



# ANNUAL OCC REPORT 2017

รายงานประจำปี 2560 บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)

Kamthammar





# สารบัญ

* สารจากคณะกรรมการ	003
* รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	004
* รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	006
* รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	007
* รายงานคณะกรรมการสรรหา	008
* รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	009

1 ข้อมูลทั่วไป	2 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	
010	012	
3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	4 บัญชีความเสี่ยง	5 ผู้ถือหุ้น
015	018	020
6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	7 โครงสร้างการจัดการ	8 การกำกับดูแลกิจการ
021	021	031
9 ความรับผิดชอบต่อสังคม		10 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
067		071
11 รายการระหว่างกัน		12 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
073		074
13 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ		
		111

## 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



## สารจากคณะกรรมการ

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างองค์การสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน และคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยการพัฒนาลิขสิทธิ์และบริการ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้น จากภาพรวมของเศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมา มีทิศทางเติบโตแบบแยกส่วน โดยภาคการส่งออกสินค้ามีแนวโน้มเติบโตดี และภาคการท่องเที่ยวขยายตัวต่อเนื่องตามกระแสนิยมท่องเที่ยวไทย แต่การบริโภคภาคเอกชนกลับยังไม่ฟื้นตัว ผู้บริโภคยังคงระมัดระวังการใช้จ่าย บริโภคในปริมาณที่จำกัด ซึ่งส่งผลกระทบต่อบริษัทพอสมควร

ในปี 2560 บริษัทมีรายได้รวม 1,404,710,068 บาท กำไรสำหรับปี 63,248,406 บาท ซึ่งมีผลทำให้รายได้ของบริษัทลดลงจากปี 2559 ร้อยละ 0.90 และกำไรสำหรับปีลดลงร้อยละ 10.65 แต่อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารยังคงมุ่งมั่น และให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจด้วยความไม่ประมาท คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน กำหนดแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับความไม่แน่นอนของสถานการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้า และบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

บริษัทเชื่อเป็นอย่างยิ่งว่าการดำเนินธุรกิจโดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมตลอดถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม มีความสำคัญต่อการเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งส่งผลให้บริษัทได้รับการรับรองการปฏิบัติดี ดังนี้

- ได้รับรางวัล Investors' Choice Award 2017 ระดับคะแนน 100 คะแนนเต็ม ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 9 ปีจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- ได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการ จัดอยู่ในระดับ “ดีมาก” อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 10
- ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อ่ำพูนวงษ์  
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีคุณสมบัติเหมาะสมตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นางวัชณี วัฒนฉลิย์วงศ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ และนายคณิต คุณาวุฒิ เป็นกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 9 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2560 สรุปได้ดังนี้

### 1. สอบทานรายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม เพื่อรับทราบข้อมูล ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับผลการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาผลประกอบการของบริษัทโดยประชุมร่วมกับผู้บริหารสายการบัญชีและการเงิน และสำนักตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### 2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วองค์กร โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยสำนักตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ และบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งการประเมินและดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

### 3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเฉพาะการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการประเมินและจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้



4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่างๆ ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติ โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

5. รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

สอบทานและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่างๆ ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติ โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

6. ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท และไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อกำหนดของภาครัฐ รวมทั้งนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

7. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่และกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือ นายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท ปี 2560 นับเป็นปีที่ 2

8. พิจารณาและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

9. พิจารณาบททวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากบริษัท ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(นางวันวิภา วัฒนธวัชวงศ์)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในบริษัท จำนวน 6 ท่าน โดยมีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบร่วมเป็นสมาชิกอีก 1 ท่าน รวมเป็น 7 ท่าน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยง และกำกับดูแลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกันทุกเดือน สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

1. ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงของทุกหน่วยงานในบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจหลักของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ที่กำหนดไว้
2. ทบทวนความเสี่ยงของบริษัท ที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานได้ทำการประเมินความเสี่ยงไว้อย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงใดเพิ่มขึ้น หรือเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไขได้ทันต่อเหตุการณ์และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. พิจารณารiskในการลงทุนทรัพย์สินประเภทสถานประกอบการ โดยพิจารณาแนวทางการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งการต่ออายุสัญญาเช่าของสถานประกอบการ การปรับเปลี่ยนรูปแบบสัญญาของสถานประกอบการ รวมทั้งติดตามผลประกอบการในแต่ละสาขาของบริษัท เพื่อพิจารณารiskที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน
4. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและของบริษัท เพื่อให้มีกระบวนการปฏิบัติงานที่ดี เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทในทิศทางเดียวกัน
5. พิจารณารiskตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น รวมถึงการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อพิจารณารiskที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทและสอดคล้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความมั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ที่ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อสร้างความแข็งแกร่งและเตรียมความพร้อม ให้บริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืน



นางธีรดา อำพันวงศ์  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



## รายงานจากคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายมนู ลีลาพันธุ์ ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2. นางกาญจนา สายศิริพร กรรมการพิจารณาคำตอบแทน
3. นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่กำหนดคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมทั้งสามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2560 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณากำหนดความเหมาะสมของคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท เปรียบเทียบกับข้อมูลคำตอบแทนกรรมการของบริษัทที่มีลักษณะธุรกิจคล้ายกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน ให้สอดคล้องกับความรู้ความสามารถและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท สภาพคล่องทางธุรกิจ ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โดยมีมติดำเนินการสอดคล้องกับกฎบัตรและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีขอบเขตความรับผิดชอบที่ชัดเจน ตลอดจนได้เปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-2 และ 56-1) แล้ว ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท



นายมนู ลีลาพันธุ์  
ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

## รายงานจากคณะกรรมการสรรหา


คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางธีรดา อำพันวงษ์ ประธานกรรมการสรรหา
2. นางกาญจนา สายสิริพร กรรมการสรรหา
3. นายมนู ลีลาณวัฒน์ กรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการสรรหา โดยมีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง เพื่อร่วมกันกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาที่สอดคล้องกับกฎบัตร และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ในการคัดสรรกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ปี 2560 จำนวน 3 ท่าน คือ นางกาญจนา สายสิริพร นายมนู ลีลาณวัฒน์ และนางวิชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ โดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ได้มีการพิจารณารายชื่อกรรมการเป็นรายบุคคล พิจารณาจากคุณสมบัติที่มีพื้นฐานคุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งปรากฏว่าในปี 2560 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาเห็นควรให้เสนอชื่อกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระทั้ง 3 ท่าน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ในการพิจารณาเลือกตั้งทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการสรรหาได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบและสมเหตุสมผลแล้ว



นางธีรดา อำพันวงษ์  
ประธานกรรมการสรรหา



## รายงานจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางกาญจนา สายศิริพร ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นายคณิต คุณหาญดี กรรมการกำกับดูแลกิจการ
3. นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ กรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ ความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2560 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

- (1) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
- (2) ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตามแนวทาง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code)
- (3) นำเสนอข้อมูลการศึกษาเปรียบเทียบหลักการกำกับดูแลกิจการ ระหว่างหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 พิจารณาประเมินการปฏิบัติตามหลักการ CG Code เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้ปรับใช้หรือมีแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจแล้ว ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทต่อไป

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเชื่อมั่นว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

# 1. ข้อมูลทั่วไป

## 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
Website	www.occ.co.th

## 1.2 นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

### 1. บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด

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

### 2. บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด

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

### 3. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด

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



### 1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

#### 1. นายทะเบียนหุ้น

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

#### 2. ผู้สอบบัญชี

นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์ หรือนางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร  
หรือนายณพฤกษ์ พิษณุวงษ์  
บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
316/32 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  
แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02 – 6838023 โทรสาร 02 – 6838843

#### 4. ที่ปรึกษาทางการเงิน

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

#### 5. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

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

## 2. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

### ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2560		ปี 2559		ปี 2558	
รายได้จากการขายและบริการ	1,359,385	100.00%	1,372,258	100.00%	1,403,977	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	695,422	51.16%	697,076	50.80%	720,647	51.33%
กำไรขั้นต้น	663,963	48.84%	675,182	49.20%	683,330	48.67%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	630,195	46.36%	633,216	46.14%	632,076	45.02%
กำไรจากการดำเนินงาน	33,768	2.48%	41,966	3.06%	51,254	3.65%
บวก รายได้อื่น	45,325	3.33%	45,240	3.30%	51,477	3.67%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	79,093	5.82%	87,206	6.35%	102,731	7.32%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	486	0.04%	0		0	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	78,607	5.78%	87,206	6.35%	102,731	7.32%
หัก ภาษีเงินได้	15,359	1.13%	16,418	1.20%	19,853	1.41%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	63,248	4.65%	70,788	5.16%	82,878	5.90%

รายได้รวม	1,404,710	100.00%	1,417,499	100.00%	1,455,454	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,326,103	94.40%	1,330,292	93.85%	1,352,723	92.94%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	78,607	5.60%	87,206	6.15%	102,731	7.06%
หัก ภาษีเงินได้	15,359	1.09%	16,418	1.16%	19,853	1.36%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	63,248	4.50%	70,788	4.99%	82,878	5.69%

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	2.39 เท่า	3.71 เท่า	4.03 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.88 เท่า	1.27 เท่า	1.57 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.45 เท่า	0.47 เท่า	0.19 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.16 เท่า	6.34 เท่า	6.54 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	58 วัน	57 วัน	55 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.77 เท่า	2.80 เท่า	3.09 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	130 วัน	129 วัน	117 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	5.54 เท่า	6.18 เท่า	6.10 เท่า
ระยะเวลารับชำระหนี้	65 วัน	58 วัน	59 วัน
Cash Cycle	123 วัน	128 วัน	113 วัน
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	48.84 %	49.20 %	48.67 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	2.48 %	3.06 %	3.65 %
อัตรากำไรอื่น	3.23 %	3.19 %	3.54 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	339.56 %	219.44 %	76.06 %
อัตรากำไรสุทธิ	4.50 %	4.99 %	5.69 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	7.31 %	8.59 %	10.44 %
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	5.22 %	6.36 %	7.63 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	27.53 %	42.63 %	48.95 %
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	1.16 เท่า	1.27 เท่า	1.34 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.44 เท่า	0.36 เท่า	0.34 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	162.87 เท่า	NA	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.86 เท่า	0.93 เท่า	0.77 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		59.33 %	50.68 %

## ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 44 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทาง การขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โพรเฟสชันแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลาโรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมา มีอัตราการขยายตัวแบบแยกส่วน โดยภาคการส่งออกสินค้าฟื้นตัวอย่างโดดเด่นในเกือบทุกหมวดสินค้า และภาคการท่องเที่ยวมีแนวโน้มเติบโตได้ดี จากการฟื้นตัวของจำนวนนักท่องเที่ยวตามกระแสความนิยมท่องเที่ยวไทยและมีบทบาทสำคัญต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจต่อเนื่องจากปีก่อน แต่การบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัวจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว รวมถึงรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งยังมีหนี้ที่อยู่ในระดับสูง กำลังซื้อโดยรวมของครัวเรือนจึงยังไม่เข้มแข็งนัก การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง ส่งผลให้ภาครัฐต้องออกมาตรการเพื่อกระตุ้นการบริโภคทั้งทางตรงและทางอ้อมเป็นระยะๆ ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ โดยส่วนมากเป็นการลงทุนในภาคบริการ ขณะที่การลงทุนในภาคอุตสาหกรรมยังคงชะงักจากการใช้กำลังการผลิตรวมที่ยังไม่เพิ่มขึ้น ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ตลอดจนการลงทุนภาครัฐชะลอลงในระยะสั้นหลังจากเร่งเบิกจ่ายไปในช่วงปีก่อนหน้า

จากสถานะเศรษฐกิจที่การฟื้นตัวยังไม่ทั่วถึงและเปราะบาง ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนเดิมในระดับสูงจึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อการค้าปลีกกิจการของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากก็น้อย โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่ระดับ 1,359.39 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.94% แต่บริษัทยังคงสามารถรักษฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 78.61 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 8.60 ล้านบาท หรือคิดเป็น 9.86% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 63.25 ล้านบาท ลดลง 10.65% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

แต่อย่างไรก็ดีโครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 421.30 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 2.39 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.44 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



### 3. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

#### 3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์ชุดอุปกรณ์แต่งหน้า

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

กลุ่มเครื่องดนตรี ประกอบด้วยเปียโน ไวโอลิน

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

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

#### 3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2560	สัดส่วน	ปี 2559	สัดส่วน	ปี 2558	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,182,492	86.99%	1,179,275	85.94%	1,213,157	86.41%
เสื้อผ้า	174,581	12.84%	191,585	13.96%	187,482	13.35%
เครื่องดนตรี	2,312	0.17%	1,399	0.10%	3,338	0.24%
รวม	1,359,385	100.00%	1,372,259	100.00%	1,403,977	100.00%

#### 3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

##### (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

###### (1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ และในประเทศ เช่น Covermark, Paul & Joe, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, BSC Hair Care รวมถึงธุรกิจบริการตัดผม Easy Cut ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคแต่ละระดับได้อย่างครอบคลุมในทุกช่องทางการขาย เช่น ห้างสรรพสินค้า ศูนย์บริการความงาม ร้านเสริมสวย โมเดิร์นเทรด ทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายที่ผ่านการอบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เทคนิคการขาย และการให้บริการอย่างมืออาชีพ คอยให้คำแนะนำปรึกษา สาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ พร้อมบริการลูกค้าด้วยความตั้งใจ

## (1.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยยังคงดำเนินไปอย่างช้าๆ และกระจายตัวไม่ทั่วถึงทุกภาคส่วน โดยได้รับแรงขับเคลื่อนจากภาคการส่งออกที่เริ่มฟื้นตัว และภาคการท่องเที่ยวที่มีแนวโน้มเติบโตดี แต่การลงทุนภาคเอกชนยังคงชะลอตัวเนื่องจากยังขาดความเชื่อมั่นในธุรกิจ การบริโภคภาคเอกชนยังไม่ฟื้นตัว การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง กำลังซื้ออ่อนแอ เนื่องจากภาคครัวเรือนยังมีหนี้ในระดับสูง

ถึงแม้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยจะยังกระจายตัวไม่ทั่วถึงทุกภาคส่วน แต่ธุรกิจการจัดจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคให้ความสนใจต่อบุคลิกภาพมากขึ้นและใส่ใจดูแลรักษาผิวพรรณให้ดูดีอยู่เสมอ จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมากทั้งที่เป็นแบรนด์ของไทยและแบรนด์นำเข้าจากต่างประเทศ ผสมกับการเพิ่มขึ้นของร้านค้าปลีก Beauty Store ซึ่งเป็นช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีการเติบโตค่อนข้างมาก

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สภาวะการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้วัฒนธรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คำนึงสำหรับผู้บริโภค การเพิ่มแคนเตอร์จำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และมั่นใจในการซื้อ พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีเลิศ เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ายี่ห้อใหม่ ในขณะเดียวกันลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่พัฒนาเพิ่มขึ้น อาทิ การปรับปรุงสูตรผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Cell Advanced WR ด้วยนวัตกรรมทางการแพทย์เอกลักษณ์เฉพาะที่สามารถตอบโจทย์การดูแลทุกปัญหาผิวของผู้หญิง ส่วนผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Point Makeup ได้ออกคอลเลกชันใหม่ Realfinish Nature Earth Collection แรบบันดาลใจภายใต้แนวคิดที่ว่า หญิงสาวทั่วโลกรักที่จะเปลือยผิวไปกับความงามของธรรมชาติ และพร้อมจะผสมผสานไลฟ์สไตล์ที่เรียบง่ายไปกับสีสันแห่งแฟชั่น รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมอย่างต่อเนื่องอย่าง Moisture Veil LX รองพื้นชนิดแป้งที่ครองใจลูกค้า COVERMARK และเป็นสินค้าที่ลูกค้าใหม่ให้ความสนใจเป็นอย่างมาก บริษัทจึงยังคงสามารถสร้างยอดขายในผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าสภาพตลาดจะยังคงมีการแข่งขันสูงและมีแบรนด์คู่แข่งจากต่างประเทศเข้ามาเปิดตัวแย่งชิงส่วนแบ่งทางการตลาดมากขึ้นก็ตาม

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ยังคงมีการพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่ ออกมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีนี้ได้เน้นผลิตภัณฑ์ที่ใส่ใจต่อบุคลิกภาพเพิ่มขึ้น อาทิ KMA Organic Rose Lip Matte ลิปสติคที่มีส่วนผสมของน้ำมันออลนิคแท้ 3 ชนิด ประกอบด้วย น้ำมันงา (Sesame Oil), น้ำมันจากกุหลาบป่า (Rose Hips Oil) และ น้ำมันมะกอก (Olive Oil) ซึ่งเป็นน้ำมันสกัดจากพืชที่มีการปลูกแบบเกษตรอินทรีย์ ไม่มีส่วนผสมของสารเคมี จึงปลอดภัยต่อผู้บริโภค เพื่อตอบสนองกระแสนิยมกลุ่มเป้าหมายวัยรุ่น วัยเริ่มทำงานในยุคปัจจุบันที่ใส่ใจต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายทั่วประเทศและขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงการเพิ่มช่องทางจำหน่ายในตลาดออนไลน์ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อสังคมออนไลน์ และจัดกิจกรรม Workshop กับองค์กรภายนอกอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำ และมีโอกาสทดลองใช้ผลิตภัณฑ์

สำหรับเครื่องสำอางแบรนด์ใหม่ Paul & Joe ซึ่งเป็นดีไซน์เนอร์แบรนด์ที่มีชื่อเสียงจากประเทศฝรั่งเศส บริษัทได้เปิดแคนเตอร์จำหน่ายที่ห้างเซ็นทรัล ลาตพร้าว และสยามพารากอน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากกลุ่มเป้าหมาย ด้วยไอเทม Foundation Primer ที่สร้างชื่อเสียงให้กับแบรนด์มายาวนาน และไอเทมเด็ดๆ Cat Lipstick ด้วยรูปลักษณ์ลิปสติคหน้าน้องแมว อุดมไปด้วยสารสกัดจากธรรมชาติ ที่ช่วยบำรุงริมฝีปากให้ดูชุ่มชื้นและสดใสได้อย่างดีเยี่ยม เปรียบประดุจดังเป็น Skin Care

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมและหนังศีรษะภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผมที่ช่วยเผยความงามของชาวเอเชีย ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing Straight ของบริษัท ยังคงเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ The Hair Care ได้เพิ่มไลน์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่จะดูแลรักษาเส้นผมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีความหลากหลายและต้องการสินค้าที่เหมาะสมกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นเพื่อสร้างความแตกต่าง รวมไปถึงครีมเปลี่ยนสีผม Primience ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชียซึ่งช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับตัวสินค้า นอกจากนี้บริษัทยังได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ Crystallizing Curl เพื่อ

