	5,861,174
Total non-current assets		361,769,607	351,807,126
Total assets		1,144,223,007	1,080,763,985

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

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement of Financial Position (Continued)

		31 December	
	Notes	2016	2015
(Unit:Baht)			
Liabilities and shareholders' equity			
Current liabilities			
Trade accounts payable and other payables	16	200,362,310	169,347,428
Accrued income tax		10,694,652	11,599,837
Total current liabilities		211,056,962	180,947,265
Non-current assets			
Employee benefit obligations	17	93,692,809	90,803,108
Total non-current liabilities		93,692,809	90,803,108
Total liabilities		304,749,771	271,750,373
Shareholders' equity			
Share capital			
Authorised share capital			
80,000,000 common shares of Baht 1 each		80,000,000	80,000,000
Issued and paid-up share capital			
60,000,000 common shares of Baht 1 each		60,000,000	60,000,000
Premium on share capital		36,500,000	36,500,000
Retained earnings			
Appropriated			
Legal reserve		8,259,676	8,259,676
General investment reserve		49,000,000	49,000,000
Unappropriated		650,161,762	621,373,360
Other components of Shareholders' equity		35,551,798	33,880,576
Total shareholders' equity		839,473,236	809,013,612
Total liabilities and shareholders' equity		1,144,223,007	1,080,763,985

*Notes to the financial statements are an integral part of these statements.*

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement of Comprehensive Income

		FOR THE YEAR ENDED 31 December	
	Notes	2016	2015
<i>(Unit: Baht)</i>			
Revenue from sale and services		1,372,258,347	1,403,976,820
Cost of sales and services		(697,076,034)	(720,646,816)
Gross profit		675,182,313	683,330,004
Investment income and other income		45,240,238	51,477,030
Profit before expenses		720,422,551	734,807,034
Selling expenses		(490,815,056)	(484,564,986)
Administrative expenses		(114,819,688)	(119,171,998)
Key executive remuneration		(27,581,692)	(28,339,123)
Total expenses		(633,216,436)	(632,076,107)
Profit before income tax		87,206,115	102,730,927
Income tax expense	19	(16,417,713)	(19,852,890)
Profit for the period		70,788,402	82,878,037
Other comprehensive income			
Items that will never be reclassified to profit or loss			
Defined benefit plan actuarial losses		-	(185,346)
Income tax on defined benefit plan actuarial losses		-	37,069
		-	(148,277)

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

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement of Comprehensive Income

	FOR THE YEAR ENDED 31 December	
	2016	2015
<i>Notes</i>		
	<i>(Unit: Baht)</i>	
Items that are or may be reclassified to profit or loss		
Net change in fair value of available-for-sale investments	2,089,028	(9,060,968)
Income tax on net change in fair value of available-for-sale investments	(417,806)	1,812,194
	<u>1,671,222</u>	<u>(7,248,774)</u>
Other comprehensive income for the year, net of income tax	1,671,222	(7,397,051)
Total comprehensive income for the year	<u>72,459,624</u>	<u>75,480,986</u>
Basic earnings per share		
Profit for the year (Baht)	1.18	1.38
Weighted average number of ordinary share (share)	60,000,000	60,000,000

*Notes to the financial statements are an integral part of these statements.*

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement of Changes In Shareholders' Equity

	Retained earning					Other components of Shareholders' equity	
	Appropriated			Unappropriated	Net change in fair value of available-for sale investments	Total shareholders' equity	
	Issued and paid-up share capital	Premium on share capital	Legal reserve				General investment reserve
<i>Notes</i>							
<i>(Unit:Baht)</i>							
For the year ended December 31,2015							
Balance as at January 1, 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							
Dividend paid	21	-	-	-	(45,000,000)	- (45,000,000)	
Total transactions with owners, recorded directly in equity							
Comprehensive income for the year							
Profit for the year	-	-	-	-	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 as at December 31, 2015	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	621,373,360	33,880,576 809,013,612	

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



## O.C.C. Public Company Limited

### Statement of Changes In Shareholders' Equity

	Retained earning					Other components of Shareholders' equity	
	Appropriated			Net change in fair value of available-for sale investments		Total shareholders' equity	
	Issued and paid-up share capital	Premium on share capital	Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated		
<i>(Unit:Baht)</i>							
For the year ended December 31,2016							
Balance as at January 1, 2016	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	621,373,360	33,880,576 809,013,612	
Transactions with owners, recorded directly in equity							
Dividend paid	21	-	-	-	(42,000,000)	- (42,000,000)	
Total transactions with owners, recorded directly in equity							
Comprehensive income for the year							
Profit for the year	-	-	-	-	70,788,402	- 70,788,402	
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	1,671,222 1,671,222	
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	70,788,402	1,671,222 72,459,624	
Balance as at December 31, 2016	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	650,161,762	35,551,798 839,473,236	

*Notes to the financial statements are an integral part of these statements.*

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement of Cash Flows

	FOR THE YEAR ENDED 31 December	
	2016	2015
	<i>(Unit:Baht)</i>	
Cash flows from operating activities		
Profit before income tax	87,206,115	102,730,927
Adjustments to reconcile profit before tax to cash receipt (paid) from operating activities:		
Depreciation and amortization	9,565,584	8,976,049
Amortisation of leasehold rights	1,605,865	2,192,053
Doubtful accounts	791,932	15,270
Allowance for goods returned	8,630,076	2,884,003
Loss on cost adjustment for inventories	4,120,077	3,534,554
Loss on written-off of inventories	-	413,007
Reversal provision for devaluation of inventories	159,877	(497,132)
Inventory donation expenses	324,696	656,370
Writ off ruined inventories	8,423	-
Unrealized gain from current investment	(494,102)	(726,222)
Gain from sale of current investments	(615,318)	(162,786)
Gain from sale of other long-term investments	-	(1,670,594)
Provision for impairment of other long-term investments	-	4,825,655
Loss on disposal and written-off of plant and equipment	966,019	151,549
Employee benefits expenses	13,289,724	13,496,180
Profit from operating activities	125,558,968	136,818,883
Changes in operating assets and liabilities		
(Increase) Decrease of change in operating assets		
Trade accounts receivable and other receivables	9,417,486	(12,518,082)
Inventories	(39,526,692)	19,871
Other current assets	87,581	(6,257,855)
Other non-current assets	(1,042,148)	(1,229,443)
Increase (Decrease ) of change in operating liabilities		
Trade accounts payable and other payables	28,658,849	(50,219,210)