การตัดผมดิจิทัลที่ช่วยให้ลอนผมตัดสวยสปริงตัวดูมีสุขภาพดี โดยทางบริษัทได้จัดกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่ช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับตัวแทนจำหน่าย พร้อมการจัดฝึกอบรมแนะนำเทคนิคใหม่ๆ ที่มุ่งให้ความรู้และทักษะแก่ช่างเสริมสวยอย่างต่อเนื่อง สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมถึงภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่าย

ธุรกิจการให้บริการตัดแต่งทรงผมภายใต้แบรนด์ Easy Cut ที่มีแนวคิดการให้บริการมุ่งเน้นในด้านความสะดวก ความสะดวก ความรวดเร็ว ประหยัด และมีความทันสมัย โดยช่างที่มีความชำนาญซึ่งได้รับการฝึกอบรมตามหลักสูตรโดยเฉพาะ มีจุดบริการในย่านรถไฟฟ้าใต้ดิน, ห้างสรรพสินค้า และศูนย์การค้าทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัด ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้ใช้บริการ

### (1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ มีทั้งส่วนที่ดำเนินการผ่านบริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด และส่วนที่นำเข้าโดยตรงจาก บริษัท อัลเบียน จำกัด ประเทศญี่ปุ่น

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

## (2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

### (2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นในและชุดนอนสตรี รวมถึงชุดว่ายน้ำภายใต้ลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า Guy Laroche แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมีการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศ การออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมที่สวยงาม รวมถึงวิธีการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ของ Guy Laroche เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสุภาพสตรีไทย ซึ่งสินค้าทั้งหมดของ Guy Laroche มีจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำสินค้า

ในผลิตภัณฑ์อินเนอร์แวร์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Gunze ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น แบ่งเป็นกลุ่มสินค้านำเข้าจากประเทศญี่ปุ่นโดยตรงและที่ผลิตในประเทศโดยใช้วัตถุดิบที่นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเน้นการใช้เส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูง มีความหลากหลายในเทคนิคการถักทอ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากลูกค้า

นอกจากนี้บริษัทยังมีชุดชั้นในสตรีแบรนด์ G&G เพื่อให้เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภค ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่เน้นความสบาย การเก็บกระชับรูปทรงและสรีระ ในราคาย่อมเยาแต่ยังคงด้วยคุณภาพที่ดีซึ่งเป็นหัวใจหลักของบริษัทในการผลิตสินค้า

### (2.2) การตลาดและการแข่งขัน

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่ค่อยๆฟื้นตัวไปอย่างช้าๆ ผู้บริโภคจึงยังคงค่อนข้างระมัดระวังในการใช้จ่าย อย่างไรก็ตามการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ยังคงอยู่ในระดับสูง โดยเฉพาะระดับกลางถึงระดับบนจะเน้นกลยุทธ์ในการสร้างความแตกต่าง ทั้งในเรื่องของนวัตกรรมด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่เหมาะสมกับสรีระผู้หญิงไทย เสริมสร้างความมั่นใจเมื่อได้สวมใส่ รวมถึงวัตถุดิบและรูปแบบดีไซน์ที่มีความหลากหลาย เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ในทุกไลฟ์สไตล์ ส่วนตลาดระดับล่างจะเน้นแข่งขันกันในด้านราคามากกว่าในด้านคุณภาพเพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อน้อย

ในส่วนของชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนาารูปแบบใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะสามารถตอบโจทย์ความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ทั้งในเรื่องของความสบายในการสวมใส่ การเก็บกระชับรูปร่างเพื่อเสริมสร้างความมั่นใจรวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐาน ผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ๆ ในการตัดเย็บ

ส่วนผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน G&G ยังคงเจาะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่สูงนัก เพื่อให้เป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดีในราคาที่แข่งขันได้ และปีที่ผ่านมาผลิตภัณฑ์ G&G ได้เพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Sportwear หรือชุดออกกำลังกาย เพื่อตอบสนองความต้องการและการใช้ชีวิตของผู้หญิงยุคใหม่ที่รักสุขภาพและการออกกำลังกาย

สำหรับกลุ่มชุดว่ายน้ำนั้น มีการแข่งขันกันในเรื่องรูปแบบดีไซน์ทันสมัยและให้ความคล่องตัวในการสวมใส่ ซึ่งสอดคล้องกับกระแสแฟชั่นการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่มีสูงขึ้นใน 2-3 ปีที่ผ่านมา รวมทั้งมีแบรนด์ใหม่ๆ เข้ามาสร้างสีสันในตลาดเพิ่มขึ้นด้วย กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุดว่ายน้ำ Guy Laroche มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปีนี้ได้มีการปรับปรุงดีไซน์ที่มีความทันสมัยมากขึ้น รวมทั้งการเพิ่มรูปแบบชุดว่ายน้ำในกลุ่ม Plus Size ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี

ในส่วนของผู้ผลิตภัณฑ์ Gunze ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยพัฒนาสร้างสรรคสินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง นอกจากคอลเลคชั่น Cool Magic ที่มีดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่ม สวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซับเหงื่อแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง และคอลเลคชั่น Hot Magic ที่มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัวแล้ว ผู้ผลิต Gunze ยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสีและลวดลายและผลภาวะของผู้สวมใส่ จึงเป็นที่มาของผู้ผลิตภัณฑ์กลุ่ม Organic Cotton หรือ เนื้อผ้าฝ้ายอินทรีย์ ซึ่งได้เริ่มวางจำหน่ายในปีที่ผ่านมาและได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยผู้ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ได้รับการรับรอง Oekotex Certified (Eco-Text) ว่าในทุกขั้นตอนของการผลิตนั้นได้มีการควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและผลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

### (2.3) การจัดหาผู้ผลิตภัณฑ์

กลุ่มผู้ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรั๊ปที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด และบริษัท ไทยกุนเซ่ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

## (3) กลุ่มเครื่องดนตรี

### (3.1) ลักษณะผู้ผลิตภัณฑ์

บริษัทได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผู้ผลิตภัณฑ์เครื่องดนตรีเปียโนแบรนด์ Ritmuller ที่มีชื่อเสียงระดับโลก ซึ่งมีความไพเราะของโทนเสียงทุ้ม นุ่มนวล กังวาน อันเป็นเอกลักษณ์ของเปียโนสไตล์ยุโรป และแบรนด์ Kayserburg ที่เป็นเปียโน ระดับ Master Piece ของโรงงานผลิตเปียโนที่ใหญ่ที่สุดในโลก มีการผลิตที่ประณีตใช้อุปกรณ์ส่วนประกอบที่คงทนแข็งแรง มีโชว์รูมจัดแสดงสินค้าพร้อมผู้เชี่ยวชาญทางด้านดนตรีและผู้ผลิตภัณฑ์ที่ผ่านการอบรมจากต่างประเทศไว้คอยแนะนำและให้บริการหลังการขาย พร้อมทั้งเครื่องดนตรีอื่นๆ เช่น ไวโอลิน ของแบรนด์ Rivertone

### (3.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาตลาดเครื่องดนตรี ยังคงเน้นการแข่งขันทางด้านราคา และการดูแลบริการหลังการขายที่ถือเป็นกลยุทธ์หลักและเป็นปัจจัยสำคัญที่สามารถจูงใจและเร่งให้ผู้บริโภคตัดสินใจในการซื้อสินค้า ส่วนการจัดจำหน่ายนั้นยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผู้ผลิตภัณฑ์

### (3.3) การจัดหาผู้ผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี Ritmuller และ Kayserburg ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตเปียโนให้แบรนด์ชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือที่ทันสมัย เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนทั้ง 2 แบรนด์

## 4. ปัจจัยความเสี่ยง

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

### 1) ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยยังมีแนวโน้มฟื้นตัวช้า โดยการลงทุนภาคเอกชนยังคงอยู่ในระดับต่ำเพื่อประเมินความชัดเจนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การใช้จ่ายภาครัฐชะลอตัวลง ส่วนการลงทุนภาครัฐลดลง สถาบันการเงินยังคงความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ บรรยากาศการใช้จ่ายภายในประเทศยังไม่คึกคักจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ หนี้สินภาคครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง ความกังวลต่อภาวะค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ รายได้ในภาคเกษตรที่ลดลง ประชาชนยังอยู่ในอารมณ์เศรษกิจและเสียกำลังใจ การลดกิจกรรมรื่นเริงในช่วงไว้อาลัย เหล่านี้ส่งผลต่อดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจ จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคู่การใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่างๆ ที่จะรับมือกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้อย่างมั่นคง



## 2) ความเสี่ยงจากการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ( AEC : ASEAN ECONOMIC COMMUNITY)

การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน เป็นเป้าหมายการรวมตัวกันของประเทศสมาชิกอาเซียน 10 ประเทศเพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองกับคู่ค้า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันทางด้านเศรษฐกิจระดับโลก รวมถึงมีการยกเว้นภาษีสินค้าบางชนิดให้กับประเทศสมาชิก ส่งเสริมให้ภูมิภาคมีความเจริญมั่งคั่ง มั่นคง ประชาชนอยู่ดีกินดี โดยจะมีตลาดและฐานการผลิตร่วมกัน และจะมีการเคลื่อนย้ายสินค้า บริการ การลงทุน เงินทุน และแรงงานมีฝีมืออย่างเสรี ซึ่งความร่วมมือดังกล่าวก่อให้เกิดทั้งอุปสรรคและโอกาสกับบริษัท กล่าวคือ ตลาดเครื่องสำอางจะเกิดภาวะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีสินค้าเครื่องสำอางที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำจากต้นทุนแรงงานต่ำเข้ามาแข่งขันโดยเฉพาะตลาดล่าง เช่น อินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลานาน จะสามารถปรับตัวและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน 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 1.10% ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 98.90% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้านำเข้าจาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอนสเมกซ์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 283.25 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 41.82% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

## 4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่าง ๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อแบรนด์สินค้าน้อยลง

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 2560 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศแต่มีมูลค่าไม่มาก ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

## 5. ผู้ถือหุ้น : ข้อมูลหลักกรรพยและผู้ถือหุ้น

### 5.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 80,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 60,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท หุ้นบุริมสิทธิ์ -ไม่มี-

### 5.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น วันที่ 10 ตุลาคม 2560			
ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเร็จ มนุษย์ผล	9,149,940	15.250
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 สังวรชาติ	2,197,710	3.663
7.	นางธีรดา อัมพวันงษ์	1,831,325	3.052
8.	บจ. วัดธรรมมัย	1,624,570	2.708
9.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
10.	นางเรวดี ธนสารศิลป์	994,960	1.658
	รวม	42,400,275	70.667

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

### 5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

- การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 10 ตุลาคม 2560

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	564	59,023,040	98.37	32	27,404,775	45.67	532	31,618,265	52.70
ต่างด้าว	4	976,960	1.63	0	0	0.00	4	976,960	1.63
รวม	568	60,000,000	100.00	32	27,404,775	45.67	536	32,595,225	54.33

- การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

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

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

- ข้อมูลการกระจายการถือครองหุ้น (Free Float)

ตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ณ วันที่ 24 มีนาคม 2560 เพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 23 วันที่ 24 เมษายน 2560 บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของคณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 29.64% ผู้ถือหุ้น >5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย 33.23% และมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 37.13% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

## 6. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

การจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายของบริษัท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2559	2558	2557	2556	2555
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.70	0.70	0.75	0.80	0.80
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	42,000,000	42,000,000	45,000,000	48,000,000	48,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	59.33%	50.68%	47.12%	47.35%	44.88%

## 7. โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)

- 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 วิศวกรรมศาสตร์ ศิลปะ บริหารการศึกษา เป็นต้น

กรรมการอิสระของบริษัทในฐานะเป็นกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง 2 ท่าน มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชี-การเงินเป็นอย่างดี ส่วนอีก 1 ท่าน มีความรู้ทางการตลาด การสื่อสาร และการโฆษณาประชาสัมพันธ์ ซึ่งทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท” 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	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	9	9
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	9	9
3.	นายมนู ลีลาณวัฒน์*	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา	9	8
4.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา*	กรรมการ	9	5
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล*	กรรมการ	9	7
6.	นางวันวิมล วัฒนกุลวัลย์วงศ์*	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	9	8
7.	นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	9	9
8.	นายคณิต คุณาวุฒิ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	9	9

\* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

### การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

#### การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดก็ได้
  - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงจะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณี



ที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง

- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปได้ 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 ซื่อสัตย์ สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

##### **อำนาจดำเนินการ**

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

10. อนุมัติการประเมินประណอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในการณจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ การทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตรา การจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชือผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการ เป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

### ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติ คณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ
3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
4. กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
6. รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส บุตรและบุตรบุญธรรม ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องหรือญาติสนิท มีการทำรายการกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

## 7.2 ผู้บริหาร

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

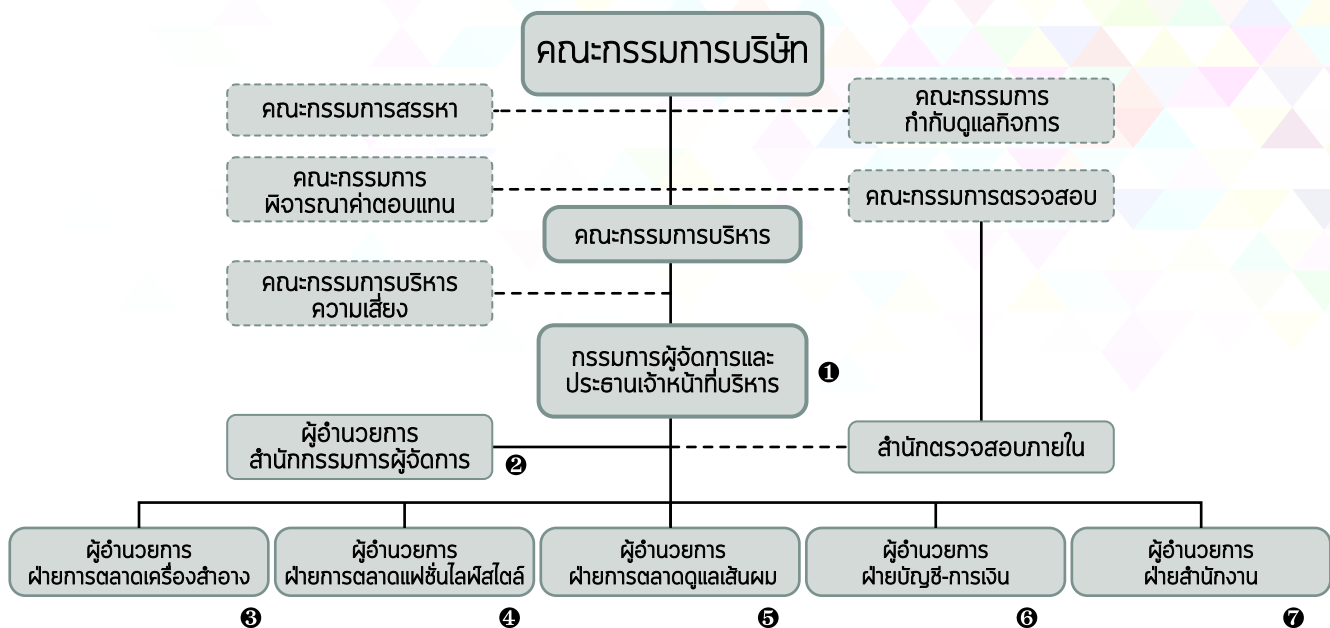
รายชื่อของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางธีรดา อัมพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางจันทร์ดา ตั้งธนศฤงคาร <sup>1</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน
3. นางสาวรัตนาวงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน
4. นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร <sup>2</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง
5. ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ
6. นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม
7. ดร. ภัทร ปทุมรักษ์ <sup>3</sup>	รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์

<sup>“1”</sup> เป็นคู่สมรส ลูกของอา “2”

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

## ผังโครงสร้างองค์กร บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



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

### 7.3 เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางซูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท 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 โดยหน้าที่ตามกฎหมายของเลขาธิการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและจัดเก็บเอกสารดังต่อไปนี้
  - ก. ทะเบียนกรรมการ
  - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
  - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับการรายงาน
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทยังมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการ ผู้บริหาร ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่กรรมการและผู้บริหารต้องทราบเพื่อการทำหน้าที่อย่างเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอด้วยความถูกต้อง รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดของกฎหมายที่มีนัยสำคัญ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
3. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงาน รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง



5. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

#### ข้อมูลเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท
นางชูพันธุ์ อิ่มทอง อายุ 48 ปี	<u>ปริญญาโท</u> - สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> - คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	<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 2560

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 8 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ		จำนวนเงิน (บาท)
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	883,000.00
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	843,000.00
3.	นางวัชณี วัฒนถวิลยงค์	778,000.00
4.	นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตย์	528,000.00
5.	นายคณิต คุณาวุฒิ	533,000.00
6.	นายมนู สีสานวัฒน์	537,000.00
7.	นายชัยเลิศ มนูญผล	336,000.00
8.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	330,000.00
รวม		4,768,000.00

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่านรวม 6 ท่าน ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	18,977,230.00
โบนัส	3,559,862.00
ค่าพาหนะ	60,000.00
ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร	220,000.00
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	669,567.00
กองทุนประกันสังคม	54,000.00
ค่ารักษาพยาบาล	12,190.00
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00
รวม	23,564,849.00

(ค) ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-

## 7.5 บุคลากร

### ด้านบุคลากร

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมุ่งหวังที่จะดูแลรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท รวมทั้งจูงใจให้พนักงานใช้ศักยภาพ ความรู้ความสามารถของตนให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยยึดหลักคุณธรรม ความสามัคคี มีระเบียบวินัย และความเข้าใจอันดีระหว่างกัน ในขณะเดียวกันบริษัทพยายามอย่างยิ่งที่จะสรรหาบุคลากรใหม่ๆ ที่มีทักษะ ความรู้ความสามารถ ทักษะที่ดีมาร่วมงานกับบริษัทให้ทันต่อการขยายตัวของธุรกิจ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 1,102 คน

บริษัทยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพ โดยได้กำหนดอัตราผลตอบแทนตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องในทุกๆ ที่ที่บริษัทดำเนินกิจการ และเทียบเคียงบริษัทในตลาดแรงงาน มีการปรับค่าจ้างเงินเดือน ตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งมีการวัดผลการปฏิบัติงานที่เป็นรูปธรรม สามารถตรวจสอบได้โดยปรับให้เหมาะสมสอดคล้องกับตลาดแรงงาน เศรษฐกิจ และผลประกอบการของบริษัท และยังมีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือและสวัสดิการอื่นๆ อีกมากมาย บริษัทเปิดโอกาสและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ ตามความรู้ ทักษะความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล โอนย้ายสลับเปลี่ยนหน้าที่ด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงานเป็นสำคัญ ซึ่งจะเป็นผู้นำรุ่นใหม่ที่เป็นกำลังในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป

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

สำหรับวิธีการพัฒนานั้น บริษัทจัดหลักสูตรการอบรมพัฒนาสำหรับพนักงานทุกระดับ ตามความจำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมถึงการเตรียมความพร้อมในการทำงานของพนักงานใหม่ และผู้ที่ได้รับการเลื่อนตำแหน่งให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ เพื่อส่งมอบผลงานที่มีคุณภาพและบริการที่ดีไปยังลูกค้าภายในและภายนอก

ในปี 2560 บริษัทได้มีการจัดหลักสูตรฝึกอบรมภายใน (In-House Training) และส่งพนักงานไปฝึกอบรมกับสถาบันภายนอก (Public Training) จำนวน 49 หลักสูตร เฉลี่ย 11.25 ชั่วโมง/คน ซึ่งมีหลักสูตรครอบคลุมทุกสายอาชีพ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้บรรจุเนื้อหาในส่วนของนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายบริษัท วิสัยทัศน์ และจรรยาบรรณพนักงานไว้ในหลักสูตรฝึกอบรมสำหรับพนักงานใหม่ในวันปฐมฤกษ์ด้วย และบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อบริษัทต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จึงได้จัดให้มีการอบรมอย่างต่อเนื่องในการให้ความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับพนักงานทุกระดับ โดยเชิญผู้บริหารของบริษัทเป็นวิทยากรให้ความรู้กับพนักงาน เพื่อให้เกิดการรับรู้และยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งบริษัท

### ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ ที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวมทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแล ส่งเสริมความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การควบคุม การตรวจสอบ และการปรับปรุงอุปกรณ์ อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมต่างๆ ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย ซึ่งในปีนี้ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน

## ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

- **สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน**
  - การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
  - การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
  - การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท
- **สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ**
  - โบนัสประจำปี
  - เครื่องแบบชุดทำงาน
  - เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
  - ประกันอุบัติเหตุและชีวิตกลุ่ม ได้ปรับเพิ่มทุนประกันภัยตำแหน่งงานที่มีความเสี่ยงสูง
  - หอพักพนักงาน
  - เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
  - ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
  - เงินกู้ผ่านธนาคารออมสิน
- **สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน**
  - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานมีสิทธิเลือกอัตราการสะสมได้ตามความต้องการตั้งแต่ 3% - 15% โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน
- **สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน**
  - ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- **สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต**
  - เงินบำเหน็จเกษียณอายุ
  - 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 กิจกรรมทำบุญในเดือนเกิดของพนักงานกับสถานที่ต่าง ๆ
  - จัดงานเลี้ยงปีใหม่
  - จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
  - จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
  - จัดตั้งชมรมต่าง ๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

## ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

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

## ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือสหพัฒน์ปิบลภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชน ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวศึกษาในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

## การจ้างคนพิการ

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่าง ๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการส่งมาให้ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ โดยเข้าร่วมกับมาตรา 35 การให้สัมปทานสินค้าในการประกอบอาชีพสำหรับคนพิการ ซึ่งบริษัทพิจารณาเห็นว่าสามารถให้คนพิการมีรายได้และประกอบเป็นอาชีพจากการขายสินค้า เป็นการสร้างอาชีพของคนพิการ และ/หรือผู้ดูแลคนพิการได้อย่างยั่งยืน

## โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

บริษัทมีนโยบายป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในบริษัทอย่างชัดเจน เริ่มตั้งแต่การตรวจเลือดเพื่อหาเชื้อเอดส์จากผู้สมัครงานซึ่งเป็นการเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิพื้นฐานของมนุษยชาติ การให้การศึกษาเรื่องเอดส์แก่พนักงานและให้ความช่วยเหลืองานกิจกรรมทางสังคมร่วมกับสมาคมต่าง ๆ 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 การนำจักรยานมาใช้ระหว่างอาคารสำนักงานกับอาคารคลังสินค้า

## ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่าง ๆ อาทิเช่น

- o อสมท.ช่วยเหลือผู้ประสบภัย สานใจประชารัฐ
- o สถานสงเคราะห์คนชราเฉลิมราชกุมารี(หลวงพ่อบึงอุปถัมภ์)
- o มูลนิธิโรคหัวใจ
- o มูลนิธิตร.เทียม โชควัฒนา
- o ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุวสนะเวศน์
- o มูลนิธิเด็ก
- o มูลนิธิร่วมใจเครือสหพัฒน์ฯ 2540
- o กรมกิจการผู้สูงอายุ
- o มูลนิธิเพื่อนพึ่ง(ภา)ยามยาก สภากาชาดไทย กองงานในพระองค์เจ้าวรวงศ์เธอพระองค์เจ้าโสมสวลี พระวรราชทินนิตตามาตุ
- o สภามัตเตดินแห่งชาติ ในพระอุปถัมภ์พระเจ้าวรวงศ์เธอพระองค์เจ้าโสมสวลีพระวรราชทินนิตตามาตุ
- o มูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม ในพระอุปถัมภ์สมเด็จพระเจ้าพี่นางเธอ เจ้าฟ้ากัลยาณิวัฒนากรมหลวงนราธิวาสราชนครินทร์

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

## 8. การกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบและเป็นธรรม นโยบายการกำกับดูแลกิจการถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง โดยในปี 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) เพื่อใช้แทนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2560 จึงได้มีการพิจารณาข้อมูลการศึกษาเปรียบเทียบหลักการกำกับดูแลกิจการ ระหว่างหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) จากการนำเสนอของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งได้ศึกษาและรับฟังคำบรรยายหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาและประเมินการปฏิบัติตามหลักการ CG Code เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้ปรับใช้หรือมีแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทแล้ว และมีมติอนุมัติให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทต่อไป

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

### การปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการ

#### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ อย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่นโดยการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่าง ๆ ดังนี้

#### สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

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

#### สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ [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 ในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งกระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไข กฎเกณฑ์ หรือกฎหมาย ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะมีหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป โดยกำหนดจัดประชุมในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 ณ โรงแรมมณเฑียรวิโรจน์ไฮด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. อย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

#### • ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ปี 2560 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2559 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว
2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 46 วัน คือตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2560 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 เมษายน 2560
3. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยนำส่งในวันที่ 31 มีนาคม 2560 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสถิติในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
4. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม
5. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2560 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

#### • วันประชุม

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่ติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย โดยมีประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน 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

ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ด ในแต่ละวาระจะมีที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัท ตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมการลงทุนไทย และผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 23 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
  - ◆ สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2559

- สินทรัพย์รวม	1,144,223,007.00 บาท
- หนี้สินรวม	304,749,771.00 บาท
- รายได้รวม	1,417,498,585.00 บาท
- กำไรสำหรับปี	70,788,402.00 บาท
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.18 บาท

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท (เจ็ดสิบสตางค์) โดยจ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 25 ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ตามหลักเกณฑ์ที่ประมวลรัษฎากร มาตรา 47 ทวิ โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระทั้งหมด 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ประกอบด้วย นางกาญจนา สายสิริพร นายมนู ลีลาวัณณ์ และนางวัชรี วัฒนถวัลย์วงศ์
- อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติแต่งตั้ง นางสาวสุวิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือ นายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2560 นับเป็นปีที่ 2 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2560 รวมทั้งสิ้น 1,010,000 บาท

- วาระพิจารณาเรื่องอื่นๆ มีผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ราย ซึ่งเป็นตัวแทนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้สอบถามว่าในปี 2560 นี้ บริษัทมีแผนการดำเนินงานอย่างไรที่จะเพิ่มผลประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้น และมีแผนการบริหารกระแสเงินสดสำหรับการลงทุนหรือไม่ ซึ่งนางอริดา อ่ำพันธุ์ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้อธิบายแผนการดำเนินงานพอสังเขปอย่างชัดเจนและตรงประเด็น

5. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาเรื่องอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ
6. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

#### ● หลังวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่จัดประชุมหรือวันรุ่งขึ้นก่อนเวลา 9.00 น.
2. ประสานงานกับนายทะเบียน บจ.ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) ในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน
3. บริษัทได้จัดทำและบันทึกรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญ คำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมในแต่ละวาระ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
4. บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป
5. บริษัทจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยคณะกรรมการบริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไปด้วย

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสามารถมั่นใจว่าสิทธิของตนจะได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมถึงการได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

### 2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- ระหว่างวันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2560 ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีความต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดและตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถไปประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม และข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปี งบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยส่งวันที่ 31 มีนาคม 2560 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นใช้เวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่มิสะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ

- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกตัวแทนโหวตหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้วบริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารแถมฟรีสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด
- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดีทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

## 2.2 การดูแลและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล รั่วไหลข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทรณรงค์ปลูกฝังให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “Beauty From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยการปฏิบัติตนเป็นคนซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2560 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัดและไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

## 2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน



- กรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต่อเลขานุการบริษัท อย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารรับทราบ
- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2560 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

#### 2.4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

- บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำการรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

#### 2.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำการรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ / การเข้าทำการรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน บริษัทได้ดำเนินการอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) มีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งบริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนรับทราบ โดยเปิดเผยข้อมูลสัญญาและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)
- บริษัทกำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วม ในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
- ในปี 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการซื้อสังหาริมทรัพย์บริเวณที่ดินพระรามที่ 3 (ฝั่งไม่ติดแม่น้ำเจ้าพระยา) และมีมติอนุมัติการขายอสังหาริมทรัพย์บริเวณเชิงสะพานภูมิพล โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นรับทราบภายใน 21 วัน นับแต่วันที่แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

#### 2.6 การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

##### การเสนอวาระของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- เมื่อระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2560 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2560 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 ปี 2561 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 เพื่อให้ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยความรับผิดชอบต่อกทุกฝ่ายและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน

#### การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

**ผู้ถือหุ้น:** บริษัทเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้มีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

**พนักงาน:** พนักงานคือทรัพยากรอันมีค่า การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านจึงเป็นเรื่องที่สำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

บริษัทจัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝนเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมและตนเองในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาอาชีพ (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 ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในกฎหมายแรงงาน สำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี สำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามกฎหมาย

**การพัฒนาพนักงาน:** บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อมเพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมาการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการ ซึ่งส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2560 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานจำนวน 49 หลักสูตร เฉลี่ย 11.25 ชั่วโมง/คน

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “ด้านทรัพยากรมนุษย์” หน้า 28 - 31

**ลูกค้า:** บริษัทปลูกฝังให้พนักงานทุกคนร่วมกันสร้างสรรค์ความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าในทุกจุดบริการ และเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและปลอดภัยด้วยความใส่ใจเพื่อที่จะส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับของลูกค้าด้วย บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็วเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าและผู้ให้บริการทั่วไป

สำหรับปี 2560 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก ซึ่งทุกอย่างเป็นที่พอใจของลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุดในด้านค่าและบริการของบริษัท เพราะคุณคือ “You are our valued customer”

**ลูกค้า :** บริษัทให้ความสำคัญต่อลูกค้าเสมือนหนึ่งพันธมิตรที่เติบโตไปด้วยกัน ปฏิบัติต่อลูกค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสม มีความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทมีการกำหนดระเบียบในการจัดซื้อ จัดจ้าง และการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดๆ จากลูกค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากลูกค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับลูกค้าที่มีพฤติกรรมไม่ชอบด้วยกฎหมาย

**คู่แข่งทางการค้า :** บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย การดำเนินงานเป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจโดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

**เจ้าหน้าที่ :** บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัยเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย

ในปี 2560 บริษัทจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

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

นอกจากนี้ บริษัทได้ดูแลและปกป้องมิให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษย์ชน เช่น ไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็กด้วยการไม่รับบุคคลที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี เข้าเป็นพนักงานของบริษัท ไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น ซึ่งตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีประวัติหรือคดีฟ้องร้องเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

**การสนับสนุนการจัดกิจกรรมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม :** คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ มากมาย เช่น

- การจัดเทคนิคเขียนด้านการตัดผม ออกไปตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสตามสถานที่ต่าง ๆ
- สนับสนุนช่างแต่งหน้าและเครื่องสำอาง ในการแต่งหน้าศิลปิน นักร้อง นักแสดง ในงานการกุศลต่าง ๆ
- จัดเวทีสำหรับให้ความรู้เกี่ยวกับวิชาชีพด้านเทคนิคการแต่งหน้า แก่เยาวชนและประชาชนทั่วไป โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- การจัดกิจกรรม “Birth Month...ปันรัก” โดยสนับสนุนให้พนักงานได้ฉลองวันเกิดด้วยการแบ่งปันน้ำใจแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่าง ๆ เป็นต้น
- ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสานพลังขับเคลื่อนประเทศตามนโยบายภาครัฐ

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จึงถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัท ที่จะปลูกฝังให้พนักงานทุกคน มีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพาดิตนเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อ

ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจด้วย สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 115 - 129

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

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

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ มีนโยบายไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน ไม่เรียกรับสินบน รวมถึงจะไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม รวมถึงการหลีกเลี่ยงที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมกับการกิจกรรมใดๆ ที่จะนำไปสู่ปัญหาคอร์รัปชันของภาครัฐหรือเอกชนด้วย

**นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ :** บริษัทยึดถือนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในทางธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งมีการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกพนักงานให้ร่วมต่อต้านและงดการใช้ผลิตภัณฑ์ลอกเลียนแบบด้วย

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

**การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :** บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต การให้หรือการรับสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัท ตนเอง หรือผู้อื่น รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างจริงจัง และดำเนินการปรับปรุงวางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ใหม่ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งสร้างความตระหนักรู้ ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชัน โดยบริษัทได้รับการรับรองฐานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560

บริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่องโดยการสื่อสารและจัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตระหนักรู้และใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน รวมถึงการพิจารณาบทลงโทษการประเมิณความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันที่เน้นบริการกับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทพร้อมระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลกระทบเป็นหลัก

รายละเอียดเพิ่มเติมได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 67 - 68 ของรายงานฉบับนี้

**ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย :** บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือการให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องราวเรียนกับบริษัทได้รับการคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการปกป้องจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยบริษัทได้จัดช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือในเรื่องที่ผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อคิดเห็นได้โดยตรงถึงกรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 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

2.2 เลขานุการบริษัท Email : law@occ.co.th

2.3 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน E-mail : audit@occ.co.th

2.4 ผู้จัดการสำนักทรัพยากรบุคคล E-mail : hrd@occ.co.th

## 3. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึงบุคคลดังต่อไปนี้ตามที่อยู่บริษัท

- ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 691
- ผู้จัดการสำนักทรัพยากรบุคคล โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 118
- เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 433

ทั้งนี้ในปี 2560 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริต หรือการกระทำผิดจริยธรรม หรือกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทแต่อย่างใด

### การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง และรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ 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. บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและไม่เปิดเผยเท่าที่จำเป็นเพื่อคำนึงถึงความปลอดภัย และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ไม่เปิดเผยชื่อ-สกุลจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชันหรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
2. ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
3. ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

### การรักษาความลับ

ข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาล หรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

## 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ มีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้มีความถูกต้อง โปร่งใส มีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเชื่อถือได้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์



แห่งประเทศไทย ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่าง ๆ สามารถทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งเพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกันโดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุมและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล

โดยในปี 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติ และเปิดเผยการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวข้องกันจำนวน 2 รายการ ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		ประเภทรายการ	มูลค่ารายการ
	กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย	ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน		
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง (SPI)	นายมนู สลิลาวัณน์	SPI เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ OCC โดยถือหุ้น ใน OCC 12.72%	การลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกโดย SPI	2,401,000 บาท
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd. (ICC HK)	นายมนู สลิลาวัณน์ นางธีรดา อำพันวงษ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>• SPI ถือหุ้นของ ICC HK สัดส่วน 18% ถือหุ้นของ OCC สัดส่วน 12.73%</li> <li>• บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ถือหุ้นของ ICC HK สัดส่วน 19% ถือหุ้นของ OCC สัดส่วน 19.73%</li> </ul>	การลงทุนซื้อหุ้นสามัญใน ICC HK	330,000 HKD
ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงในวาระดังกล่าว				

4. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 64)



5. เปิดเผยประเภทค่าตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร 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 :

นางจันทร์ตา ตั้งธนศฤงคาร

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน

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

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

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

8. ในปี 2560 บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 ภายในงานสหกรุปแฟร์ ครั้งที่ 21 ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2560 โดยมีคุณธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ ของบริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานด้วย



## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้หลากหลายสาขาอาชีพ มีความสามารถ และประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย ทั้งทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการ การตลาด เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทด้านต่างๆ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ นโยบายทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 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 55 - 56 ของรายงานฉบับนี้

#### กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยการสรรหาบุคคลและพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีพื้นฐาน คุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างปร้อย มีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงพิจารณาจากความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการตามที่บริษัทต้องการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์กระบวนการสรรหา และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 56-57

#### อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดเพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบที่แต่ละท่านยังคงสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

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

#### จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่แต่ละท่านยังคงมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้หน้าที่ 60 - 62

#### การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

##### ■ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

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

##### ■ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจู้ 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. เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
10. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นจะไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วน

ได้เสีย หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท

12. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการ หากมีข้อสงสัยหรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางซูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และข้อมูลเลขานุการบริษัท แสดงอยู่ในหน้าที่ 26 - 27 ของรายงานฉบับนี้

#### คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการแต่ละชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำขอเสนอ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 49 - 55 ของรายงานฉบับนี้

#### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

##### ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ภารกิจ กลยุทธ์เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาบทบาทร่วมและสภาวะการณ์ที่เหมาะสมอย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการการบริหารความเสี่ยง แผนการปฏิบัติงาน งบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานโดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

##### การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสภาวะการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงซึ่งบริษัทได้ประกาศใช้และแจกคู่มือให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งได้เผยแพร่ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ภายใต้หัวข้อ investor โดยคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างเสริมการมีระบบการบริหารจัดการที่ดีของบริษัท สำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามจะได้รับโทษทางวินัยตามความเหมาะสม และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากเป็นความผิดตามกฎหมาย ในกรณีพนักงานมีข้อสงสัยที่ไม่สามารถปฏิบัติตามหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากมีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

ในปี 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) เพื่อใช้แทนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร จึงได้มีการพิจารณาข้อมูลการศึกษาเปรียบเทียบหลักการกำกับดูแลกิจการ ระหว่างหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) จากการนำเสนอของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งได้ศึกษาและรับฟังคำบรรยายหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาและประเมินการปฏิบัติตามหลักการ CG Code เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้รับใช้หรือมีแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทแล้ว และมีมติอนุมัติให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทต่อไป



### การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บ รวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับการรายงาน เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

### รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินการกับรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่น ๆ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทการกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการคำที่เป็นธรรมเสมือนการทำการขายกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอนที่กำหนดด้วยความรอบคอบภายในหลักการของเหตุผลและความเป็นอิสระต่อกัน มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำการขายและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักปฏิบัติตามข้อแนะนำและแนวทางการปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ

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

ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทำการขายที่สำคัญ ดังนี้

- รายการที่เข้าข่ายเกี่ยวข้องกัน : อนุมัติการลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และการลงทุนซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน : อนุมัติการซื้อขายสิทธิบัตรบริเวณติดถนนพระรามที่ 3 (ฝั่งไม่ติดแม่น้ำเจ้าพระยา) และอนุมัติการขายสิทธิบัตรบริเวณเชิงสะพานภูมิพล กับบุคคลภายนอกซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและไม่มีความเกี่ยวข้องกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสิทธิบัตรของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นรับทราบภายใน 21 วัน นับแต่วันที่แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำการขายที่เกี่ยวข้องกันหรือการซื้อขายทรัพย์สิน ที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปีโดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งตามปกติจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบ ร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภารกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อนและเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ



ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่ได้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ภาพรวมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งที่ผ่านมามีกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันเสมอเว้นแต่จะติดภารกิจที่สำคัญ ซึ่งการลงมติในที่ประชุมให้ถือปฏิบัติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ผ่านมา ในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการลงมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์เสมอ

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2560 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการรวม 9 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 22 และสรุปการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคนในปี 2560 หน้าที่ 64 ของรายงานฉบับนี้

#### คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยมีเป้าหมายให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น โดยกำหนดคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและคำตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินคำตอบแทนดังกล่าวต่อไป

คำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

#### 1. ค่าเบี้ยประชุม

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

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

#### 2. คำตอบแทนประจำปี - จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ คำตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนคำตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2560 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกท่านได้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถโดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ 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 ลีลาพัฒน์	3/2003	68/2005
4. นายชัยเลิศ มนูญผล	3/2003	-
5. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	3/2003	68/2005
6. นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	1/2000
7. นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม	35/2005	102/2008

### ■ ในปี 2560 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	ว.ส.บ.หลัก ทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับใหม่) โดย อ.บัณฑิต วัชร ทรัพย์	หลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงใหม่ สำหรับปี 2560 โดย อ.ธนฤต เพ็ญบุญขันติสุข	ความรับผิดชอบ แพ่งและอาญาของ กรรมการและผู้ บริหาร โดย ศก.พิเศษ กิ ตพงศ์ อรุณ พัฒนบุพวงศ์	The Extraordinary Coach โดย Slingshot Group	เคล็ดไม่ลับมัด ใจพนักงาน ทุก Gen โดย ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	update ภาษี ประจำปี 2560 โดย อ.พรวิภา วรรณกิจสถิต
นางกาญจนา สายสิริพร	✓	✓	✓	-	-	-
นางธีรดา อำพันวงษ์	✓	✓	✓	✓	✓	✓
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	-	✓	✓	-	-	-
นายชัยเลิศ มนูญผล	-	✓	✓	-	-	-
นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	✓	✓	-	-	-
นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม	-	✓	✓	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนะฤตการ	✓	✓	✓	-	-	-
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	✓	✓	-	-	-
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	✓	✓	✓	✓	-	-

นอกจากนี้ บริษัทยังได้สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมายกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

### ■ การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัท

ได้จัดทำขึ้น ซึ่งประกอบด้วยข้อบังคับบริษัท พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน

#### แผนการสืบทอดตำแหน่ง

##### ■ ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานที่จะพิจารณาหาบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานและเกณฑ์การพิจารณา
2. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดเข้าอยู่ในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือกสำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

##### ■ พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้นเริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาทำงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะมีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

## 8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 6 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และตามนโยบายของบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
2.	นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นายคณิต คุณาวุฒิ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ			

โดยนางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง มีความรอบรู้ด้านบัญชีการเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 62) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
4. พิจารณานุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
5. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานของสำนักตรวจสอบภายใน
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และมีกระบวนการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเป็นธรรม
9. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- 11.ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ข) การทุจริตคอร์รัปชันหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 12.สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- 13.ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 14.ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 15.จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 16.ปฏิบัติตามอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

#### คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	
				จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายมนู สีลาวัณย์	ประธาน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายสิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดค่าตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
2. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนให้แก่กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติการใด ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



## คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการสรรหา	
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	ประธาน กรรมการบริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายสิริพร	กรรมการ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นายมนู สีสานวัฒน์	กรรมการ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นว่าเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 7 ท่าน โดยคัดเลือกจากผู้บริหารที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสายงานหลักทุกสายงาน ประกอบด้วย ฝ่ายบัญชีการเงิน ฝ่ายสำนักงาน ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม และสำนักกรรมการผู้จัดการ ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	ประธาน กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางวิชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการ กรรมการอิสระ	12	12
3.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ ผอ.ฝ่ายบัญชีการเงิน	12	12
4.	นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์	กรรมการ ผอ.ฝ่ายสำนักงาน	12	12
5.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
6.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ*	กรรมการ ผอ.ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	12	10
7.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	กรรมการ ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		

\* ขาดประชุม เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ โดยมีนางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ผู้จัดการส่วน สำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

#### คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสนับสนุนงานด้านการกำกับดูแลกิจการตามความเหมาะสม

## หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนด ทบทวน และปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ รวมถึงระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแลให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
4. ทบทวน ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อ่ำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12	12
2.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร <sup>1</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีการเงิน	12	12
3.	นางสาวรัตน วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12	12
4.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร <sup>2</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
5.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางฐุพันธ์ อิ่มทอง	เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร		

<sup>1</sup> เป็นคู่สมรส ลูกของอา <sup>2</sup>

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการคำที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

## อำนาจดำเนินการ

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

10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่นๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

### 8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

#### (1) กรรมการอิสระ

##### หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความเชี่ยวชาญ มีความหลากหลายในสายอาชีพ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกต่อไป

สำหรับการสรรหาบุคคลและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางการพิจารณาดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหาจะต้องพิจารณาตามคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระที่เทียบเท่ากับนิยามของบริษัท หรือเข้มข้นกว่าก็ได้

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

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

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2560 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 ประจำปี 2561 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2560 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

### วิธีการคัดเลือก

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่การออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งตามกระบวนการดังนี้



- กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาที่สอดคล้องกับกฎบัตรและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ในการคัดสรรกรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ
- พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เหมาะสมกับตำแหน่งที่ว่างลงตาม ทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ต่างพร้อย
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอมา ด้วยคะแนนเสียง ข้างมากของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามวาระดังกล่าวทุกครั้งที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะมีมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์
- บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการ บริษัทที่ตนแทน

### วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลัก เกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการ ก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่ง ได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งใน ครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

### วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการมีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของ บริษัท รวมทั้งความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตามที่บริษัทต้องการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม สอดคล้องกับวัตถุประสงค์กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### **8.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม

### **8.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

บริษัทมีการดูแลและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ โดยสรุป นโยบายที่สำคัญดังนี้

- บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้ง บุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่ง ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน หากไม่ปฏิบัติตามจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยบริษัทมีการแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหาร รับทราบระยะเวลาที่ควรระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ซึ่งในปี 2560 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตาม นโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- บริษัทกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่ สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย

## 8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 1,010,000 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น - ไม่มี -

## 8.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ

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

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

โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ เสร็จแล้วส่งคืนเลขานุการบริษัทเพื่อประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2560 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว ทั้งนี้ บริษัทไม่ได้จัดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ด้วยเห็นว่าการประเมินในรูปแบบของคณะจะสามารถสะท้อนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยภาพรวม ซึ่งกรรมการแต่ละท่านสามารถนำส่วนที่ยังบกพร่องมาปรับปรุงแก้ไขได้เป็นอย่างดี

### การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ประเมินผลการดำเนินงานประกอบการพิจารณาแต่งตั้งเมื่อครบวาระในแต่ละปี

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยให้กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านทำการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งในภาพรวม ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย โดยภาพรวมของผลการประเมินสรุปว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินและพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละด้านของกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

## ประเด็นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ

หลักการ	เหตุqua
ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ	คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าดำรงตำแหน่งประธาน กรรมการบริษัท เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และถึงแม้ว่าจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีการเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นและเสนอ ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร
คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท	บริษัทไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ เนื่องจากเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทไม่มีกรรมการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง
คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากกรรมการอิสระของบริษัทยังคงปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความเป็นอิสระ ไม่มีผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และตัดสินใจโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
คณะกรรมการไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการมาเกิน 9 ปี	คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทเกิน 9 ปี จำนวน 1 คน เนื่องจากกรรมการอิสระดังกล่าวมีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในด้านที่บริษัทต้องการ และปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี
ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธาน คณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่	ถึงแม้ว่าประธานคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่ง ของบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ทุกท่านเป็นกรรมการที่มีความรู้ ประสบการณ์ในการทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็นระยะเวลานาน อีกทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และไม่ได้ออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

## หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ( CG CODE)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร โดยมีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ศึกษา และรับฟังคำบรรยายหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดีแล้ว

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้นำเสนอรายงานการดำเนินงานศึกษาเปรียบเทียบหลักการกำกับดูแลกิจการ ระหว่างหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) เพื่อใช้แทนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาประเมินการปฏิบัติตามหลักการ CG Code เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้ปรับใช้หรือมีแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทแล้ว

โดยคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทต่อไป

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)

■ กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางกาญจนา สายศิริพร - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519	71	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตร์ - สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 32/2003	0.33% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นอาของนางสาวศิริพรตั้งธนาคารผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	จำหน่ายเครื่องสำอางสำหรับผิวขาว
					2547-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ซีเซโต้โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 4 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 1 กรกฎาคม 2551	47	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004	3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นหลานของคู่สมรสนางทิพภรณ์โซควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชาอาณาจักร	จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจอินเตอร์เนชั่นแนลเอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สหเอเชียแปซิฟิก	ธุรกิจสังหาริมทรัพย์
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
					2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
					➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			
นายมนู ลีลาวัฒน์ - ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน - กรรมการสรรหา วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	72	ปริญญาตรี - Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 68/2005	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	การลงทุน
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	จำหน่ายสินค้าแฟชั่น
					2519-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.เท็กซัสเพรสทิจ	ผลิตสิ่งทอ
					2516-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.ไทยวาโก้	ผลิตชุดชั้นในชุดนอน
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอราวัณสิ่งทอ	ปั่นด้าย ทอผ้า
					2538-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	ฟอกย้อมผ้าเส้นด้าย
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 16 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา - กรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2553	71	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เลขานุการ - Pitman London การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DCP รุ่น 68/2005	4.97 % (ตนเอง 0.23% คู่สมรส 4.74%)	เป็นคู่สมรสของอา นางธีรดา อำพันวงษ์		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2538-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ.เอส&เจอินเตอร์เนชั่นแนลเอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ร่วมอิสสระดีเวลอปเม้นท์	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ร่วมพัฒนาทรัพย์สิน	รับจัดสวน
					2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ทอฝันเอสเตท	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2554-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ร่วมอิสสระ	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2554-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ทอฝันพร็อพเพอร์ตี้	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.คิวพี (ประเทศไทย)	ผลิตอาหารสำเร็จรูป
					2543-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.อี.พี.เอฟ.	จำหน่ายเครื่องสำอาง
					2540-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.ที-เวย์	ขายและบริการ
					2533-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เค้กแอนด์เบเกอรี่	ผลิตเค้กและเบเกอรี่
					2529-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.วิทยาลัยอี	การลงทุน
					2517-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.อินเตอร์เนชั่นแนลแลบอราทอรีส์	ผลิตเครื่องสำอาง
<div>➤ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง</div> <div>➤ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายชัยเลิศ มนูญผล - กรรมการ วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	58	ปริญญาโท - Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A ปริญญาตรี - บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DAP รุ่น 3/2003	0.05 % (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2559-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ.ประชาอาภรณ์	ผลิต/จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2554-2560	ผู้อำนวยการฝ่าย S	บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	จำหน่ายสินค้าแฟชั่น
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2559-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.เอชแอนด์บีอินเตอร์เท็กซ์	ผลิตผลิตภัณฑ์ที่ทำจากผ้า
					2537-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ.แชนบี กบินทร์	ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2534-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ.ไทยสปอร์ตการ์เมนต์	ผลิต/จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2526-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ.แชนบีเอช	ผลิต/จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป
<div>➤ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 4 แห่ง</div> <div>➤ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างการกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางวิชนี วัฒนถวิลยังศ์ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ 26 เมษายน 2542	64	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> - บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</u> <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 1/2000	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2549-2557	กรรมการบริหาร	บมจ. แม็ทซิ่งแม็กซีโมซ์ โซลูชั่น	ผลิตรายการโทรทัศน์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2548-2559	กรรมการ	บจ.วีไอพี พาสปอร์ต	ธุรกิจนายหน้าตัวแทน
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายวันชัย อ่ำพิงอาดัม - กรรมการตรวจสอบ วันที่ 23 เมษายน 2556	70	ปริญญาโท - บริหารการจัดการสถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ <u>ปริญญาตรี</u> - พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 102/2551 - DAP รุ่น 35/2548	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2556-2559	กรรมการอิสระ	บมจ.สหพัฒน์พิบูล	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
					2548-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.โลหะกิจเม็ททอล	ผลิตเหล็กโลหะ
					2545-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บมจ. มูราโมโต้ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	ผลิตชิ้นส่วนอุปกรณ์เสริมรถยนต์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ยูพีโอเพาเวอร์ กรุ๊ป	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
					2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เคเอ็นพี อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล	จำหน่ายชา
					2545-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สมุนไพรรสวรรณภูมิ	จำหน่ายกาแฟสำเร็จรูป
					2536-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ลัคกี้ขนส่ง	ขนส่งทางถนน
					2534-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เจตนเจริญชัย	ขายส่ง/ปลีก
					2533-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.บ้านสวนนก รีสอร์ท	ที่พักแรม
					2533-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.อิสราภาพ เอ็นเตอร์ไพรส์	ขนส่งทางถนน
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายคณิต คุณาวุฒิ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ วันที่ 27 เมษายน 2558	68	ปริญญาโท - บริหารการศึกษา Lynchburg College, Virginia, USA. <u>ปริญญาตรี</u> - บริหารการศึกษา - ทัศนศิลป์ - ศิลปะการละครและการออกแบบ Lynchburg College, Virginia, USA.	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2539-ปัจจุบัน	ผอ.ฝ่ายผลิตรายการในประเทศ	บมจ.ทิว วีนส์	ผลิตรายการโทรทัศน์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
คณะกรรมการบริษัทมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น 8.40%								

■ ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	47	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคีนทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004	3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นหลานของคู่สมรส นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชาอาภรณ์	จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2542-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สทเอเชีย แปซิฟิค	ธุรกิจสังหาริมทรัพย์
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
					2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
					➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง			
➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี - การเงิน  วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	64	ปริญญาตรี - สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต <u>ผ่านการอบรม CFO</u> จากสภาวิชาชีพบัญชี <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 73/2006	0.09% (ถือโดยคู่สมรสทั้งหมด)	เป็นคู่สมรสของลูกของนางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.โอเรียนเต็ลชาลอน บิสซิเนส	จำหน่ายสินค้าเสริมความงาม
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง								
➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางสาวรัตนาว วงศ์เลิศวิทย์ - ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน  วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	64	ปริญญาตรี - คุรุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 73/2006 - FN รุ่น 28/2006	0.33% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2548-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)	จำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับเส้นผม
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง								
➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง  วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	54	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นหลานของคู่สมรส นางจันทราว ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-								
➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
<b>ดร. ภัทร ปทุมารักษ์</b> - ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	47	<u>ปริญญาเอก</u> - Doctor of Philosophy, Oregon State University , U.S.A. <u>ปริญญาโท</u> - Master of Arts, Oregon State University , U.S.A. <u>ปริญญาตรี</u> - วิทยาศาสตร์เคมี มหาวิทยาลัยมหิดล	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		

➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-  
 ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการใช้เวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-

#### สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2560

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2560

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการพิจารณาข้อเสนอ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	กรรมการบริหาร	ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 24/04/60
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	9/9	-	2/2	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	9/9	-	2/2	2/2	12/12	-	12/12	1/1
3.	นายมนู สีสานวัฒน์*	8/9	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
4.	นายชัยเลิศ มนูญผล*	7/9	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา*	5/9	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	นางวิชณี วัฒนถวัลย์วงศ์*	8/9	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
7.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	9/9	12/12	-	-	-	-	-	1/1
8.	นายคณิต คุณาวุฒิ	9/9	12/12	-	-	-	2/2	-	1/1
9.	นางจันทร์ดา ตั้งธนะสงคราม	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
10.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	12/12	2/2	12/12	1/1
11.	นางสาวศิริพร ตั้งธนะสงคราม	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
12.	ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
13.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ*	-	-	-	-	10/12	-	-	1/1

\* ขาดประชุมเนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ



## รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2559 และปี 2560

### กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายมนู ลีลาอนุวัฒน์	-	-	-	-
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%
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายวันชัย อ่ำพินอาดม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายคณิต คุณาวุฒิ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

### ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	51,210	51,210	-	0.09%
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	0.00%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

### ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ดำรงตำแหน่ง				
	นายกฤษฎา สายสิริพร	นางธีรดา อำพันวงษ์	นายบุญ สีลาบุญวัฒน์	นายรัชเลิศ มบุญพล	นางกนิษฐา 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.ภัทยายุทธสาหกิจ		D	A		
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์		D			B
บจ.เซนชาลอนบิสสิเนส		D			
บมจ.ประชาอาภรณ์		D		D	
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์		D			B
บจ.บางกอกโตเกียวซ็อก			A		
บจ.ไทยกุลแซ่		D	A		