*Notes to the financial statements are an integral part of these statements.*

# O.C.C. Public Company Limited

## Statement of Cash Flows (Continued)

		FOR THE YEAR ENDED 31 December	
	Notes	2016	2015
(Unit: Baht)			
Cash flows from operating activities (Continued)			
Cash received from operating		123,154,044	66,614,164
Employee benefits paid		(10,400,023)	(3,886,016)
Income tax paid		(20,665,925)	(23,743,232)
Net cash provided by (used in) operating activities		92,088,096	38,984,916
Cash flows from investing activities			
Cash paid for purchase of current investments		(280,000,000)	(180,000,000)
Cash received from sales of current investment		236,137,240	200,196,136
Cash paid for purchase of long-term investment		(2,056,353)	(19,068,295)
Cash received from sales of long-term investment		-	2,050,594
Cash paid for purchase of fixed assets		(10,151,099)	(8,747,431)
Cash received from disposal of fixed assets		20,000	9,346
Cash paid for purchase of intangible assets		(1,500,067)	(253,400)
Net cash provided by (used in) investing activities		(57,550,279)	(5,813,050)
Cash flows from financing activity			
Dividend paid		(42,000,000)	(45,000,000)
Net cash provided by (used in) financing activity		(42,000,000)	(45,000,000)
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		(7,462,183)	(11,828,134)
Cash and cash equivalents at the beginning of period	5	63,145,050	74,973,184
Cash and cash equivalents at the end of period	5	55,682,867	63,145,050

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

# O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED

## NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

### FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016

#### 1. General information

- Registration : The Company was incorporated in Thailand and on May 9, 1994.  
The company was registered and transformed as a public company limited registration No. 0107537001323
- Location at : No. 729/4-7 Rachadapisek Road, Kwang Bang Phong Phang, Khet Yannawa district, Bangkok 10120
- Type business : Distributing cosmetics, clothes, musical equipment, beautifying equipment and rendering of beauty services.
- Major shareholder : 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 ).

#### 2. Basis financial statements presentation

##### 2.1 Basis financial statements presentation

The financial statements have been prepared in conformity with the financial reporting standards, enunciated under the Accounting Professions Act B.E. 2547 and presented in accordance with the notification of Department of Business Development, the Ministry of Commerce dated September 28, 2011 regarding the condensed form should be included in the financial statements B.E. 2554 and the regulations of the Securities and Exchange Commission regarding the preparation and presentation of financial reporting under the Securities and Exchange Act B.E. 2535.

The financial statements have been prepared under the historical cost convention, except as transaction disclosed in related accounting policy.

The financial statements in Thai language are the official statutory financial statements of the Company. The financial statements in English language have been translated from the Thai language financial statements.

##### 2.2 New financial reporting standards

###### (1) Revised financial reporting standards adoption during the year

The Federation of Accounting Professions issued accounting standards, financial reporting standards, standing interpretations committee and financial reporting interpretations committee which are effective for the financial statements beginning on or after January 1, 2016 as detailed below:

###### Accounting Standards

###### Contents

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 11 (Revised 2015)	Construction Contracts
TAS 12 (Revised 2015)	Income Taxes
TAS 16 (Revised 2015)	Property, Plant and Equipment
TAS 17 (Revised 2015)	Leases
TAS 18 (Revised 2015)	Revenue

## **Accounting Standards**

TAS 19 (Revised 2015)  
TAS 20 (Revised 2015)

TAS 21 (Revised 2015)  
TAS 23 (Revised 2015)  
TAS 24 (Revised 2015)  
TAS 26 (Revised 2015)  
TAS 27 (Revised 2015)  
TAS 28 (Revised 2015)  
TAS 29 (Revised 2015)  
TAS 33 (Revised 2015)  
TAS 34 (Revised 2015)  
TAS 36 (Revised 2015)  
TAS 37 (Revised 2015)  
TAS 38 (Revised 2015)  
TAS 40 (Revised 2015)  
TAS 41

## **Financial Reporting Standards**

TFRS 2 (Revised 2015)  
TFRS 3 (Revised 2015)  
TFRS 4 (Revised 2015)  
TFRS 5 (Revised 2015)

TFRS 6 (Revised 2015)  
TFRS 8 (Revised 2015)  
TFRS 10 (Revised 2015)  
TFRS 11 (Revised 2015)  
TFRS 12 (Revised 2015)  
TFRS 13 (Revised 2015)

## **Standing Interpretations Committee**

SIC 10 (Revised 2015)  
  
TSIC 15 (Revised 2015)  
TSIC 25 (Revised 2015)  
  
TSIC 27 (Revised 2015)  
  
TSIC 29 (Revised 2015)  
TSIC 31 (Revised 2015)  
  
TSIC 32 (Revised 2015)

## **Contents**

Employee Benefits  
Accounting for Government Grants and Disclosure of Government Assistance  
The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates  
Borrowing Costs  
Related Party Disclosures  
Accounting and Reporting by Retirement Benefit Plans  
Separate Financial Statements  
Investments in Associates and Joint Venture  
Financial Reporting in Hyperinflationary Economics  
Earnings per Share  
Interim Financial Reporting  
Impairment of Assets  
Provisions, Contingent Liabilities and Contingent Assets  
Intangible Assets  
Investment Property  
Agriculture

## **Contents**

Share-Based Payments  
Business Combinations  
Insurance Contracts  
Non-current Assets Held for Sale and Discontinued Operations  
Exploration for and Evaluation of Mineral Resources  
Operating Segments  
Consolidated Financial Statements  
Joint Arrangements  
Disclosure of Interests in Other Entities  
Fair Value Measurement

Government Assistance - No Specific Relation to Operating Activities  
Operating Leases - Incentives  
Income Taxes- Changes in the Tax Status of an Entity or its Shareholders  
Evaluating the Substance of Transactions Involving the Legal Form of a Lease  
Service Concession Arrangements: Disclosures  
Revenue - Barter Transactions Involving Advertising Services  
Intangible Assets - Web Site Costs

## **Financial Reporting Interpretations Committee**

TFRIC 1 (Revised 2015)	Changes in Existing Decommissioning, Restoration and Similar Liabilities
TFRIC 4 (Revised 2015)	Determining Whether an Arrangement Contains a Lease
TFRIC 5 (Revised 2015)	Rights to Interests arising from Decommissioning, Restoration and Environmental Rehabilitation Funds
TFRIC 7 (Revised 2015)	Applying the Restatement Approach under TAS 29 (Revised 2015) Financial Reporting In Hyperinflationary Economies
TFRIC 10 (Revised 2015)	Interim Financial Reporting and Impairment
TFRIC 12 (Revised 2015)	Service Concession Arrangements
TFRIC 13 (Revised 2015)	Customer Loyalty Programmers
TFRIC 14 (Revised 2015)	the Limit on a Defined Benefit Asset, Minimum Funding Requirements and their Interaction for TAS 19 (Revised 2015) Employee Benefits
TFRIC 15 (Revised 2015)	Agreements for the Construction of Real Estate
TFRIC 17 (Revised 2015)	Distributions of Non - cash Assets to Owners
TFRIC 18 (Revised 2015)	Transfers of Assets from Customers
TFRIC 20 (Revised 2015)	Stripping Costs in the Production Phase of Surface Mine
TFRIC 21	Levies

During the year, the Company has adopted the revised and new financial reporting standards and accounting guidance issued by the Federation of Accounting Professions. From aforementioned adoption, these financial reporting standards were aimed at alignment with the corresponding International Financial Reporting Standards, with most of the changes directed towards revision of wording and terminology, and provision of interpretations and accounting guidance to users of standards. The adoption of these financial reporting standards does not have any significant impact on the financial statements of the Company.