หมายเหตุ A = ประธานกรรมการ  
D = กรรมการ

B = รองประธานกรรมการ  
E = ผู้อำนวยการฝ่าย

C = กรรมการผู้จัดการ

## 9. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

บริษัทคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ดังนี้

### 9.1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม เทียบธรรม ภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดกิจกรรมรณรงค์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรสเสียชีวิต การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่ เป็นต้น
- บริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อลูกค้าทุกรายอย่างสม่ำเสมอ 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 ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า
- บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้เงินกู้หรือเจ้าหนี้ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ และ/หรือเจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด
- บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ต่ออย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายสิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเหมาะสม รวมถึงมีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้อำนาจในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

### 9.2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักว่าการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นภัยร้ายแรงต่อการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมและไม่มีนโยบายเสนอสินบนหรือสิ่งตอบแทนในรูปแบบใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมถึงการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคิด และปลูกฝังจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่จะส่งเสริมให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยกำหนดให้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นหลักสูตรสำคัญในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานได้รับการฝึกอบรมเรื่อง “การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อสื่อสารให้ระดับผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทยังคงจัดอบรมและมีการวัดผลเกี่ยวกับนโยบาย

อย่างต่อเนื่อง ตามแผนการอบรมกำหนดให้ครอบคลุมกับจำนวนบุคลากรทั้งหมด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้นำไปสู่การปฏิบัติอย่างแท้จริง โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และตัวแทนทางธุรกิจ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติ รวมถึงต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางการปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเมื่อพบเห็นหรือมีหลักฐานว่ามีการคอร์รัปชันเกิดขึ้นในบริษัท และมีกลไกในการให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน รวมถึงมีบทลงโทษผู้กระทำความผิด ผู้ข่มขู่หรือคุกคาม หรือผู้ที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิด

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบและติดตามอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายใน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และติดตามผลการตรวจสอบภายในในกรณีที่มีการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 โดยบริษัทมีการดำเนินงานเพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท : แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน
  - คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ข้อปฏิบัติ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
  - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : กำกับดูแลและประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน สนับสนุนงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - คณะกรรมการตรวจสอบ : พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงโดยเฉพาะเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลและสอบทานมาตรการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน
  - สำนักตรวจสอบภายใน : ดำเนินการปรับปรุง วางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
  - สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการคอร์รัปชัน” เพื่อเป็นแนวทางให้การกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ได้แก่
    - แนวทางปฏิบัติในการสนับสนุนและช่วยเหลือทางการเมือง
    - แนวทางปฏิบัติในการบริจาคเพื่อการกุศลและการสาธารณประโยชน์
    - แนวทางปฏิบัติในการเป็นผู้ให้การสนับสนุน
    - แนวทางปฏิบัติในการรับหรือให้ ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง
    - แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านการขายและการตลาด
    - แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านจัดซื้อ จัดจ้าง
  - สื่อสารและประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้กับบุคลากรภายนอก และบุคลากรของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท ระบบอินทราเน็ต จดหมายเวียน เป็นต้น
  - ประชาสัมพันธ์ให้คู่ค้ารับทราบและปฏิบัติตามนโยบายงดรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองในช่วงเทศกาลปีใหม่ รวมทั้งกำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อเป็นการสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม
  - สื่อสารแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน ให้คู่ค้าทางธุรกิจทราบและสนับสนุนให้ร่วมเป็นเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - กำหนดช่องทางการสื่อสาร รับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน พร้อมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครอง ดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ และเรื่องที่ได้รับความแจ้งเบาะแสนำเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรม
- ในปี 2560 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด



### 9.3 การเคารพลิทธิมนุษยชน

ตลอดระยะเวลาการดำเนินงานกว่า 40 ปี บริษัทยึดมั่นในปณิธานการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตั้งนั้น นอกจากการมุ่งมั่นในการกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีความหลากหลายครบวงจร ตอบสนองลูกค้าในทุกช่วงวัย บริษัทยังให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจนการตอบแทนสังคมและใส่ใจในสิ่งแวดล้อม

เมื่อบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีกรอบโครงสร้างการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาลแล้ว ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสำคัญมากอีกกลุ่มหนึ่งในการดำเนินกิจการคือ การเคารพลิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นหลักกำกับให้องค์กรไม่ละเลย หรือละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐานของพนักงาน ด้วยสิทธิมนุษยชน คือ สิทธิขั้นพื้นฐานและเสรีภาพที่มนุษย์ทุกคนพึงจะมีได้ยิ่งในองค์กรด้วยแล้ว สิทธิมนุษยชนที่องค์กรต้องให้ความสำคัญคือ สิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน (Fundamental Rights at Work) บริษัทดำเนินงานโดยปฏิบัติตามกฎหมายด้วยค่าจ้าง ชั่วโมงทำงาน การทำงานล่วงเวลา วันหยุด วันลา

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

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อสิทธิมนุษยชนอย่างทัดเทียมโดยการเปิดโอกาสให้พนักงานได้รับผิดชอบงานที่สูงขึ้นไม่จำกัดเพศ อายุ สถานภาพสมรส เชื้อชาติ สัญชาติ รสนิยมทางเพศ ความสัมพันธ์ทางการเมือง ความเชื่อทางศาสนา แต่พิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์เป็นหลัก พนักงานมีสิทธิในการรวมตัวติดต่อสื่อสาร และจัดตั้งองค์กรหรือชมรม เพื่อจุดประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับงาน ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและกระบวนการทำงานของบริษัท บริษัทเคารพในความหลากหลายของการนับถือศาสนา และให้ความสำคัญเกี่ยวกับพิธีกรรมทางศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม ถือว่าเป็นการสร้างทัศนคติที่ดีแก่พนักงาน และส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรให้ดำเนินไปในวิถีทางสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน

### 9.4 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานแรงงานของบริษัท รวมทั้งคุณภาพชีวิตของพนักงานให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีขึ้น มีความปลอดภัย ไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด เช่น จัดให้พนักงานหญิงที่มีครรภ์ทำงานที่ปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อการมีครรภ์ ทั้งไม่เลิกจ้าง ลดตำแหน่ง หรือลดสิทธิประโยชน์เพราะการมีครรภ์ และไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ในตำแหน่งซึ่งจัดเป็นการทำงานในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงอันตราย มีการคุ้มครองทางสังคม คือการบรรเทาผลที่เกิดจากการลดหรือสูญเสียรายได้จากประเด็นต่างๆ เช่น อุบัติเหตุ เจ็บป่วย คลอดบุตร ประสบภัยธรรมชาติ เป็นต้น

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ด้วยความยุติธรรมปราศจากอคติ หรือการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงและทางอ้อมในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการจ้างแรงงาน มีสัญญาจ้างแรงงานและเงื่อนไขการทำงานอื่น และผลประโยชน์ต่างๆ ในระเบียบและกรอบมาตรฐานเดียวกัน เช่น ค่าจ้าง เวลาทำงาน วันหยุด การเรียนรู้พัฒนา ขอบปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง รวมทั้งการจัดวิธีการเลิกจ้างที่ไม่มีเหตุผล

เคารพและปกป้องในสิทธิส่วนบุคคลด้านข้อมูลของแต่ละบุคคล ซึ่งอาจถูกจัดเก็บหรือได้รับการจัดการอันเนื่องมาจากการเป็นส่วนหนึ่งของการประมวลผลข้อมูล และความเป็นส่วนตัวของพนักงานทุกคนภายใต้ขอบเขตของศีลธรรมอันดีงาม โดยไม่เปิดเผยข้อมูลสังคม หรือไม่ล่วงล้ำสิทธิของพนักงานคนอื่น หรือของส่วนรวมในองค์กร เคารพลิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการมีอิสระในการให้ความเห็นโดยปราศจากการแทรกแซง และการได้รับข้อมูลหรือความคิดเห็นผ่านสื่อต่างๆ ซึ่งบริษัทได้จัดไว้เป็นช่องทางการสื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเสรี และจัดให้มีกระบวนการร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้อาจได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม ต่อฝ่ายบริหาร ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายกฎหมาย ฯลฯ ซึ่งได้ใช้ความพยายามสูงสุดให้เป็นไปอย่างความลับ และทำการตรวจสอบ แก้ไขและตอบสนองต่อความกังวลสงสัยต่อการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม ทั้งนี้โดยปราศจากการกระทำอันเป็นการแก้แค้นหรือตอบโต้พนักงานทุกคนในกรณีที่มีการร้องเรียนโดยเด็ดขาด

## 9.5 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคเสมอมา จึงมีการคัดสรรโรงงานผู้ผลิตที่มีมาตรฐาน และการคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและประโยชน์ใช้สอยของผู้บริโภคเป็นสำคัญ อาทิ ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า Guy Laroche ที่มีการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศ การออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมที่สวยสง่างาม รวมถึงวิธีการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ของ Guy Laroche เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสตรีไทย, Gunze ผลิตภัณฑ์อันเดอร์แวร์จากประเทศญี่ปุ่น ที่เลือกสรรเส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูง มีความหลากหลายในเทคนิคการทอ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากผู้บริโภค, G&G ชุดชั้นในสตรีคุณภาพ สำหรับผู้บริโภคที่เน้นความสบาย การเก็บกระชับรูปทรงและสรีระ ในราคาที่ย่อมเยา

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทุกสูตรตำรับของบริษัทได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งชี้และรายละเอียดการแสดงผลภาพเพื่อสร้างการรับรู้ถึงการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้บริโภค 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

## 9.6 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ได้คัดเลือกผลิตภัณฑ์จากโรงงานผู้ผลิตที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและได้รับมาตรฐานการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทยังคงใช้ส่วนผสมวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และหมึกพิมพ์จากธรรมชาติ และในปีนี้ได้มีผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ใช้วัตถุดิบจากธรรมชาติเพิ่มขึ้น ได้แก่ KMA Organic Rose Lip Matte ลิปสติกที่มีส่วนผสมของ Triple Organic Oil (น้ำมันออลแกนิกแท้ 100% 3 ชนิด) คือ Sesame Oil (น้ำมันงา), Rose Hips Oil (น้ำมันจากกุหลาบป่า) และ Olive Oil (น้ำมันมะกอก) ซึ่งเป็นการปลูกแบบเกษตรอินทรีย์ ไม่มีส่วนผสมของสารเคมี จึงปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ส่วนผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า Gunze ได้คัดสรรสินค้าคุณภาพดีให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยเลือกใช้ผลิตภัณฑ์กลุ่ม Organic Cotton ซึ่งเป็นฝ้ายธรรมชาติที่ไม่ได้ตัดต่อพันธุกรรม เพาะปลูกโดยไม่ใช้สารเคมี จึงปลอดภัยต่อแหล่งน้ำสาธารณะ และห่วงโซ่อาหารของมนุษย์ โดยผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ได้รับ Oekotex Certified รับรองว่าในทุกขั้นตอนการผลิตได้มีการควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและยังช่วยรักษาสุขภาพสิ่งแวดล้อม

## 9.7 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงชุมชนและสังคม ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยการปลูกฝังจิตสำนึกแก่พนักงานทุกระดับ ให้มีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ไม่ดำเนินธุรกิจอันเป็นการละเมิดสิทธิของบุคคลอื่น ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชนและสังคม รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมโดยรวม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 115 - 129 ของรายงานฉบับนี้

## 9.8 การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2560 ที่ผ่านมา บริษัทได้ปรับเปลี่ยนสัญญาณเครือข่ายรับส่งข้อมูลของระบบ QRMS (Quick Respond Marketing System) จากเดิมที่ใช้ 3G Air Card ด้วยความเร็ว 3GB/128Kbps ซึ่งมักพบปัญหาสัญญาณในการเชื่อมต่อไม่เสถียร ทำให้การรับส่งข้อมูลมีความล่าช้า จึงหันมาใช้เป็น 4G Pocket WIFI ด้วยความเร็ว 2GB/384Kbps ส่งผลให้มีการรับส่งข้อมูลที่รวดเร็ว สามารถติดตามยอดขายและบริหารจัดการสินค้าได้เป็นอย่างดี พร้อมตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงจุด

## 10.การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดีโดยควบคุมบริษัทให้มีการบริหารจัดการภายในได้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท มุ่งเน้นให้ระบบการควบคุม ภายในมีความเพียงพอเหมาะสม การมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีระบบการป้องกันดูแลทรัพย์สินและลดความเสียหายที่เกิดจากความผิดพลาดหรือการทุจริต รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2560 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประกอบการพิจารณาแบบประเมินตามแนวคิดของ COSO โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่าง ๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีการดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบและมีบุคลากรเพียงพอสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในด้านต่าง ๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน เรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

#### การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

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

บริษัทใส่ใจต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จึงได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน การตรวจสอบสุขภาพประจำปี มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ มีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานการออกกำลังกายเพื่อการมีสุขภาพที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการ โดยมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือ แนะนำ ดูแล การดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยการจัดเป็นเป็นกฎบัตร ซึ่งมีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

#### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในภาพรวม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดแผนงานและชั้น

ตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

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

#### **การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)**

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน โดยในส่วนของบริหารจัดการภายใน มีการกำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติบันทึกการขาย/ข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกันอย่างชัดเจน มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงของบริษัทอย่างรอบด้าน และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำไตรมาส รวมถึงกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้น รายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน โดยการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ

สำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาให้สอดคล้องตามสถานการณ์ปัจจุบัน

#### **ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)**

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าประจำปี และนำเสนอข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจ มีการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์ จัดเก็บในระบบคลังข้อมูลของบริษัท มีการประเมินและติดตามเพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็วถูกต้องตรงกันและเชื่อถือได้ ช่วยให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้เพื่อประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

#### **ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)**

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดระบบการควบคุมภายในให้ทุกฝ่ายงานมีหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง



บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนด และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งการประชุมร่วมกันเป็นประจำทุกเดือน หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ และในกรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

## 10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

## 10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้แต่งตั้ง นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายในโดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีคุณสมบัติที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางสาวกัลยรักษ์ พงศ์สุวรรณ อายุ 42 ปี	ปริญญาโท - สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี - สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง คุณวุฒิอื่น - ผู้สอบบัญชีภาษีอากร - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การตรวจสอบเนื้อหาสาระ และสรุปผลการตรวจสอบ</li> <li>- การวางแผนการตรวจสอบ โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>- เจาะลึกประเด็นปัญหาจากการตรวจสอบตามมาตรฐานการบัญชีในปัจจุบัน โดย บจ. ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ</li> <li>- งบการเงินรวมและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง โดย บจ. เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์</li> </ul>

## 10.4 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทยังไม่มีการแต่งตั้งตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทโดยตรง แต่ได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายกฎหมายช่วยรับผิดชอบและดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

## 10.5 ผู้ทำบัญชี

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

# 11. รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีรายการธุรกิจกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 หน้าที่ 92 - 95



## 12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ 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 2560 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



นางกาญจนา สายสิริพร  
ประธานกรรมการ



นางอีรดา อำพันวงศ์  
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของพัสดอบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 234 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญในงบการเงิน ได้ถูกแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ดังนั้นผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจและสมมติฐานที่สำคัญในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้ำสมัย โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าใกล้หมดอายุและสินค้าที่ตกทุนรายตัว ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิพิจารณาจากแผนการขายแบบลดราคาที่เกิดการฉ้อโกงแล้ว

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่า
- สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน
- ทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่า
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้าคงเหลือ
  - เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี
  - วิเคราะห์อัตราการหมุนเวียนของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนช้า หรือสินค้าใกล้หมดอายุหรือสินค้าที่ตกทุน
  - สอบทานความแม่นยำของการประมาณการรับคืนสินค้าและการตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า

การรับรู้รายได้จากการฝากขาย

บริษัทเป็นผู้จัดทำหน่วยเครื่องสำอางและเสื้อผ้าโดยมีห้างสรรพสินค้าเป็นช่องทางหลัก ในการขายสินค้าฝากขาย กรรมสิทธิ์จะยังไม่ถูกส่งผ่านไปให้กับลูกค้าเมื่อมีการส่งมอบและบางกรณีลูกค้ามีสิทธิ์ในการคืนสินค้าในหลากหลายรูปแบบและรายได้จากการขายไม่สามารถรับรู้จนกว่ากรรมสิทธิ์จะถูกส่งผ่านไปยังลูกค้า ข้อตกลงอาจกำหนดเงื่อนไขว่าผู้รับฝากขายจะไม่ถือครองกรรมสิทธิ์หรือจ่ายชำระค่าสินค้า จนกว่าสินค้าจะถูกขายโดยจากผู้รับฝากขายถึงบุคคลที่สาม

ข้าพเจ้าได้ทำการประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นในความถูกต้องและครบถ้วนของการบันทึกบัญชีรายได้จากการฝากขายโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการฝากขาย
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีได้ประจำเดือนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและ ณ สิ้นปี เพื่อพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของรายการขายที่ผิดปกติ
- สุ่มตรวจสอบรายงานการตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำเดือนเปรียบเทียบกับรายละเอียดสินค้าคงเหลือในระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายได้บันทึกถูกต้องและผู้สอบบัญชีได้สุ่มสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือปลายงวด
- สุ่มตรวจการกระทบยอดรายได้ประจำเดือนจากระบบคอมพิวเตอร์กับสรุปยอดขายจากห้างสรรพสินค้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งข้าพเจ้าได้รับก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี และข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีส่วนที่เหลือซึ่งคาดว่าจะถูกเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

หากในการปฏิบัติงานข้างต้นต่อข้อมูลอื่นที่ข้าพเจ้าได้รับก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย เกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการบันทึกรายการหรือแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- ให้ข้อสรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุด ในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวต่อ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์)

เลขทะเบียนของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 2982

วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2560	2559
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	37,259,587	55,682,867
เงินลงทุนชั่วคราว	6	70,000,000	240,706,977
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	211,842,868	196,214,025
สินค้าคงเหลือ	8	233,744,484	263,800,937
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		26,364,640	26,048,594
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	9	144,247,680	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>723,459,259</u>	<u>782,453,400</u>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนเพื่อขาย	10	101,621,785	81,740,108
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	11	44,734,142	41,789,187
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	12	9,149,133	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	287,708,150	146,155,830
อาคารและอุปกรณ์	14	22,174,371	24,711,047
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	15	5,493,500	6,298,669
สิทธิการเช่า	16	46,377,505	16,022,218
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	33,438,750	38,149,227
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	5,568,152	6,903,321
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>556,265,488</u>	<u>361,769,607</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>1,279,724,747</u></u>	<u><u>1,144,223,007</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2560	2559
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	80,000,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	210,324,130	200,362,310
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		11,832,912	10,694,652
รวมหนี้สินหมุนเวียน		302,157,042	211,056,962
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	86,706,362	93,692,809
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		86,706,362	93,692,809
รวมหนี้สิน		388,863,404	304,749,771
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
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676
สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป		49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		685,644,527	650,161,762
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		51,457,140	35,551,798
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		890,861,343	839,473,236
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,279,724,747	1,144,223,007

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2560	2559
รายได้จากการขายและบริการ		1,359,385,019	1,372,258,347
ต้นทุนขายและบริการ		(695,421,807)	(697,076,034)
กำไรขั้นต้น		663,963,212	675,182,313
รายได้จากการลงทุนและรายได้อื่น		45,325,049	45,240,238
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(473,195,640)	(490,815,056)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(128,666,363)	(114,819,688)
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		(28,332,849)	(27,581,692)
ต้นทุนทางการเงิน		(485,621)	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		78,607,788	87,206,115
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(15,359,382)	(16,417,713)
กำไรสำหรับปี		63,248,406	70,788,402
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		19,881,678	2,089,028
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(3,976,336)	(417,806)
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		15,905,342	1,671,222
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		17,792,948	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(3,558,589)	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		14,234,359	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี		30,139,701	1,671,222
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		93,388,107	72,459,624
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรสำหรับปี (บาท)		1.05	1.18
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว		60,000,000	60,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น										หน่วย : บาท
หมายเหตุ	ทุนก่อนและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม (ทั้งที่จัดสรรและยังไม่ได้จัดสรร)	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		
				ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้					
	60,000,000	36,500,000	678,633,036	33,880,576	-	33,880,576	809,013,612			
25		-	-	(42,000,000)	-	-	(42,000,000)			
		-	-	70,788,402	1,671,222	-	1,671,222	72,459,624		
		-	-	28,788,402	1,671,222	-	1,671,222	30,459,624		
	60,000,000	36,500,000	707,421,438	35,551,798	-	35,551,798	839,473,236			
25		-	-	(42,000,000)	-	-	(42,000,000)			
		-	-	63,248,406	15,905,342	14,234,359	30,139,701	93,388,107		
		-	-	14,234,359	-	(14,234,359)	(14,234,359)	-		
		-	-	35,482,765	15,905,342	-	15,905,342	51,388,107		
	60,000,000	36,500,000	742,904,203	51,457,140	-	51,457,140	890,861,343			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	78,607,788	87,206,115
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,503,857	9,565,584
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	2,644,712	1,605,865
หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(267,378)	791,932
ประมาณการรับคืนสินค้า	288,843	8,630,076
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	2,791,833	4,120,077
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	106,267	159,877
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคมสินค้า	293,147	324,696
ค่าใช้จ่ายจากการตัดสินค้าชำรุด	756,190	8,423
(กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	(494,102)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	(713,599)	(615,318)
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	7,920,000	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น(กลับรายการ)	(4,137,494)	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	774,431	966,019
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	14,485,127	13,289,724
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	114,053,724	125,558,968
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(15,650,308)	9,417,486
สินค้าคงเหลือ	26,109,016	(39,526,692)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(316,046)	87,581
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,335,169	(1,042,148)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	9,858,030	28,658,849

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
เงินสตรับจากการดำเนินงาน		135,389,585	123,154,044
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		(3,678,626)	(10,400,023)
จ่ายภาษีเงินได้		(17,045,570)	(20,665,925)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		114,665,389	92,088,096
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		(260,000,000)	(280,000,000)
เงินสตรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว		431,420,576	236,137,240
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น		(8,007,460)	(2,056,353)
เงินสตรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น		1,280,000	-
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		(9,149,133)	-
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		(285,800,000)	-
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์		(8,141,145)	(10,151,099)
เงินสตรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์		487,889	20,000
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		(179,396)	(1,500,067)
เงินสดจ่ายซื้อสิทธิการเช่า		(33,000,000)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		(171,088,669)	(57,550,279)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสตรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		80,000,000	-
เงินสดจ่ายปันผล		(42,000,000)	(42,000,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		38,000,000	(42,000,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(18,423,280)	(7,462,183)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นงวด	5	55,682,867	63,145,050
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือปลายงวด	5	37,259,587	55,682,867

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน : บริษัท เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537 บริษัท ได้จดทะเบียน  
แปรรูปเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ทะเบียนเลขที่ 0107537001323
- ที่ตั้งบริษัท : เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง 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 เป็น  
นิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.04)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพ  
บัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่องการจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท  
จดทะเบียน พ.ศ. 2544 โดยรูปแบบการนำเสนอการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า  
ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงินยกเว้นรายการ  
ที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงิน  
ฉบับภาษาไทยนี้

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง  
(ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ  
หลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้  
เนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การ  
ตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ  
ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงาน  
ทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชี  
ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อ  
ให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้  
ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อ  
งบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขาย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญ ไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งต้องชำระคืนเมื่อทางถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

#### 3.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

#### 3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

#### 3.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเข้ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจ ถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

### 3.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจาก มูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

### 3.7 อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

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

ส่วนประกอบของรายการอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคามันมักเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

## 3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

### 3.9 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม  
ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุ  
สัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

### 3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะ  
ทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืนขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือ  
ขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น  
และมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์  
ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์  
ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบัน  
ของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการ  
หามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรม  
ของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแส  
เงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมิน  
ได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระ  
จากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และ  
การเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่  
บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกใน  
กำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะ  
ถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิด  
รายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนิน  
งานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น



### 3.12 สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

### 3.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปีโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

### 3.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ

ผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้นและมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมาย ภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกันได้ เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงาน และจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### 3.15 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

### 3.16 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

### 3.17 กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

### 3.18 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

### 3.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกันการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

### 3.20 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงานการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้นโดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราว และขาดทุน

นั้นในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

#### 4. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.20 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 0.13 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 6.60 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บูดิก นิวซีดี จำกัด (มหาชน)	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน

### บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ

### ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด

มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน

บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน

บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด

มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน

บริษัท ไหมทอง จำกัด

มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน

บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด

กรรมการบางส่วนร่วมกัน

ผู้บริหารสำคัญ

บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่

### การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกับ

### ลักษณะความสัมพันธ์

ขายสินค้า

ราคาตลาด/ต้นทุนบวกกำไร

การให้บริการหรือรายได้อื่น

ราคาตลาด

เงินปันผลรับ

ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืม

อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี

ซื้อสินค้า

ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

ซื้อเงินลงทุน

ราคาตลาด (ราคาที่เสนอขาย)

ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย

ราคาตลาด

ค่าใช้จ่ายอื่น

ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

#### 4.2 ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
ลูกหนี้การค้า		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	435	508
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	17	-
บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด	2,477	-
รวม	2,929	508
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
บริษัท ซิซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	14,893	16,324
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	19	142
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	115	115
รวม	15,027	16,581



		(หน่วย:พันบาท)	
		2560	2559
เงินมัดจำ			
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด		438	438
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		117	117
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		23	23
รวม		578	578
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย			
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		61,277	56,900
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		22,097	9,565
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)		23	20
รวม		83,397	66,485
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้แปลงสภาพ			
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		2,401	-
รวม		2,401	-
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด			
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด		11,200	11,200
บริษัท เคพี ซอฟท์ จำกัด		-	9,200
บริษัท บางกอกโตะเกียว ซ็อคส์ จำกัด		7,806	7,806
บริษัท ไทเกอร์ 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
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.		1,406	-
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด		4,200	-
รวม		30,771	34,365
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(2,886)	(7,024)
สุทธิ		27,885	27,341
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด		9,149	-
รวม		9,149	-
เจ้าหนี้การค้า			
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด		25,659	42,656
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด		9,463	8,184
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด		11,346	12,673
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด		2,197	3,613
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)		3,222	4,977
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)		1,067	1,750
บริษัท ไหมทอง จำกัด		-	171
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด		3	5
รวม		52,957	74,029

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย:พันบาท)		
	2560	2559
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	360	231
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	190	244
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	88	53
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	-	1
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	58	95
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	57
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	27
บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	86	-
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	2	-
รวม	784	708

การเพิ่มขึ้นและลดลงของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงิน			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น ระหว่างงวด	ลดลง ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	-	10,000	(851)	9,149
รวม	-	10,000	(851)	9,149

#### 4.3 รายได้และค่าใช้จ่ายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)		
	2560	2559
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	12,805	385
เงินปันผลรับ	4,177	4,418
รายได้อื่นๆ	27,166	32,827
ซื้อสินค้า	368,580	403,358
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	1,760	1,698
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	7,694	8,259
ผู้บริหาร		
ค่าตอบแทนผู้บริหาร		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	27,609	26,884
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	724	698
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	28,333	27,582

## 5. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและยอดคงเหลือในธนาคาร เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบขึ้นจากรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

### 5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
เงินสด	117	57
เงินฝากกระแสรายวัน	997	1,851
เงินฝากออมทรัพย์	36,146	53,775
รวม	37,260	55,683

### 5.2 รายการที่ไม่กระทบเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	96	2,349
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	8	7
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	19,882	2,089
รวม	19,986	4,445

## 6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	-	120,707
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	70,000	120,000
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	70,000	240,707

ปี 2560 และ 2559 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 1.70 - 1.75 และ 1.70 - 2.0 ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
ณ วันที่ 1 มกราคม	240,707	195,735
ซื้อระหว่างปี	260,000	280,000
ขายระหว่างปี	(430,707)	(235,522)
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	-	494
ณ 31 ธันวาคม	70,000	240,707

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	452	508
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	228,898	211,770
รวม	229,350	212,278
หัก   ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,476)	(8,750)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า	(24,400)	(24,112)
สุทธิ	196,474	179,416
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	15,027	16,581
อื่นๆ	342	217
รวม	15,369	16,798
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	211,843	196,214
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		
ต้นงวด	8,750	7,958
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	(274)	792
ปลายงวด	8,476	8,750
บริษัทมีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	(38)	289
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	-	-
3 - 6 เดือน	382	209
6 - 12 เดือน	(37)	(31)
มากกว่า 12 เดือน	145	41
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	452	508
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	144,221	132,928
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	78,847	73,559
3 - 6 เดือน	2,469	1,723

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
6 - 12 เดือน	25	309
มากกว่า 12 เดือน	3,336	3,251
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	228,898	211,770

## 8. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
สินค้ำคงเหลือ	236,274	266,194
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง	(2,530)	(2,393)
รวม	233,744	263,801
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	695,285	696,898
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	137	162
รวม	695,422	697,060

## 9. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

ปี 2560 บริษัทฯ จัดประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดินจำนวน 144.25 ล้านบาท (หมายเหตุ 13) เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เนื่องจากเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อขายที่ดินกับบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง ในราคาซื้อขายจำนวน 338.45 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาซื้อขายจริงของที่ดินบริเวณใกล้เคียงกัน โดยมีเงื่อนไขการชำระราคาเป็นเงินมัดจำในวันทำสัญญาจำนวน 20 ล้านบาท แสดงในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 20) ส่วนราคาที่เหลือชำระภายใน 6 เดือนนับจากวันทำสัญญา และจะทำการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดิน

## 10. เงินลงทุนเพื่อขาย

เงินลงทุนเพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	83,397	66,485
บริษัทอื่น	18,225	15,255
รวม	101,622	81,740

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้



	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
ณ วันที่ 1 มกราคม	81,740	79,651
ซื้อระหว่างปี	-	-
ขายระหว่างปี	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	19,882	2,089
ณ 31 ธันวาคม	101,622	81,740

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน รวมทั้งมูลค่าตามบัญชีถูกแสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย:พันบาท)	
มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 1
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	101,622 101,622

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นียามของระดับที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขายของบริษัท คือ

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

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000
ตราสารหนี้ – หุ้นกู้แปลงสภาพ		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,401	-
รวม	2,401	-
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	30,771	34,365
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(2,886)	(7,024)
สุทธิ	27,885	27,341
บริษัทอื่น	8,125	8,125
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(3,677)	(3,677)
สุทธิ	4,448	4,448
รวม	32,333	31,789
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น	44,734	41,789

ปี 2560 และ 2559 เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.125 และ 2.13 ตามลำดับ

## 12. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ปี 2560 บริษัทฯ ทำสัญญากู้ยืมเงินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวน 2 ฉบับ เป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี โดยสัญญาฉบับหนึ่งมีเงื่อนไขการผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 300,000 บาท เริ่มชำระงวดแรกวันที่ 31 ตุลาคม 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 และอีกฉบับหนึ่ง เริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ส่วนเงินต้นชำระทั้งจำนวนภายในวันที่ 30 เมษายน 2562

## 13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	(หน่วย: พันบาท)
ราคาทุน	ที่ดิน
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	146,156
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	146,156
เพิ่มขึ้น	285,800
โอนออก (หมายเหตุ 9)	(144,248)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	287,708

ที่ดิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 จำนวน 1.91 ล้านบาท ประเมินราคาโดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด โดยมีราคาประเมิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 2 ล้านบาท ส่วนที่ดินที่ซื้อเพิ่มปี 2560 จำนวน 285.80 ล้านบาท ราคาซื้อขายใช้ราคาประเมินของกรมที่ดินเป็นเกณฑ์ในการประเมินเปรียบเทียบกับราคาซื้อขายจริงของที่ดินในบริเวณใกล้เคียงกัน

## 14. อาคารและอุปกรณ์

	(หน่วย: พันบาท)					
	อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่งสำนักงานและจุดขาย	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	51,068	33,569	4,724	22,897	90,369	202,627
เพิ่มขึ้น	-	3,265	268	56	8,910	12,499
จำหน่าย	-	(1,021)	(996)	-	(7,799)	(9,816)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560</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>
เพิ่มขึ้น	-	2,544	236	2,893	2,564	8,237
จำหน่าย	-	(1,669)	(18)	(914)	(3,616)	(6,217)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>	<b>51,068</b>	<b>36,688</b>	<b>4,214</b>	<b>24,932</b>	<b>90,428</b>	<b>207,330</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	51,068	30,392	3,977	21,408	73,992	180,837
ค่าเสื่อมราคาสําหรับปี	-	1,771	243	815	5,764	8,593
จำหน่าย	-	(1,004)	(909)	-	(6,918)	(8,831)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560</b>	<b>51,068</b>	<b>31,159</b>	<b>3,311</b>	<b>22,223</b>	<b>72,838</b>	<b>180,599</b>
ค่าเสื่อมราคาสําหรับปี	-	2,356	247	880	6,028	9,511

(หน่วย:พันบาท)

	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
จำหน่าย	-	(1,668)	(11)	(914)	(2,361)	(4,954)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	51,068	31,847	3,547	22,189	76,505	185,156
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	4,654	685	730	18,642	24,711
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	4,841	667	2,743	13,923	22,174

ปี 2560 และ 2559 อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาสะสมเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 165.74 ล้านบาท และ 163.61 ล้านบาท ตามลำดับ

## 15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

(หน่วย:พันบาท)

	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	747	30,378	31,125
เพิ่มขึ้น	-	1,507	1,507
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	747	31,885	32,632
เพิ่มขึ้น	-	187	187
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	747	32,072	32,819
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	25,361	25,361
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	972	972
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	-	26,333	26,333
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	993	993
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	27,326	27,326
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	747	5,552	6,299
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	747	4,746	5,493

ระยะเวลาการตัดจำหน่ายที่เหลืออยู่

จำนวนปี

ปี 2559

1-9

ปี 2560

1-9

## 16. สิทธิการเช่า

(หน่วย:พันบาท)

	สิทธิการเช่าที่ดิน	สิทธิการเช่า อาคารและพื้นที่	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	1,200	45,204	46,404
เพิ่มขึ้น	33,000	-	33,000

(หน่วย:พันบาท)

	สิทธิการเช่าที่ดิน	สิทธิการเช่าอาคารและพื้นที่	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	34,200	45,204	79,404
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	1,118	27,658	28,776
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	1,560	1,606
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	1,164	29,218	30,382
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,139	1,506	2,645
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,303	30,724	33,027
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	36	15,986	16,022
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	31,897	14,480	46,377

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาจะมีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปีและจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2563 ถึง 2573

## 17. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	46,303	47,037
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(12,864)	(8,888)
สุทธิ	33,439	38,149

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)			
	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	กำไร หรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560
	(หมายเหตุ 23)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,750	(55)	-	1,695
สินค้าคงเหลือ	478	27	-	505
กำไรขั้นต้นของค่าเผื่อสินค้ารับคืน	22,669	1,518	-	24,187
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,140	(827)	-	1,313
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18,739	2,162	(3,559)	17,342
อื่นๆ	1,261	-	-	1,261
รวม	47,037	2,825	(3,559)	46,303
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	8,888	-	3,976	12,864
รวม	8,888	-	3,976	12,864

(หน่วย:พันบาท)

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน กำไร หรือ ขาดทุน		วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		กำไร ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 23)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,591	159	-	1,750
สินค้าคงเหลือ	446	32	-	478
กำไรขั้นต้นของค่าเพื่อสินค้ารับคืน	20,818	1,851	-	22,669
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,140	-	-	2,140
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18,161	578	-	18,739
อื่นๆ	538	723	-	1,261
รวม	43,694	3,343	-	47,037
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	8,470	-	418	8,888
รวม	8,470	-	418	8,888

## 18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
เงินมัดจำบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	578	578
เงินมัดจำบริษัทอื่น	4,990	6,325
รวม	5,568	6,903

## 19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ปี 2560 บริษัทฯ ทำสัญญาการใช้เงินกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่ง วงเงินจำนวน 140 ล้านบาท โดยออก ตั๋วสัญญาใช้เงินเต็มจำนวน ครอบคลุมดชำระเมื่อทวงถาม อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.82 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกันและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือ จำนวน 80 ล้านบาท

## 20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
เจ้าหนี้การค้า		
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	52,957	74,029
เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น	68,818	55,048
รวม	121,775	129,077
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
เจ้าหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	784	708
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	43,030	41,371
เงินมัดจำรับค่าที่ดิน (หมายเหตุ 9)	20,000	-



	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
อื่นๆ	24,735	29,206
รวม	88,549	71,285
รวมเจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น	210,324	200,362

## 21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
งบแสดงฐานะการเงิน		
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน		
สำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	56,860	60,848
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	29,846	32,845
รวม	86,706	93,693

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	93,693	90,803
รับรู้ในกำไรขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	12,351	11,627
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,134	1,988
	14,485	13,615
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(17,793)	-
	(17,793)	-
อื่นๆ		
โอนออก	-	(325)
ผลประโยชน์จ่าย	(3,679)	(10,400)
	(3,679)	(10,725)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	86,706	93,693

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน  
เกิดขึ้นจาก

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
สมมติฐานประชากร	711	-
สมมติฐานทางการเงิน	(2,402)	-
การปรับปรุงจากประสบการณ์	(16,102)	-
รวม	(17,793)	-

#### ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	(หน่วย : อัตราร้อยละ)	
	2560	2559
อัตราคิดลด	1.96	2.33
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4.45 - 8.20	5 - 10
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	1 - 47	4 - 43

#### ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

##### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(2,607)	2,737
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	2,388	(2,303)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)	(2,601)	2,799
อัตราภาระในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(7)	7

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

## 22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนทุกเดือนและบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 - 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

## 23. ภาษีเงินได้

### 23.1 การคำนวณภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ปี 2560 บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ ในอัตราร้อยละ 20 จากกำไรก่อนหักภาษีเงินได้สำหรับงวดบวกกลับด้วยสำรองค่าใช้จ่ายและรายการอื่นๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้ (ถ้ามี)

### 23.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	18,184	19,761
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(2,824)	(3,343)
รวม	15,360	16,418
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย	(3,976)	(418)
ผลขาดทุนจากการประมาณการตาม		
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(3,559)	-
รวม	(7,535)	(418)
กระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง		
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	78,608	87,206
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	15,722	17,441
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(851)	(1,511)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี	489	488
รวม	15,360	16,418

## 24. สำรอง

สำรองประกอบด้วย

*การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม*

สำรองตามกฎหมาย

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

**สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป**

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

*องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น*

**ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย**

ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลรวมผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

**การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง**

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

## 25. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 23 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท จำนวน 60 ล้านบาท สำหรับกำไรสุทธิประจำปี 2559 เป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 42 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2560

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

## 26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ:

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	29,919	(35,076)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	664,833	731,465
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	381,656	384,750
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	88,854	90,870
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	33,985	35,530
ค่าโฆษณา	7,853	8,809
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	28,333	27,582
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำหน่าย	13,149	11,171

## 27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดวาระระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถ บันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผลรายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

### ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

- ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม
- ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า
- ส่วนงาน 3 อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

(หน่วย: พันบาท)

	เครื่องสำอางและ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากลูกค้าภายนอก กำไร(ขาดทุน)	1,182,492	1,179,275	174,581	191,585	2,312	1,399	1,359,385	1,372,259
ตามส่วนงานก่อนหักภาษี	101,601	102,089	(12,421)	(10,817)	(981)	(1,183)	88,199	90,089
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	375,401	386,706	83,744	88,719	2,216	3,167	461,361	478,592

การกระทบบยดกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
กำไรหรือขาดทุน		
รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน	88,199	90,089
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
รายได้อื่น	4,505	12,981
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(14,096)	(15,864)
กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้	78,608	87,206

	(หน่วย:พันบาท)	
	2560	2559
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	461,361	478,592
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	37,260	55,683
เงินลงทุนชั่วคราว	70,000	240,707
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	15,369	16,798
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	26,364	26,049
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	144,248	-
เงินลงทุนเพื่อขาย	101,622	81,740
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	44,734	41,789
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9,149	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	287,708	146,156
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33,439	38,149
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,568	6,903
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วนอื่น ๆ	42,902	11,657
สินทรัพย์รวม	1,279,724	1,144,223

#### ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

#### ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง



## การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน 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 2560</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.7 - 1.75	70,000	-	70,000
รวม		70,000	-	70,000
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	2.125	10,000	-	10,000
รวม		10,000	-	10,000
<b>ปี 2559</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.7 - 2.0	120,000	-	120,000
รวม		120,000	-	120,000
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	2.13	10,000	-	10,000
รวม		10,000	-	10,000

## ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

## ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

## การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผย มูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ระยะสั้นอื่น ๆ เป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า ที่จะถือไว้จนครบกำหนด และเพื่อขาย

พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2560		2559	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
	(หน่วย: พันบาท)			
<b>เงินลงทุนชั่วคราว</b>				
- ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	-	-	120,707	120,707
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	70,000	70,000	120,000	120,000
<b>เงินลงทุนเพื่อขาย</b>				
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	101,622	101,622	81,740	81,740
<b>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000	10,000	10,000
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็น</b>				
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	338,445	144,248	-	-
<b>อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน</b>	287,800	287,708	263,500	146,156

## 29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 29.1 การผูกพันตามสัญญาเช่า

บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573 ประกอบด้วย

- การผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
ภายใน 1 ปี	8,963	11,393
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	15,347	16,029
เกิน 5 ปี	16,064	11,520
รวม	40,374	38,942

- การผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและบริการซึ่งจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้จากการขายที่เกิดขึ้นในพื้นที่นั้นคุณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา

29.2 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันให้กับ บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด และการไฟฟ้านครหลวง จำนวน 0.61 ล้านบาท

### 29.3 การผูกพันอื่นๆ

บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร 3 แห่ง ที่ยังไม่ได้ใช้ ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	110,000	110,000
ตัวสัญญาใช้เงิน	185,000	185,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุ	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	1,000	2,000
รวม	316,000	317,000

## 30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561

## 13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

#### 1.1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2560 บริษัทมีรายได้รวม 1,404.71 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 12.79 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 0.90% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,325.62 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 4.68 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 0.35% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 63.25 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 7.54 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 10.65%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีมูลค่า 1,279.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 135.50 ล้านบาท หรือ 11.84% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 58.99 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 194.50 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 18.42 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 170.71 ล้านบาท มาจากการลดลงของตราสารทุนถือไว้เพื่อค่าและเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 15.63 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระจากการขายที่เพิ่มขึ้นในช่วงปลายปี สินค้าคงคลังลดลง 30.06 ล้านบาท เนื่องมาจากการบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการปรับปริมาณการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.32 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 144.25 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนเพื่อขายเพิ่มขึ้น 19.88 ล้านบาท เกิดจากการเพิ่มขึ้นของราคาตลาดตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 2.94 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน 9.15 ล้านบาท อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น 141.55 ล้านบาท เกิดจากการซื้อที่ดินเพิ่ม ส่วนอาคารและอุปกรณ์สุทธิลดลง 2.54 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิลดลง 0.81 ล้านบาท สิทธิการเช่าเพิ่มขึ้น 30.36 ล้านบาท มาจากการต่อสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งเป็นที่ดินของบริษัท สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง 4.71 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 1.34 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2560 ที่ผ่านมามีทิศทางทางเติบโตแบบแยกส่วน โดยภาคการส่งออกสินค้าฟื้นตัวอย่างโดดเด่นในเกือบทุกหมวดสินค้า และภาคการท่องเที่ยวมีแนวโน้มเติบโตได้ดี จากการฟื้นตัวของจำนวนนักท่องเที่ยวและมีบทบาทสำคัญต่อการขยายตัวทางเศรษฐกิจต่อเนื่องจากปีก่อน ส่งผลให้ธุรกิจบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวขยายตัว แต่การบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัว โดยมีปัจจัยถ่วงจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว รวมถึงรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งยังมีหนี้ที่อยู่ในระดับสูง กำลังซื้อโดยรวมของครัวเรือนจึงยังไม่เข้มแข็งนัก การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง ส่งผลให้ภาครัฐต้องกระตุ้นเศรษฐกิจทั้งทางตรงและทางอ้อมเป็นระยะทั้งมาตรการช่วยเหลือผู้มีรายได้น้อยและมาตรการกระตุ้นขนาดเล็ตามต่างจังหวัด ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ โดยส่วนมากเป็นการลงทุนในภาคบริการ ขณะที่การลงทุนในภาคอุตสาหกรรมยังคงชะงักจากอัตรากำไรต่ำและการผลิตรวมที่ยังไม่เพิ่มขึ้น ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ตลอดจนการลงทุนภาครัฐชะลอลงในระยะสั้นหลังจากเร่งเบิกจ่ายไปในช่วงปีก่อนหน้า

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนอยู่ในระดับสูง จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าลงโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหาลักษณะที่มิได้อยู่อ้างจกกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อการประกอบกิจการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

- (1) การลงทุนโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของภาครัฐยังอยู่ในระยะเริ่มต้น สถาบันการเงินเพิ่มความเข้มงวดในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ราคาพืชผลทางการเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือน ความเชื่อมั่นผู้บริโภคยังอยู่ในระดับต่ำ การลดกิจกรรมรีเทลในช่วงไว้อาลัยซึ่งส่งผลต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศ สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการจับจ่ายน้อยลง
- (2) อัตราเงินเฟ้อปัจจุบันมีทิศทางทรงตัวตามการชะลอตัวของอุปสงค์ภายในประเทศ อย่างไรก็ตามอัตราเงินเฟ้อยังอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทมีทิศทางแข็งค่าขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ จึงไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

## 1.2. นโยบายและแผนงานบริษัทในการปรับตัว

- (1) จากสภาพตลาดที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากยิ่งขึ้น ซึ่งมีทั้งคู่แข่งรายเดิมและรายใหม่ที่โหมเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยใช้กลยุทธ์ที่หลากหลายมิติเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้วางกลยุทธ์เพื่อรักษารฐานลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการจัดกิจกรรม ณ จุดขายเพื่อกระตุ้นให้เกิดการตลาด ใช้ผลิตภัณฑ์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบรนด์สินค้าให้ตรงกลุ่มเป้าหมายเพื่อสร้างการรับรู้และสนใจทดลองใช้สินค้า
- (2) บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมโดดเด่น เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกโอกาสและปรับปรุงคุณภาพการให้บริการในด้านต่าง ๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค
- (3) ส่งเสริมความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับด้วยการจัดอบรมเพิ่มทักษะตามกลยุทธ์การเติบโตของธุรกิจ เพื่อให้มีศักยภาพนำพาธุรกิจไปสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน การสร้างทีมงาน Culture Working Team เพื่อร่วมรณรงค์การปลูกฝังสร้างค่านิยม 6 งาม ภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ร่วมกันกำหนดแผนปฏิบัติการเพื่อให้แต่ละหน่วยงานพร้อมร่วมแรงร่วมใจก้าวไปสู่จุดหมายเดียวกัน สร้างวัฒนธรรมการทำงานร่วมกันที่เปิดใจรับฟังและกล้าเสนอแนวคิดในการทำงานใหม่ ๆ ให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ ส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้และเรียนรู้ร่วมกันระหว่างกลุ่มพนักงานในแต่ละสายวิชาชีพผ่านสื่อต่าง ๆ ภายในบริษัทโดยเฉพาะช่องทางการสื่อสาร Intranet Web Board

## 1.3. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,359.39 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.94% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

### (ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องคนตรี

มียอดขาย 1,184.81 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 87.16% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อน มีอัตราเพิ่มขึ้น 0.35% มาจากการเพิ่มขึ้นในเชิงปริมาณด้วยการขยายจุดจัดจำหน่ายและจัดกิจกรรมโปรโมชั่นเพื่อกระตุ้นกำลังซื้ออย่างต่อเนื่อง

### (ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 174.58 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 12.84% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อน มีอัตราลดลง 8.88% ซึ่งได้รับผลกระทบโดยตรงจากสภาพเศรษฐกิจและกำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัด ประกอบกับผู้บริโภคยังมีภาระหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง จึงต้องควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือย จั้บจ่ายใช้สอยอย่างประหยัด และซื้อเท่าที่จำเป็นโดยเน้นประโยชน์ใช้สอย

## 1.4. ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

## 1.5. การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## 1.6. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2560 ไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

## 2. ความสามารถในการทำกำไร

### 2.1. รายได้

ในปี 2560 บริษัทมีรายได้รวม 1,404.71 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 12.79 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 0.90% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,359.39 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 0.94% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

## 2.2. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2560 ที่ผ่านมา มีต้นทุนสินค้าขาย 695.42 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 51.16% ของยอดขายสุทธิ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.36% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนสูงในสัดส่วนที่มากขึ้น และจัดการรายการแถมสินค้าเพื่อระบายสินค้าคงคลังที่มีการเคลื่อนไหวช้า ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 630.19 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 3.02 ล้านบาท คิดเป็น 0.48% มาจากหมวดส่งเสริมการตลาด ซึ่งเป็นไปตามทิศทางเดียวกับการลดลงของยอดขาย

ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการดอกเบี้ยจ่าย 0.49 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อนำไปชำระค่าที่ดิน แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทยังมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดี

## 2.3. รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติ ประกอบด้วย เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ ค่าเช่ารับ เงินสนับสนุนส่งเสริมการขายจากซัพพลายเออร์ และอื่นๆ รวมเป็นจำนวน 45.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 0.19%

## 2.4. กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 33.77 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 8.20 ล้านบาท คิดเป็น 19.53% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น แต่เมื่อรวมรายได้อื่นๆ และหักดอกเบี้ยจ่ายแล้ว ส่งผลให้กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 78.61 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 8.60 ล้านบาท หรือคิดเป็น 9.86% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 63.25 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 10.65%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 1.81 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.51 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับที่ดี

## 2.5. อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 42.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 59.33% ของกำไรสุทธิในปี 2559 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

## 3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

### 3.1. คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 6.32 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 14.87% แต่หากคิดเป็นสัดส่วนมีเพียง 3.22% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่ยังอยู่ในระดับที่ดี มีการติดตามเร่งรัดการจับเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 8.48 ล้านบาท

### 3.2. สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 236.27 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองค้าง 2.53 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 1.07%

### 3.3. การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ตามสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

## 4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

### 4.1. ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

#### (ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) 0.44 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.08 เท่า มาจากมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารซึ่งมียอดคงค้าง 80.00 ล้านบาท เพื่อนำเงินไปซื้อที่ดินเป็นการเพิ่มสินทรัพย์ของบริษัท แต่อัตราส่วนดังกล่าวยังคงอยู่ในระดับต่ำซึ่งแสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

#### (ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 890.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 51.39 ล้านบาทหรือเท่ากับ 6.12% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 63.25 ล้านบาท บวกเพิ่มด้วยผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 15.91 ล้านบาท และผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน 14.23 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2559 จำนวนเงิน 42.00 ล้านบาท



(ค) กระแสเงินสด

ในปี 2560 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 114.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 22.58 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของสินค้าคงคลัง เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 171.09 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินสดจ่ายในการซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 285.80 ล้านบาท ซื้อสิทธิการเช่า 33.00 ล้านบาท ให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 9.15 ล้านบาท ซื้ออาคารและอุปกรณ์ 8.14 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น 0.18 ล้านบาท แต่มีเงินสดรับจากเงินลงทุนสุทธิ 164.69 ล้านบาทและจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ 0.49 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 38.00 ล้านบาท มาจากเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น 80.00 ล้านบาทหักการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น 42.00 ล้านบาท เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 37.26 ล้านบาท

(ง) หนี้สิน

สิ้นปี 2560 บริษัทมีหนี้สินรวม 388.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 84.11 ล้านบาท มาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และหนี้สินส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่มหนี้สินหมุนเวียนที่เกี่ยวข้องกับการค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

4.2. สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2560 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.39 เท่า ลดลงจากปีก่อน 1.32 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.88 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.39 เท่า มาจากเงินกู้ยืมระยะสั้น แต่ยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 123 วัน มีค่าลดลงจากปีก่อน 5 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้เฉลี่ยที่ยาวขึ้น

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 723.46 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 421.30 ล้านบาท ย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

## 5. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2561 ว่า มีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยแรงขับเคลื่อนสำคัญมาจากภาคการส่งออกตามสภาพเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัวดี และภาคการท่องเที่ยวที่ขยายตัวโดยปริมาณนักท่องเที่ยวต่างชาติจะเพิ่มมากขึ้นซึ่งนำโดยนักท่องเที่ยวจีน รวมถึงการใช้จ่ายและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจภาครัฐที่จะกลับมาเร่งเบิกจ่าย โดยเฉพาะแผนโครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมใหม่ๆ อาทิ โครงการรถไฟฟ้าทางคู่และรถไฟฟ้าในเขตเมือง โครงการรถไฟฟ้าความเร็วสูง โครงการมอเตอร์เวย์ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้ภาคธุรกิจและกระตุ้นให้เกิดการลงทุนภาคเอกชนที่เกี่ยวข้องกับโครงการภาครัฐได้ ประกอบกับมาตรการเร่งรัดการลงทุนภาคเอกชน อาทิ มาตรการช่วยเหลือทางการเงิน SMEs, มาตรการเร่งรัดการลงทุนในเขตเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก หรือ Eastern Economic Corridor โดยให้สิทธิประโยชน์ในการลงทุนเพิ่มขึ้น จะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและบรรยากาศการลงทุนโดยรวมปรับตัวดีขึ้น รวมไปถึงนโยบายการเงินยังอยู่ในทิศทางที่ผ่อนคลาย อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญปัจจัยเสี่ยงจากการบริโภคภาคเอกชนที่ยังมีแนวโน้มไม่ฟื้นตัว กำลังซื้อในภาคครัวเรือนที่มีรายได้ระดับปานกลางถึงล่างยังคงอ่อนแอจากรายได้ที่ปรับเพิ่มขึ้นไม่มากและยังไม่กระจายตัวเท่าที่ควร อีกทั้งยังมีภาระหนี้ที่อยู่ในระดับสูง

อย่างไรก็ดีบริษัทจะดำเนินกิจการด้วยความไม่ประมาทโดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้านบริหารองค์การอย่างระมัดระวังด้วยการเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น พินิจพิเคราะห์ปัญหาต่างๆ อย่างละเอียดรอบคอบด้วยความมีเหตุผล กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