### ***(2) Financial Reporting Standards issued and revised which will be effective in the future***

The Federation of Accounting Professions has issued the Notifications regarding Thai Financial Reporting Standards (TFRSs), which are effective for the financial statements for the periods beginning on or after January 1, 2017 onwards, as follows:

<b><u>Accounting Standards</u></b>	<b><u>Contents</u></b>
TAS 1 (Revised 2016)	Presentation of Financial Statements
TAS 2 (Revised 2016)	Inventories
TAS 7 (Revised 2016)	Statement of Cash Flows
TAS 8 (Revised 2016)	Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors
TAS 10 (Revised 2016)	Events after the Reporting Period
TAS 11 (Revised 2016)	Construction Contracts
TAS 12 (Revised 2016)	Income Taxes
TAS 16 (Revised 2016)	Property, Plant and Equipment
TAS 17 (Revised 2016)	Leases
TAS 18 (Revised 2016)	Revenue
TAS 19 (Revised 2016)	Employee Benefits
TAS 20 (Revised 2016)	Accounting for Government Grants and Disclosure of Government Assistance



### **Accounting Standards**

TAS 21 (Revised 2016)  
TAS 23 (Revised 2016)  
TAS 24 (Revised 2016)  
TAS 26 (Revised 2016)

TAS 27 (Revised 2016)  
TAS 28 (Revised 2016)  
TAS 29 (Revised 2016)  
TAS 33 (Revised 2016)  
TAS 34 (Revised 2016)  
TAS 36 (Revised 2016)  
TAS 37 (Revised 2016)

TAS 38 (Revised 2016)  
TAS 40 (Revised 2016)  
TAS 41 (Revised 2016)  
TAS 104 (Revised 2016)  
TAS 105 (Revised 2016)  
TAS 107 (Revised 2016)

### **Financial Reporting Standards**

TFRS 2 (Revised 2016)  
TFRS 3 (Revised 2016)  
TFRS 4 (Revised 2016)  
TFRS 5 (Revised 2016)

TFRS 6 (Revised 2016)  
TFRS 8 (Revised 2016)  
TFRS 10 (Revised 2016)  
TFRS 11 (Revised 2016)  
TFRS 12 (Revised 2016)  
TFRS 13 (Revised 2016)

### **Standing Interpretations Committee**

TSIC 10 (Revised 2016)

TSIC 15 (Revised 2016)  
TSIC 25 (Revised 2016)

TSIC 27 (Revised 2016)

TSIC 29 (Revised 2016)  
TSIC 31 (Revised 2016)

TSIC 32 (Revised 2016)

### **Contents**

The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates  
Borrowing Costs  
Related Party Disclosures  
Accounting and Reporting by Retirement  
Benefit Plans  
Separate Financial Statements  
Investments in Associates and Joint Venture  
Financial Reporting in Hyperinflationary Economics  
Earnings per Share  
Interim Financial Reporting  
Impairment of Assets  
Provisions, Contingent Liabilities  
and Contingent Assets  
Intangible Assets  
Investment Property  
Agriculture  
Accounting for Troubled Debt Restructuring  
Accounting for Investments in Debt and Equity Securities  
Financial Instruments Disclosure and Presentation.

Share-Based Payments  
Business Combinations  
Insurance Contracts  
Non-current Assets Held for Sale and  
Discontinued Operations  
Exploration for and Evaluation of Mineral Resources  
Operating Segments  
Consolidated Financial Statements  
Joint Arrangements  
Disclosure of Interests in Other Entities  
Fair Value Measurement

Government Assistance - No Specific Relation to  
Operating Activities  
Operating Leases - Incentives  
Income Taxes- Changes in the Tax Status of  
an Entity or its Shareholders  
Evaluating the Substance of Transactions  
Involving the Legal form of a Lease  
Service Concession Arrangements: Disclosures  
Revenue - Barter Transactions Involving  
Advertising Services  
Intangible Assets - Web Site Costs

## Financial Reporting Interpretations Committee

## Contents

TFRIC 1 (Revised 2016)	Changes in Existing Decommissioning, Restoration and Similar Liabilities
TFRIC 4 (Revised 2016)	Determining Whether an Arrangement Contains a Lease
TFRIC 5 (Revised 2016)	Rights to Interests arising from Decommissioning, Restoration and Environmental Rehabilitation Funds
TFRIC 7 (Revised 2016)	Applying the Restatement Approach under TAS 29 (Revised 2015) Financial Reporting In Hyperinflationary Economies
TFRIC 10 (Revised 2016)	Interim Financial Reporting and Impairment
TFRIC 12 (Revised 2016)	Service Concession Arrangements
TFRIC 13 (Revised 2016)	Customer Loyalty Programmers
TFRIC 14 (Revised 2016)	The Limit on a Defined Benefit Asset, Minimum Funding Requirements and their Interaction for Employee Benefits
TAS 19 (Revised 2015)	Agreements for the Construction of Real Estate
TFRIC 15 (Revised 2016)	Distributions of Non - cash Assets to Owners
TFRIC 17 (Revised 2016)	Transfers of Assets from Customers
TFRIC 18 (Revised 2016)	Stripping Costs in the Production Phase of Surface Mine
TFRIC 20 (Revised 2016)	Levies
TFRIC 21 (Revised 2016)	

The Company has no plan to adopt such financial reporting standards before effectively applied and has expected that they will have no impact on financial statements in the effective period.

### **3. Summary of significant accounting policies**

#### **3.1 Revenue and expense recognition**

Revenue is recognized in profit or loss when the significant risks and rewards of ownership have been transferred to the buyer. No revenue is recognized 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.

Revenue from service is recognized when service is completely rendered.

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

Revenue from investments comprises dividend and interest income from investments and bank deposit.

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

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

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

Other revenues and expenses are recognized on an accrual basis.

#### **3.2 Cash and cash equivalents**

Cash and cash equivalents in the statements of cash flows comprise cash balances, call deposits period not exceeding three months 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.

### **3.3 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.

### **3.4 Inventories**

Inventories are measured at the lower of cost and net realizable 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 realizable value is the estimated selling price in the ordinary course of business less the estimated costs to complete and to make the sale.

### **3.5 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 recognized 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 amortized cost, less any impairment losses. The difference between the acquisition cost and redemption value of such debt securities is amortized 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 recognized directly in equity. Impairment losses and foreign exchange differences are recognized in profit or loss. When these investments are derecognized, the cumulative gain or loss previously recognized directly in equity is recognized in profit or loss. Where these investments are interest-bearing, interest calculated using the effective interest method is recognized in profit or loss.

Non-marketable 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 recognized 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 remaining of the investment.

### **3.6 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 labor, and other costs directly attributable to bringing the investment property to a working condition for its intended use and capitalized borrowing costs.

### **3.7 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 capitalized 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 capitalized 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 recognized 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 recognized 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 derecognized. The costs of the day-to-day servicing of plant and equipment are recognized 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.

### **3.8 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 amortization 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 capitalized only when it increases the future economic benefits embodied in the specific asset to which it relates.

#### Amortization

Amortization is based on the cost of the asset, or other amount substituted for cost, less its residual value.

Amortization is recognized 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.

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

### **3.9 Leasehold rights**

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

#### Amortization

Amortization is recognized in profit or loss. The Company amortizes 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.

### **3.10 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 recognized if the carrying amount of an asset exceeds its recoverable amount. The impairment loss is recognized 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 recognized directly in equity and there is objective evidence that the value of the asset is impaired, the cumulative loss that had been recognized directly in equity is recognized in profit or loss even though the financial asset has not been derecognized. The amount of the cumulative loss that is recognized in profit or loss is the difference between the acquisition cost and current fair value, less any impairment loss on that financial asset previously recognized in profit or loss.

#### Calculation of recoverable amount

The recoverable amount of held-to-maturity securities carried at amortized 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 recognized in profit or loss. For financial assets carried at amortized cost and available-for-sale financial assets that are debt securities, the reversal is recognized in profit or loss. For available-for-sale financial assets that are equity securities, the reversal is recognized in other comprehensive income.

### **3.11 Foreign currencies**

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.

### **3.12 Lease payments**

Payments made under operating leases are recognized 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.

### **3.13 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.

### **3.14 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.

### **3.15 Accounting estimates**

Preparation of financial statements in conformity with the Financial Reporting Standards required the management to make several estimation and assumption which affect the reported amounts in the financial statements and notes related thereto. Consequent actual results may differ from these estimate and may be adjusted in the next accounting period. Significant accounting estimate are allowance for doubtful accounts and provision for impairment of assets.

### **3.16 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.

### **3.17 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.

### **3.18 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.

### **3.19 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 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.

When measuring the fair value of an asset or a liability, the Company uses market observable data as far as possible. Fair values are categorized 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 that the entity can access at the measurement date.
- 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 categorized in different levels of the fair value hierarchy, then the fair value measurement is categorized 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 recognizes transfers between levels of the fair value hierarchy at the end of the reporting period during which the change has occurred.

### **3.20 Significant accounting judgments and estimates**

The preparation of financial statements in conformity with financial reporting standards at times requires management to make subjective judgments and estimates regarding matters that are inherently uncertain. These judgments and estimates affect reported amounts and disclosures and actual results could differ. Significant judgments and estimates are as follow:

Provision for devaluation of inventories.

In determining provision for devaluation of inventories, the management is required to make

estimates of the expected loss incurred of inventories.. The provision for devaluation of inventories is considered by normal expected selling price less selling expenses and provision for devaluation of inventories slow movement or obsolete by the age of each inventories.

#### Plant and equipment/Depreciation

In determining depreciation of plant and equipment, the management is required to make estimates of the useful lives and residual values of the plant and equipment and to review estimate useful lives and residual values when there are any changes. In addition, the management is required to review property, plant and equipment for impairment on a periodical basis and record impairment losses when it is determined that their recoverable amount is lower than the carrying amount. This requires judgements regarding forecast of future revenues and expenses relating to the assets subject to the review.

#### Deferred tax assets

Deferred tax assets are recognised for deductible temporary differences and unused tax losses to the extent that it is probable that taxable profit will be available against which the temporary differences and losses can be utilised. Significant management judgement is required to determine the amount of deferred tax assets that can be recognised, based upon the likely timing and level of estimate future taxable profits.

#### Post-employment benefits under defined benefit plans and other long-term employee benefits

The obligation under the defined benefit plans and other long-term employee benefit plans are determined based on actuarial techniques. Such determination is made based on various assumptions, including discount rate, future salary increase rate, mortality rate and staff turnover rate.

## 4. Related Parties Transaction

### 4.1 Relationship and pricing policy

Related parties name	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Major shareholder, 19.73% and some common shareholder/directors
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Major shareholder, 12.73% and some common shareholder/directors
I.D.F. Co., Ltd.	Shareholders, 4.38%, and some common shareholder/directors
International Laboratories Corp., Ltd	Shareholders, 1.20%, and some common shareholder/directors
Thanulux Plc.	Shareholders, 0.13%, and some common shareholders
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	16% shareholding and some common shareholders /directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	15% shareholding and some common shareholders /directors
Zen Salon Business Co., Ltd.	11% shareholding and some common shareholders /directors
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	5% shareholding and some common shareholders
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	4.89% shareholding and some common shareholders /directors

Related parties name	Nature of relationships
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	4% shareholding and some common shareholders / directors
KP Soft Co., Ltd.	4% shareholding and some common shareholders
Boutique New City Plc.	0.01% shareholding and some common shareholders
Thai Gunze Co., Ltd.	Common shareholders/directors
People's Garment Plc.	Common shareholders/directors
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Common shareholders/directors
S&J International Enterprises Plc.	Common shareholders/directors
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Common shareholders
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Common shareholders
Thai Itokin Co., Ltd.	Common shareholders
Key executive	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.

Pricing with related parties	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/Mutually agreed prices
Purchase investment	Market price (offering selling price)
Sales promotion expenses	Market price
Other expenses	Market price/Mutually agreed prices

#### 4.2 The outstanding balance with related parties

The outstanding balance with related persons and parties as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Trade accounts receivable		
I.C.C. International Plc	508	269
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	18
Total	<b>508</b>	<b>287</b>
Other receivables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd	16,324	16,063
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	142	181
Oriental Salon Business Co., Ltd.	115	24
Total	<b>16,581</b>	<b>16,268</b>

	2016	2015
	(Unit : Thousand Baht)	
Deposit		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	117	117
I.C.C. International Plc.	23	3
Total	<b>578</b>	<b>558</b>
Other long-term investment		
Equity securities available-for-sale		
I.C.C. International Plc.	56,900	60,481
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	9,565	7,267
Boutique New City Plc.	20	23
Total	<b>66,485</b>	<b>67,771</b>
Other non-marketable equity securities		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	11,200	11,200
KP Soft Co., Ltd.	9,200	9,200
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	7,806	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
Total	34,365	<b>32,309</b>
Less Provision for impairment	(7,024)	(7,024)
Net	<b>27,341</b>	<b>25,285</b>
Trade accounts payable		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	42,656	27,354
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	8,184	12,021
International Laboratories Corp., Ltd.	12,673	8,404
Thai Gunze Co., Ltd.	3,613	3,192
S&J International Enterprises Plc.	4,977	3,192
Thanulux Plc.	1,750	2,084
Thai Itokin Co., Ltd.	171	155
Oriental Salon Business Co., Ltd.	5	4
Total	<b>74,029</b>	<b>56,406</b>
Other payables		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	231	224
International Laboratories Corp., Ltd.	244	132
S&J International Enterprises Plc.	53	3
Thai Gunze Co., Ltd.	1	2
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	95	1
Oriental Salon Business Co., Ltd.	57	-
Zen Salon Business Co., Ltd.	27	-

Total

708	362
-----	-----

#### 4.3 Revenue and expenditure with related parties

Transactions with related parties for the year ended December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
Sales of goods and rendering of	385	357
Dividend income	4,418	4,074
Other income	32,827	38,022
Purchase of goods	403,358	407,969
Goods returned	-	979
Sales promotion expenses	1,698	2,641
Other expenses	8,259	7,988
Purchases of investment	2,056	19,035
Key executive		
Key executive remuneration		
Short-term employee benefits	26,884	27,716
Long-term benefits	698	623
Total key executive remuneration	<b>27,582</b>	<b>28,339</b>

#### 5. Additional information of cash flows

Cash and cash equivalents consists of cash on hand and cash at banks. Cash and cash equivalents in statement of cash flows consists of transaction in statement of financial position as follows :

##### 5.1 Cash and cash equivalents as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
Cash on hand	57	299
Cash at banks - current accounts	1,851	982
Cash at banks - savings accounts	53,775	61,864
Total	<b>55,683</b>	<b>63,145</b>

##### 5.2 Non cash transactions

	2016	2015
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
For the year ended December 31		
Payable from purchasing building and equipment	2,349	772
Payable from purchasing intangible assets	7	-
Increase (Decrease)in fair value of investment	2,089	(9,061)



Total	4,445	(8,289)
-------	-------	---------

## 6. Current investments

Current investments as at December 31, 2016 and 2015 are as follows:

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Equity securities held for trading	120,707	55,735
Fixed Deposit within 1 year	120,000	140,000
Total current investments	<b>240,707</b>	<b>195,735</b>

In 2016 and 2015 Current investments in fixed deposits within 1 year have annual interest rates of 1.7% to 2.0% and 2.30% to 3.35%

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

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
At 1 January	195,735	215,042
Purchases during the year	280,000	180,000
Sales during the year	(235,522)	(200,033)
Valuation adjustment	494	726
At 31 December	<b>240,707</b>	<b>195,735</b>

## 7. Trade accounts receivable and other receivables

Trade accounts receivables and other receivables as at December 31, 2016 and 2015 are as follows

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Trade accounts receivable		
Related company	508	287
Other company	211,770	220,439
Total	212,278	220,726
Less Allowance for doubtful accounts	(8,750)	(7,958)
Allowance for goods returned	(24,112)	(15,482)
Net	<b>179,416</b>	<b>197,286</b>
Other receivables		
Related company	16,581	16,268
Others	217	1,499
Total	<b>16,798</b>	<b>17,767</b>

Total trade accounts receivable and other receivables

2016	2015
196,214	215,053

(Unit : Thousand Baht)

Allowance for doubtful accounts

Beginning of the period

7,958 8,314

Increase (decrease) during the period

792 (356)

End of the period

8,750 7,958

Aging of accounts receivable

Accounts receivable-Related company

Within credit terms

289 145

Overdue:

Less than 3 months

- -

3 - 6 months

209 142

6 - 12 months

(31) -

Over 12 months

41 -

Total accounts receivable-Related company

508 287

Accounts receivable-Other company

Within credit terms

132,928 130,947

Overdue:

Less than 3 months

73,559 84,143

3 - 6 months

1,723 2,005

6 - 12 months

309 59

Over 12 months

3,251 3,285

Total accounts receivable-Other company

211,770 220,439

## 8. Inventories

Inventories as at December 31, 2016 and 2015 are as follows

2016	2015
266,194	231,117

(Unit : Thousand Baht)

Inventories

266,194 231,117

Less Provision for devaluation of inventories

(2,393) (2,230)

Total

263,801 228,887

Inventories recognized as expense in cost of sales of good ;

- Cost

696,898 721,144

- Write-down to net realizable value (Reversal of)

162 (497)

Total

697,060 720,647

## 9. Other long-term investments

Other long-term investments as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Long-term deposits at financial institutions	10,000	10,000
Equity securities available-for-sale		
Related company	66,485	67,771
Other company	15,225	11,880
Total	<b>81,740</b>	<b>79,651</b>
Other non-marketable equity securities		
Related company	34,365	32,309
Less Provision for impairment	(7,024)	(7,024)
Net	<b>27,341</b>	<b>25,285</b>
Other company	8,125	8,125
Less Provision for impairment	(3,677)	(3,677)
Net	<b>4,448</b>	<b>4,448</b>
Total	31,789	29,733
Total other long-term investments	<b>123,529</b>	<b>119,384</b>

In 2016 and 2015, the Company had long-term deposits at financial institution at interest rate 2.13% and 3.00% per annum, respectively.

Movement transaction during the year ended December 31, of marketable equity and debt securities are follows:

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
At 1 January	119,384	114,582
Purchases during the year	2,056	19,068
Sales during the year	-	(380)
Changing in fair value	2,089	(9,061)
(Provision for impairment) /Reversal	-	(4,825)
At 31 December	<b>123,529</b>	<b>119,384</b>

Carrying amounts and fair values

The fair values of financial assets together with the carrying amounts in the statement of financial position as at December 31, 2016 are as follows.

	Carrying amount	Fair Value Level 1
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Equity securities available-for-sale	<b>81,740</b>	<b>81,740</b>

The table above analyses recurring fair value measurements for financial assets. These fair value measurements are categorized into different levels in the fair value hierarchy based on the inputs to valuation techniques used. The level applicable to the Company's equity securities available-for-sale is defined as follows.

- Level 1: quoted prices (unadjusted) in active markets (Stock Exchange) for identical assets that the Company can access at the measurement date.

#### 10. Investment property

Investment properties were revalued as at 31 December 2016 and 2015 by Modern Property Consultant Co., Ltd, an independent appraiser, by using a Market Approach. The appraisal value was Baht 263.50 million

#### 11. Plant and equipment

	Building and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Total
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>						
Cost						
At 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 and 1 January 2016	<b>51,068</b>	<b>33,569</b>	<b>4,724</b>	<b>22,897</b>	<b>90,369</b>	<b>202,627</b>
Additions	-	3,265	268	56	8,910	12,499
Disposals	-	(1,021)	(996)	-	(7,799)	(9,816)
At 31 December 2016	<b>51,068</b>	<b>35,813</b>	<b>3,996</b>	<b>22,953</b>	<b>91,480</b>	<b>205,310</b>
Depreciation and impairment losses						
At 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 and 1 January 2016	<b>51,068</b>	<b>30,392</b>	<b>3,977</b>	<b>21,408</b>	<b>73,992</b>	<b>180,837</b>
Depreciation charge for the year	-	1,771	243	815	5,764	8,593
Disposals	-	(1,004)	(909)	-	(6,918)	(8,831)
At 31 December 2016	<b>51,068</b>	<b>31,159</b>	<b>3,311</b>	<b>22,223</b>	<b>72,838</b>	<b>180,599</b>
Net book value						
At 1 January 2015	-	<b>2,519</b>	<b>710</b>	<b>2,626</b>	<b>14,730</b>	<b>20,585</b>
At 31 December 2015 and 1 January 2016	-	<b>3,177</b>	<b>747</b>	<b>1,489</b>	<b>16,377</b>	<b>21,790</b>
At 31 December 2016	-	<b>4,654</b>	<b>685</b>	<b>730</b>	<b>18,642</b>	<b>24,711</b>

In 2016 and 2015, building and equipment that fully depreciated but still in use has gross

carrying amount Baht 163.61 million and baht 163.92 million, respectively.

## 12. Intangible assets

	Trade mark	Computer software	Total
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
Cost			
At 1 January 2015	747	30,125	30,872
Increase	-	253	253
At 31 December 2015 and 1 January 2016	747	30,378	31,125
Increase	-	1,507	1,507
At 31 December 2016	<b>747</b>	<b>31,885</b>	<b>32,632</b>
Amortization			
At 1 January 2015	-	24,539	24,539
Increase	-	822	822
At 31 December 2015 and 1 January 2016	-	25,361	25,361
Amortization for the year	-	972	972
At 31 December 2016	-	<b>26,333</b>	<b>26,333</b>
Net book value			
At 1 January 2015	<b>747</b>	<b>5,586</b>	<b>6,333</b>
At 31 December 2015 and 1 January 2016	<b>747</b>	<b>5,017</b>	<b>5,764</b>
At 31 December 2016	<b>747</b>	<b>5,552</b>	<b>6,299</b>
Remaining amortization period	Year		
2015	1-9		
2016	1-9		

## 13. Leasehold rights

	Leasehold rights-Land	Leasehold Rights-Building and premises	Total
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
Cost			
At 1 January 2015	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2015 and 1 January 2016	<b>1,200</b>	<b>45,204</b>	<b>46,404</b>
At 31 December 2016	<b>1,200</b>	<b>45,204</b>	<b>46,404</b>
Amortization			
At 1 January 2015	1,072	25,512	26,584
Amortization for the year	46	2,146	2,192
At 31 December 2015 and 1 January 2016	<b>1,118</b>	<b>27,658</b>	<b>28,776</b>
Amortization for the year	46	1,560	1,606
At 31 December 2016	<b>1,164</b>	<b>29,218</b>	<b>30,382</b>

	Leasehold Leasehold rights-Land	Leasehold Rights-Building and premises	Total
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
Net book value			
At 1 January 2015	128	19,692	19,820
At 31 December 2015 and 1 January 2016	82	17,546	17,628
At 31 December 2016	36	15,986	16,022

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.

#### 14. Deferred tax assets

Deferred tax assets as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Deferred tax assets	47,037	43,694
Deferred tax liabilities	(8,888)	(8,470)
Net	<b>38,149</b>	<b>35,224</b>

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

	<b>(Expenses) Revenue recorded in</b>			
	At 1 January 2016	Profit or loss	Other Comprehensive income	At 31 December 2016
	<i>(Note 19)</i>			
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
Deferred tax assets				
Trade accounts receivable	1,591	159	-	1,750
Inventories	446	32	-	478
Gross profit for allowance return of inventory	20,818	1,851	-	22,669
Other long-term investments	2,140	-	-	2,140
Employee benefit obligations	18,161	578	-	18,739
Others	538	723	-	1,261
Total	<b>43,694</b>	<b>3,343</b>	<b>-</b>	<b>47,037</b>
Deferred tax liabilities				
Available-for-sale investments	8,470	-	(418)	8,888
Total	<b>8,470</b>	<b>-</b>	<b>(418)</b>	<b>8,888</b>



	(Expenses) Revenue recorded in		
	At 1 January 2015	Profit or loss <i>(Note 19)</i> <i>(Unit : Thousand Baht)</i>	Other Comprehensive income At 31 December 2015
Deferred tax assets			
Trade accounts receivable	1,663	(72)	-
Inventories	545	(99)	-
Gross profit for allowance return of inventory	21,231	(413)	-
Other long-term investments	1,175	965	-
Employee benefit obligations	16,202	1,922	37
Others	960	(422)	-
Total	<b>41,776</b>	<b>1,881</b>	<b>37</b>
Deferred tax liabilities			
Available-for-sale investments	10,282	-	(1,812)
Total	<b>10,282</b>	<b>-</b>	<b>(1,812)</b>

#### 15. Other non-current assets

Other non-current assets as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Deposit - Related company	578	558
Deposit - Other company	6,325	5,303
Total	<b>6,903</b>	<b>5,861</b>

#### 16. Trade accounts payable and other payables

Trade accounts payable and other payables as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Trade accounts payable		
Related companies	74,029	56,406
Other companies	55,048	40,066
Total	<b>129,077</b>	<b>96,472</b>
Other payables		
Related company	708	362
Accrued expenses	41,371	48,600
Other	29,206	23,913
Total	<b>71,285</b>	<b>72,875</b>
Total trade accounts payable and other payables	<b>200,362</b>	<b>169,347</b>

## 17. 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.

2016	2015
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	

### Statement of financial position

Statement of financial position obligations for:

Post-employment benefits	60,848	58,976
Other long-term employee benefits	32,845	31,827
<b>Total</b>	<b>93,693</b>	<b>90,803</b>

Movement in the present value of the defined benefit obligations.

2016	2015
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	

Defined benefit obligations at 1 January	90,803	81,008
Include in profit or loss:		
Current service cost	11,627	10,257
Interest on obligation	1,988	2,908
Actuarial loss	-	331
	<b>13,615</b>	<b>13,496</b>

Included in other comprehensive income:

Actuarial loss	-	185
	-	185

Other:

Transfer out	(325)	-
Benefit paid	<b>(10,400)</b>	<b>(3,886)</b>
	<b>(10,725)</b>	<b>(3,886)</b>

Defined benefit obligations at 31 December	<b>93,693</b>	<b>90,803</b>
--	---------------	---------------

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

2016	2015
<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	

### *Year ended December 31*

Demographic assumptions	-	(386)
Financial assumptions	-	5,463
Experience adjustment	-	(4,892)
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>185</b>

### **Actuarial assumptions**

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

	2016	2015
	( % )	
Discount rate	2.33	2.33
Future salary growth	5 - 10	5 - 10
Turnover rate	4 - 43	4 - 43

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.

	(Unit : Thousand Baht)	
Defined benefit obligation 31 December 2016	Increase	Decrease
Discount rate (1% movement)	(6,594)	7,393
Future salary growth (1% movement)	8,229	(7,444)
Turnover rate (1% movement)	(7,196)	7,993
Future mortality (1 year movement)	313	(312)

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.

## **18. Provident Fund**

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% to 15% 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.

## **19. Income tax**

### **19.1 Calculation of income tax for the current period**

Year 2016, the Company calculated income tax by using tax rate at 20% from profit before income tax after adjusted by allowance and any expenses which shall not be allowed as expenses in tax calculation (if any).

### **19.2 Expense of the income tax recognized in profit or loss**

	2016	2015
	(Unit : Thousand Baht)	
<b>Current income tax</b>		
For the current year	19,761	21,734
<b>Deferred tax</b>		
Changing in temporary	(3,343)	(1,881)
<b>Total</b>	<b>16,418</b>	<b>19,853</b>

*Income tax recognized in other comprehensive income*

	2016	2015
	(Unit : Thousand Baht)	
Available-for-sale financial assets	(418)	1,812
Defined benefit plan actuarial losses	-	37
Total	<b>(418)</b>	<b>1,849</b>

*Reconciliation of effective tax rate*

	2016	2015
	(Unit : Thousand Baht)	
Profit before income tax expense	87,206	102,731
Income tax rate	20%	20%
Income tax using the Thai corporation tax rate	17,441	20,546
Income not subject to tax	(1,511)	(1,422)
Expenses not deductible for tax purposes	488	729
Total	<b>16,418</b>	<b>19,853</b>

**20. 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 authorized 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 derecognized or impaired.

***Movements in reserves***

Movements in reserves are shown in the statements of changes in equity.

**21. Dividends**

At the annual general meeting of the shareholders No. 22 of the Company held on April 25, 2016, shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.70 per share for 60 million shares, amounting to Baht 42 million. The dividend was paid to shareholders May 23, 2016..

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on April 27, 2015, 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.

## 22. Expenses by nature

The statements of income include an analysis of expenses by function. Expenses by nature disclosed in accordance with the requirements of various TFRS were as follows:

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Changes in inventories	(35,076)	4,624
Purchase of finished goods	731,465	720,010
Personnel expenses	384,750	340,745
Sale promotion expenses	90,870	61,960
Sample products expenses	35,530	33,745
Advertisement expenses	8,809	9,951
Key management personnel compensation	27,582	28,339
Depreciation and amortization expenses	11,171	11,168

## 23. 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	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>							
Revenue from external customer	1,179,275	1,213,157	191,585	187,482	1,399	3,338	1,372,259	1,403,977
Segment profit (loss) before income tax	102,089	116,973	(10,817)	(10,994)	(1,183)	(1,295)	90,089	104,684
Segment assets as at 31 December	386,706	363,874	88,719	92,894	3,167	4,118	478,592	460,886

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets for the year ended December 31, 2016 and 2015 are as follows:

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
<b>Profit or loss</b>		
Total profit for reportable segments	90,089	104,684
Unallocated amounts		
- Other income	12,981	15,327
- Other corporate expenses	(13,015)	(17,280)
<b>Consolidated profit before</b>	<b>90,055</b>	<b>102,731</b>
<b>Assets</b>		
Total assets for reportable segments	478,592	460,886
Cash and cash equivalents	55,683	63,145
Current investments	240,707	195,735
Other receivables	16,798	17,766
Other current assets	26,049	26,137
Other long-term investments	123,529	119,384
Investment property	146,156	146,156
Deferred tax assets	38,149	35,224
Other non-current assets	6,903	5,861
Other unallocated amounts	11,657	10,470
<b>Consolidated total assets</b>	<b>1,144,223</b>	<b>1,080,764</b>

#### ***Geographical segments***

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

#### ***Major Customer***

The Company has no major external customer.

## **24. 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 December 31 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  (Unit : Thousand Baht)	Total
<b>2016</b>				
<b>Current</b>				
- Fixed Deposit within 1 year	1.7 - 2.0	120,000	-	120,000
<b>Total</b>		<b>120,000</b>	<b>-</b>	<b>120,000</b>
<b>Non-current</b>				
- Long-term deposits at financial	2.13	10,000	-	10,000
<b>2015</b>				
<b>Current</b>				
- Fixed Deposit within 1 year	2.30- 3.35	140,000	-	140,000
<b>Total</b>		<b>140,000</b>	<b>-</b>	<b>140,000</b>
<b>Non-current</b>				
- Long-term deposits at financial	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 December 31 were as follows:

	2016		2015	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
<b>Current investments</b>				
- Equity securities held for trading	120,707	120,707	55,735	55,735
- Fixed Deposit within 1 year	120,000	120,000	140,000	140,000
<b>Other long-term investments</b>				
- Long-term deposits at financial institutions	10,000	10,000	10,000	10,000
- Equity securities available-for-sale	81,740	81,740	79,651	79,651
Investment property	263,500	146,156	263,500	146,156

## 25. Commitments

### 25.1 Commitment under lease agreement

The company has entered into lease and service agreement with various domestic companies. Such agreements have period 1 year through 28 years and will be ended in 2030 consisting of

- Commitment under non-cancellable as December 31 are as follows

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Within 1 year	11,393	10,972
Over 1 year but less than 5 years	16,029	10,381
Over 5 years	11,520	5,316
<b>Total</b>	<b>38,942</b>	<b>26,669</b>

- Commitment to pay lease and service fees according to a formula based on the incurred revenue multiplied by the fee rate stipulated in the agreement

## 25.2 Other commitments

The company has unused credit facilities with 3 banks as follows.

	2016	2015
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Bank overdrafts	110,000	110,000
Promissory note	185,000	205,000
Letter of credit for purchasing goods and material	20,000	20,000
Letter of guarantee from bank	2,000	1,389
<b>Total</b>	<b>317,000</b>	<b>336,389</b>

## 26. Reclassification

Statement of financial position as at December 31, 2015 was reclassified in accordance with transaction presented in the financial statement for nine-month period ended December 31, 2016 as follows

	Before reclassified	After reclassified
	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
<b>Transaction</b>		
Trade accounts receivable and other receivables	-	215,053
Trade accounts receivable	197,286	-
Other current assets	43,904	26,137
Trade accounts payable and other payables	-	169,347
Trade accounts payable	96,472	-
Other payables	72,875	-

## 27. Approval of interim financial statements

These financial statements have been approved to be issued by the Company's Board of Directors February 15, 2017.

## 13 Analysis and Explanation of Management

### 1. Result of Performance and Financial Status

#### 1.1 Overall of Performance and Financial Status in the Past

In 2016 the Company has earned total revenue of 1,417.50 million Baht, decreased of 37.96 million Baht or equivalent to 2.61% from the previous year. Total expenses amount 1,330.29 million Baht or representing the decrease of 22.43 million Baht or equivalent to 1.66% and the net profit after deducted corporation income tax was 70.79 million Baht, decreased of 12.09 million Baht or equivalent to 14.59%, comparing previous year.

The total assets amount as at December 31, 2016 was 1,144.22 million Baht; it increased from previous year 63.46 million Baht or equivalent to 5.87%. The current assets increased 53.50 million Baht and the non-current assets increased 9.96 million Baht. The Current assets had cash and cash equivalents decreased 7.46 million Baht, the temporary investments increased 44.97 million Baht, from the Equity Instruments held for trade, increased 64.97 million Baht and the Fixed Deposit which has the category of period not over 1 year, decreased 20.00 million Baht. Trade account receivable and others decreased 18.84 million Baht according to the total sales adjustment and the administrative debt controlled effectively. The inventory increased 34.91 million Baht due to the goods preparation for distributing in the New Year and Chinese New Year. Other current assets decreased 0.09 million Baht. Non-Current assets as Investment of fix assets in related business increased 4.15 million Baht as from the increased of market price of the equity securities available for sale and from the other equity instrument purchasing that did not in the market requirement. The immovable property for investment unchanged, and the part of property, building and equipment-net increased 2.92 million Baht. Intangible assets-net increased 0.53 million Baht, Leasehold rights decreased 1.61 million Baht result from the cut-paid based on useful lives. The assets of deferred income tax increased 2.93 million Baht and other non-current assets increased 1.04 million Baht.

Thai economy in 2016 gradually recovered owing to the main driving force from the spending and investment of government sector thru the financial amount increased to budget deficit which accelerate disbursement of the year meanwhile the issuing of various measures so as to support the economic growth. The consuming of private sector has still expanded because of the support factor from the household income which none agricultural sector that was adjusted higher than last year. Though, the weighting factors of debt level was high and the household income of agricultural sector was low level due to the agriculture product price depressed; especially, rice and Para rubber. In part of private sector still concentrated in the service sector such as telecommunications, retail sector. The investment of industrial sector no has recovery clearly owing to the entrepreneur has the manufacturing capacity enough surplus. The tourism sector has supported the economic recovery by obtaining the good effect of high expansion from Chinese tourist, but the growth has declined in the end of year because of illegal tour suppression.

However, the recovery of economic has been weighted by the export product shrinkage which affected from the decelerated economy of trading partner country, particular China and Asia that effected to manufacture in overview of industry sector has dropped. Besides, Thai business has limited in the competitive capability.

The economic condition faced to the minus factors and high uncertain environment including it has always changed. The consumer has had the existed burden of household liability in high level 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 infrastructure investment of government sector was still in the beginning term, the financial institution has increased the strictness of credit to the business, the crops price of agriculture was low level, the drought situation, the deceleration of manufacture in the industrial sector effected to the household income, the confidence in consumer has remained low level, the joint mourning for the passing of the King has effected to the domestic economy activity, these affected the purchasing force and spending less.

(2)The inflation's average in last year had trend to increase as the recovery of domestic demand; nevertheless, the inflation has remained in low level that it has not affected to people's cost of living. The trend of Thai Baht value has directed to the volatility and weakened when compared with US Dollar after the US central bank announced the policy of raising interest rate in December. However, the swing of Thai Baht value all the year past was not effect to material cost and finished products that imported from abroad.

## 1.2 Policy and Plan of company in adaptation

(1) According to the condition of competition in market has trended to more intense which both existent competitors and new competitors have competed continually by using the strategy in several dimensions for snatching the market share. The Company has planned strategy for maintaining the existing customer base and attempted to increase the number of new customer by promoting the activity at the sale point for stimulating of product trial and PR advertising brand directed to the target group for creating the brand awareness and interested in product test.

(2) The Company has still paid attention to develop the innovative product that was outstanding for responding consumers' demand in any chance as well as to regularly improve quality of service to enhance consumers' confidence with utmost pleasant.

(3) The Company has supported all of employee's skill and knowledge by having the skill training and education concerning to the business growth strategy. To create the Culture Working Team (CWT) for reinforcement the Company's 6 Values and the corporate favorable culture under "Beauty from Within". To create the operation's commitment for reaching target goal. And also, there are training courses and seminars which set up for all level staffs continuously in house and outdoor including the enhancement to create exchanging network for transferring knowledge in Intranet channel (Intranet Web Board)

## 1.3 Performance of each product

In 2016 the Company has total sales incomes of 1,372.26 million Baht; decreased from previous year 2.26% by the two major product lines as per each total sale as follows:

### (A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was 1,180.67 million Baht or proportion to 86.04% of the Company's total sales, comparing the last year lower 2.94% that result from the expend of consumer has decelerated as the delay of reviving economic condition; especially the mourning period in the fourth quarters 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 191.58 million Baht or proportion to 13.96% of the Company's total sale, 2.19% increase when compared to previous year came from the quantitative increment with expanding the distributed point and the promotion activity for activating the purchasing power continually.

#### 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 2016 did not affect materiality to the financial budget report of company.

### 2. Profitable ability

#### 2.1 Revenue

In 2016, the Company has earned total revenue of 1,417.50 million Baht, comparing last year decreased 37.96 million Baht or ratio decreased to 2.61 %. The main revenue came from the total sales were 1,372.26 million Baht which decreased from the past year 2.26% by the two major product lines as above mention.

#### 2.2 Cost of Sales and Expense

In 2016, the cost of goods sold was 697.08 million Baht or proportion to 50.80% of total net sales that decreased from the previous year 0.53% came from the product sell which has low cost in more proportion. The sale expenditure and administration were totaled at 633.22 million Baht increased 0.18% from previous year that came from the expenditure of deal with personal 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 45.24 million Baht decreased from previous year 6.24 million Baht or decreased 12.12% receiving from expensed compensation and received interest.

#### 2.4 Profit

After deducting cost of goods sold, selling and administrative expenses from total sales revenues, the Company has earned gross profit 41.97 million Baht. It decreased from previous year 9.29 million Baht, representing 18.12% as the above reasons while the other revenues decreased, resulting in a profit before the corporation income tax was at 87.21 million Baht, decreased 15.52 million Baht from previous year, representing 15.11%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit was 70.79 million Baht or decreased 14.59% from previous year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 1.30 times, increased 0.83 times from previous year that was a very good level.

#### 2.5 Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2015 amount of 42.00 million Baht, comparing the proportion as 50.68% of net profit in 2015 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 5.50 million Baht, representing only 3.07% of all accounts receivable, comparing the previous year has increased 0.20% that was a few



increasing. This affected the credit management was in good level and followed up to accelerate the collected money closely. The Company has set up reserve for doubtful accounts amount of 8.75 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 266.19 million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2015. Thus, the remainder reserved in 2016 was at 2.39 million Baht, representing 0.90%.

### 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 0.36 times and it increased a little from previous year and 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 2016, value of shareholders' was 839.47 million Baht. It's increased 30.46 million Baht from previous year, or equaling 3.77% earnings from the annual net profit increased 70.79 million Baht added plus of profit which has not yet happened from the transformation of invested capital in accordance with the fair value principle amount of 1.67 million Baht, and deducted from the dividends in 2015 that amount of 42.00 million Baht.

#### (C) Cash Flows

In 2016, Net cash from operating activities was 92.09 million Baht, increased from the previous year at 53.10 million Baht due to the reduction of trade accounts receivable and the increasing of trade accounts payable and others payable. Total net cash for investment activities was 57.55 million Baht, which earned from the cash paid from the net investment 45.92 million Baht. The expenditure for purchasing the fixed assets 10.15 million Baht. Purchase of intangible assets 1.50 million Baht. The cash received from the fixed assets selling 0.02 million Baht. The net cash that has been spent for financial activities was 42.00 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 55.68 million Baht.

#### (D) Liabilities

As ended of 2016, 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 2016, the ratio of liquidity equivalent to 3.71 times, decreased from previous year 0.32 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 1.27 times, decreased from previous year 0.30 times. Both the ratio was still high level of liquidity and the circulated Capital was sufficient. The overview of Cash Cycle, its average was 128 days, increasing value from previous year just 15 days as result from the period time average to collect debt and the long term of sell the product but it was not effected to any liquidity.

As the value amount of current assets was 782.45 million Baht and it was higher over the current liability amount of 571.40 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 2017 is able to speculate that it tend to expand from the last year by the essential impulsion come from the mainly domestic demand. The spending of government sector trend to increase continually particular, the investment project plan of infrastructure in the new transportation which expect to start in the second half of 2017 such as the double track railways project and urban sky train which expect to create the trust in business sector and stimulate the investment in the private sector involved the government sector project comprise of the measures of 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. For the consuming, the private sector trend to expand on accelerating rate from agriculturist income which expect to be good adjustment according to the commodity product in world market and the drought situation tend to relax while the household income which none agricultural sector get the good effect from the labor market condition which is in good criterion. 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 unstable and rather fragility; particular, the result of US economic policy under the new government, the raised adjustment of interest rate of the US central bank, the fluctuation of global financial market, the risk of politic in Europe, the declined growth of China economic and 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.

# COVERMARK



**era-won**  
**GIRLFRIEND**



# OCC Annual report 2016



บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)  
729/4-7 ถ.รัชดาภิเษก บางโพธิ์พอพง  
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](http://www.occ.co.th)

พระบรมฉายาสาทิสลักษณ์  
โดย คุณกาญจนา สายสิริพร