## โครงการ CSR ‘ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม’

ปี 2560 นับเป็นปีการทำงานด้าน CSR (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) ของ โอซีซีกรุ๊ป เกิดการเปลี่ยนแปลงแบบก้าวกระโดด เพราะนอกเหนือจากโครงการย่อยทั้ง 5 โครงการ อันได้แก่ “โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ” “โครงการ ผสมสวย...ด้วยรัก” “โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม” “โครงการใช้และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเราเพื่อโลก” “โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน” จะขับเคลื่อนไปตามวัตถุประสงค์ และขยายความช่วยเหลือไปสู่กว้างแล้ว ในปีนี้ โอซีซีกรุ๊ป ยังสานรับนโยบายประชารัฐของรัฐบาล สร้างสรรค์อีกหนึ่งภารกิจสำคัญเพื่อร่วมพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชากรไทยให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น กับโครงการ “โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ” ซึ่งนโยบายประชารัฐนั้นคือกรอบแนวทางในการดำเนินนโยบายทางเศรษฐกิจของรัฐบาล เพื่อเป็นยุทธศาสตร์ในการขับเคลื่อนประเทศให้เกิดความมั่นคงอย่างยั่งยืน โดยการร่วมมือกันระหว่างภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชน สำหรับวัตถุประสงค์ของโครงการ “โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ” นั้นมุ่งหวังให้เยาวชนไทยผู้เข้าร่วมโครงการมีสุขภาพผิวที่แข็งแรง มีบุคลิกภาพที่ดี และมีโอกาสที่จะก้าวเข้ามาทำงานในสายอาชีพ Make Up Artists ได้ ถ้ามีความสนใจ เพราะเราเชื่อว่าหากเยาวชนได้รับความรู้ด้านการดูแลผิวพรรณที่ถูกต้อง ตั้งแต่ในวัยที่เหมาะสม พวกเขาจะเติบโตมามีสุขภาพผิวที่แข็งแรง ไม่มีภาวะเสี่ยง ต่อการเกิดปัญหาด้านผิวพรรณ อาทิ ลิวเรื้อรัง กระฝ้า ริ้วรอยก่อนวัย และมะเร็งผิวหนัง ฯลฯ ซึ่งจะส่งผลให้ใช้ชีวิตอย่างมีความสุข มีพลัง มีความมั่นใจ และมีบุคลิกภาพที่ดี นอกจากนี้ ถ้ามีความสนใจที่จะเรียนรู้วิชาชีพด้านการแต่งหน้า เพื่อนำไปต่อยอดประกอบสัมมาอาชีพในอนาคต “โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ” จะเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่จะผลักดันให้เขาประสบความสำเร็จบนเส้นทางสายอาชีพได้ ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวได้เริ่มต้นขึ้นอย่างเป็นทางการเป็นรูปธรรมในเดือนตุลาคม 2560 ที่ผ่านมา จนถึงปัจจุบันเราได้เข้าไปมอบความรู้ดังกล่าวให้กับนักเรียน นักศึกษาทั้งสิ้น 4 สถาบัน ได้แก่ มหาวิทยาลัยปัญญาวิวัฒน์, วิทยาลัยพาณิชยการตั้งตรงจิตร, วิทยาลัยพาณิชยการธนบุรี และวิทยาลัยบริหารธุรกิจและการท่องเที่ยว มีเยาวชนเข้าร่วมกิจกรรมทั้งสิ้นกว่า 300 คน ซึ่งนับเป็นอีกหนึ่งภารกิจที่ชาวโอซีซีภาคภูมิใจ





## CSR Project ‘Pass Happiness to the Social through Beauty’

2017 was the year that CSR (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) of OCC Group has changed by leaps and bounds. Apart from the five minor projects comprising of “Seeding of Beauty, Starting of Profession Project”, “Beauty Hair with Love Project”, “Touching up for Beauty, adding up Happiness to the Society Project”, “Consuming and Giving Creativity for the World Project”, “The Charity Project of the Beauty of Sharing” which have driven along with the objective and expanded assistance widely, OCC Group has also responded to the policy of the Government’s Civil State. Therefore, another important mission has been added up to improve quality of life for the Thai people under the project “OCC joined hands with Public-Private Collaboration for improving Knowledge to the Career Path”. Civil State is a framework for implementing the economic policy of the government to be the strategy driving Thailand to be sustainable from the collaboration between government, private, and people. Objective of the project “OCC joined hands with Public-Private Collaboration for improving Knowledge to the Career Path” was aimed to encourage the youths who were attended in this project, to have a healthy skin and good personality with the opportunity to have their careers in Makeup Artists field, if they have their interest. We are assure if those youths have keen knowledge to take good care of their skin property at appropriated age, they will grow up with healthy skin, no risk of skin problem such as chronic acne, freckles, premature aging, and skin cancer. All these shall affect to their lives with happiness, power, confidence, and good personality. And for those who are interested in having the professional makeup to be their careers in the future, the project “OCC joined hands with Public-Private Collaboration for improving Knowledge to the Career Path” shall be another channel to support them to have a success on this career path. This project has begun since October 2017, and until now we have given knowledge to the students in 4 places which are Panyapiwat Institute of Management, Tangtrongchit Commercial Technology College, Thonburi Commercial College, and College of Business Administration and Tourism. There were 300 youths have joined this project which this is one of our mission that we are proud.









สำหรับโครงการย่อยทั้ง 5 โครงการนั้น คณะทำงาน CSR ภายใต้การดูแลของโอซีซีกรุ๊ป ได้ขับเคลื่อนให้โครงการย่อยทุกโครงการเดินหน้าไปตามเป้าหมายที่วางไว้ทุกประการ โดยมีข้อมูลทีพร้อมจะเผยแพร่แก่สาธารณชนดังนี้

## โครงการ ตันกล้าแห่งความงามต้นทางแห่งอาชีพ

เราได้มอบความรู้ด้านการดูแลผิวพรรณอย่างถูกวิธี และการแต่งหน้าขั้นพื้นฐานให้กับเยาวชน ประชาชนทั่วไป ผู้ที่ด้อยโอกาสในสถาน สงเคราะห์ รวมถึงผู้ต้องขังหญิงที่มีความประพฤติดีและมีโอกาสที่จะพ้นโทษในเวลาอันใกล้ ณ ทักษสถานหญิงต่างๆ เพื่อให้ผู้เข้ารับการอบรมมีสุขภาพผิวพรรณที่ดี และสามารถนำความรู้ด้านการแต่งหน้าไปต่อยอดเพื่อสร้างอาชีพให้แก่ตนเองในอนาคตได้ จนถึงวันนี้ เราถ่ายทอดความรู้ด้านการดูแลผิวพรรณอย่างถูกวิธี และการแต่งหน้าขั้นพื้นฐานให้กับผู้สนใจไปแล้ว ทั้งสิ้นกว่า 3,500 คน สำหรับ หน่วยงาน, สถาบัน และทัศนสถานหญิงต่างๆ ที่เข้าร่วมโครงการย่อยดังกล่าวในปี 2560 ได้แก่ สมาคมส่งเสริมบุคลิกภาพสุภาพสตรี, สโมสรโรตารีสากลกรุงเทพฯ, ทัศนสถานหญิงกลางคลองเปรม, ทัศนสถานหญิงกลางธนบุรี, ทัศนสถานหญิงกลางจามวงค์วาน, คณะนักเรียน นักศึกษาผู้เข้าประกวดงาน Young Design Awards 2017 และบริษัทตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยฯ รวมถึง โครงการอบรมหลักสูตรการแต่งหน้าขั้นต้นให้กับโรงเรียนเสริมสวยและโรงเรียนฝึกอาชีพทั่วประเทศ (สารพัดช่าง) ซึ่งโครงการดังกล่าว ถือกำเนิดขึ้นครั้งแรกเมื่อปี พ.ศ. 2531 ก่อนที่จะเกิดโครงการด้านการกุศลและโครงการ CSR ขององค์กร จวบจนปัจจุบัน โครงการดังกล่าว ได้ดำเนินงานมาเป็นระยะเวลาถึง 30 ปีแล้ว และประสบความสำเร็จด้วยดีมาโดยตลอด







According to the five minor projects, the CSR team under O.C.C. Public Company Limited has driven all projects to reach the objectives as aimed with all information which are ready to publish public as follows:

## Seeding of Beauty, Starting of Profession

We have instructed how to take care of skin properly and the basic makeup technic to the youths, general people, disadvantage people in foster homes, including female prisoners who have good behavior and the opportunity to be acquitted soon from the Women Correctional Institution. Those who have attended our training course could adopt this makeup technic to implement as their careers in the future. Until today, there are about 3,500 people who have been instructed to take care of skin properly and the basic makeup technic. In 2017, the organizations, institutes and Women Correctional Institutions that have been participated comprised of Women Personality Development Association, Rotary Club of Bangkok, Klong Prem Woman's Central Prison, Thonburi Woman Correctional Institutes, Ngamwongwan Woman's Central Prison, group of pupils and students who were attended the contest of Young Design Awards 2017, and Stock Exchange of Thailand including the basic make-up training course for Charming Schools and Polytechnic Colleges throughout Thailand which the project had begun since 1988 before the Company set up the charity projects and CSR projects. Now, all mentioned projects are carried on for 30 years with mutual success.



## โครงการ ผอมสวย...ด้วยรัก

ปี 2560 “โครงการ ผอมสวย...ด้วยรัก” ได้ตั้งโจทย์การปฏิบัติการกิจเอาไว้ว่า ในปีนี้เราจะมอบความผ่อนคลายเต็มร้อยยัม และสร้างความสุขให้แก่ เยาวชนในสถานพินิจคุ้มครองเด็กและเยาวชน รวมถึงผู้ต้องขังหญิง ณ ทักษสถานหญิงต่างๆ ทั้งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ด้วยการตัดผม และจัดกิจกรรมสันทนาการ พร้อมบริจาคสิ่งของที่ผู้รับมีความจำเป็นต้องใช้ ซึ่งคณะทำงานหลักในโครงการย่อยโครงการนี้ยังคงเป็นทีมช่างผมและเทคนิคเขียนจากแบรนด์ SHISEIDO PROFESSIONAL, EASY CUT ซึ่งเป็นหนึ่งในธุรกิจด้านความงามขององค์กร คณะอาจารย์จากสารพัดช่างนครหลวง รวมถึงประชาชนทั่วไปที่มีทักษะด้านการตัดผม และต้องการเข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าว เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือผู้ต้องขังซึ่งสถานพินิจคุ้มครองเด็กและเยาวชนรวมถึงทัณฑสถานหญิงต่างๆ ที่คณะทำงาน CSR ได้มีโอกาสเข้าไปสร้างสรรค์กิจกรรมอันเป็นประโยชน์ตลอดปี 2560 นั้น ได้แก่ สถานพินิจคุ้มครองเด็กและเยาวชนจังหวัดนครปฐม, เรือนจำกลางพิเศษธนบุรี, ทัณฑสถานหญิงกลางนางสาวฉวีวรรณ, สถานพินิจคุ้มครองเด็กและเยาวชนจังหวัดปทุมธานี, ทัณฑสถานหญิงธนบุรี, ศูนย์แรกรับเด็กและเยาวชนชายบ้านเมตตา, สถานพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชนจังหวัดชลบุรี และสถานพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชนกรุงเทพมหานคร เป็นต้น ตัดผมให้แก่ผู้ต้องขังไปกว่า 900 คน ซึ่งถ้านับตัวเลขรวมการตัดผมให้แก่ผู้ต้องขังโอกาสตั้งแต่ปี 2554 จนถึงปัจจุบัน “โครงการ ผอมสวย...ด้วยรัก” ตัดผมให้กับผู้เข้าร่วมกิจกรรมไปแล้วกว่า 5,000 คน





## Beauty Hair with Love Project

In 2017, the mission of “Beauty Hair with Love Project” has been carried out for the youths in Juvenile Observation and Protection including female prisoners in Woman’s Central Prisons both in Bangkok and Bangkok Metropolitan Region with relaxation, smile and happiness via hair cutting, recreation activity and stuffs’ donation. The working teams of this project was remained the hairdressers and technicians from the brand “SHISEIDO PROFESSIONAL” and “EASY CUT” which is one of the Company’s beauty business, team of the instructors form Nakhonluang Polytechnic College. It’s included general people who have haircutting skill and would like to join this activity for being a part of assistance giving to the prisoners in Juvenile Observation and Protection and the other Woman’s Pris. In 2017, CSR team had an opportunity to create useful activities in Nakhonpathom Juvenile Observation and Protection, Minburi Remand Prison, Ngamwongwan Woman’s Central Prison, Pathumthani Juvenile Observation and Protection, Thonburi Woman Correctional Institutes, Home for the Destitute, Chonburi Juvenile Observation and Protection, and Bangkok Juvenile Observation and Protection, etc. Numbers of haircutting service for prisoners were about 900. And if we count all haircutting services from “Beauty Hair with Love Project” for those disadvantage people since 2011, total numbers are over 5,000.



## โครงการ แต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม



ตลอดระยะเวลากว่า 40 ปี ที่โอซีซีกรุ๊ป ได้สร้างบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการแต่งหน้าเข้าสู่เส้นทางการทำงาน ที่สร้างสรรค์ความสวยงามให้แก่ผู้คนหลากหลายอาชีพ ที่มากกว่า 100 ชีวิต ทำหน้าที่ MAKE UP ARTISTS ผู้อยู่เบื้องหลังละครเวที ละครหลังข่าว ภาพยนตร์ การแสดงแฟชั่นโชว์ การแสดงคอนเสิร์ตระดับประเทศและการแสดงมหรสพอื่นๆ อีกมากมาย บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการแต่งหน้าเหล่านี้ คือหนึ่งในทีมงานที่ขับเคลื่อน “โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม” ให้เดินทางอย่างมีประสิทธิภาพตลอดระยะเวลากว่า 5 ปี การแต่งหน้าให้แก่ ศิลปิน, นักร้อง, นักแสดง, ประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้พิการทุพพลภาพ ที่มาขอความบันเทิงให้กับงานซึ่งจัดขึ้นเพื่อการกุศลโดยเฉพาะนั้น เป็นการทำงานโดยปราศจากค่าตอบแทนใดๆ เราใช้ศักยภาพของบุคลากรที่เราฝึกอบรมสังคมในอีกมิติหนึ่ง ซึ่งเป็นมิติที่สะท้อนความสุข และความภาคภูมิใจกลับมาให้



ปัจจุบัน โครงการดังกล่าวได้เข้าไปมีส่วนร่วมในงานด้านการกุศลกว่า 650 งาน ยกตัวอย่างงานที่เกิดขึ้นในปี 2560 ดังนี้ งานคอนเสิร์ตการกุศล That's Entertainment III เพื่อหารายได้มอบให้แก่ ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยที่มีความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะสภากาชาดไทย, งานราตรีพันทองทิพย์โดยมูลนิธิแม่บ้านไทยมุสลิม เพื่อหารายได้สมทบทุนการศึกษาแก่เด็กกำพร้าผู้ยากไร้และเด็กด้อยโอกาสในเขตภาคใต้ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติศาสนา, งานการกุศลของมูลนิธิโรคไตแห่งประเทศไทย เพื่อหารายได้เป็นค่ายา ค่ารักษาพยาบาล ค่าฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและค่าผ่าตัดเปลี่ยนถ่ายไต ให้แก่ผู้ป่วยโรคไตที่ยากจน ณ โรงพยาบาลต่าง ๆ ทั่วประเทศ โดยถ่ายทอดสดการจัดงานดังกล่าวทางสถานีโทรทัศน์กองทัพบกช่อง 5, การประชุมวิชาการนานาชาติโดยสมาคมผู้ประกอบการทางสติปัญญาแห่งประเทศไทย เพื่อการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ และเทคโนโลยีเกี่ยวกับผู้บกพร่องด้านพัฒนาการและสติปัญญา, งานสานสายใยเพื่อผลิตภัณฑ์สายใจไทย 2560 ของมูลนิธิสายใจไทย เพื่อเผยแพร่ผลงานหัตถกรรมจากฝีมือสมาชิกผู้ทอพลภาพของมูลนิธิสายใจไทยฯ, การแสดงระบำการกุศลเรื่อง “เจ้าหญิงนิทรา อาละดิน และ ๘ สถิตในดวงใจนิจันรินทร์” ของสมาคมครูผู้ประกอบการโรงเรียนเชียงใหม่นาฏยศิลป์สากล นำรายได้ที่ได้รับจากการแสดงและการบริจาค มอบให้แก่เพื่อนเยาวชนที่เป็นเด็กกำพร้าและเด็กด้อยโอกาสในโรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ 48 พรรษา ในพระราชูปถัมภ์ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และงาน THE FACE OF DOWN โดยสมาคมเพื่อคนพิการทางสติปัญญาแห่งประเทศไทย เป็นต้น







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

For over 40 years that OCC Group has produced professional personnel in facial makeup heading to the road of beauty creation for those who are from various professions. Over 100 makeup artists of the Company do their jobs behind the state of the plays, soap operas, movies, 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, general people including handicapped accessible, who are charity events' entertainers, it free of charge. The Company compensates the society with skill of our manpower in another dimension. The dimension which reflects happiness and proud. This project has participated in about 650 charity events. Some events that have been held in 2017 are That's Entertainment III, a charity concert which has raised fund for HRH Princess Maha Chakri Sirindhorn's Center to help patients who disability on face and skull in Thai Red Cross, Ratree Phannueng Tiva" charity gala dinner by the Thai Muslim Housewife Foundation which raised fund to join donating poor orphans and disadvantaged children in the South of Thailand without limitation of religions. Charity event of the Kidney Foundation of Thailand's Charity Event has raised fund for the medicines and medical treatment fee, Hemodialysis fee, and kidney transplant fee for disadvantage patients all over the country. This event was lived on channel 5 TV, International Research Conference by Association for Parents of Person with Intelligences Disability of Thailand which was held to exchange knowledge and technology about Thailand's intellectual disabilities. The event "San Sai Yai for the Products of Sai Jai Thai 2017 organized by Sai Jai Thai Foundation's which was helped to promote the Thai handicraft from the works of foundation's disability members. The Charity Dancing Shows; Sleeping Beauty, Aladdin, and Tha Satit Nai Dungjai Nij Nirun which were organized by Parent Teacher Association of Chiang Mai International Dance School which the funds from the shows have been donated to the orphans and disadvantage children from the Chalermprakiet 48th Punsu School under the Royal Patronage of H.R.H. Princess Maha Chakri Sirindhorn. THE FACE OF DOWN was organized by the Association for Persons with Intellectual Disability of Thailand.





# โครงการ ใช้และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเราเพื่อโลก

สำหรับ “โครงการ ใช้และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเราเพื่อโลก” นั้น เจตนารมณ์ของโครงการย่อยในโครงการนี้ แบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ ส่วนของบุคลากร และ ส่วนขององค์กร ซึ่งแน่นอนทั้งสองส่วนจะต้องเกิดการแอ็คชั่นที่สัมพันธ์กันอย่างกลมเกลียว ในส่วนแรก คือ ต้องการที่จะสร้างการตระหนักรู้ให้แก่บุคลากรในองค์กร ในเรื่องของการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า รวมถึงการผลักดันให้พนักงานทุกระดับชั้น ได้มีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์ และรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้คงอยู่สืบไป ในส่วนที่สอง คือ ด้านการบริหารจัดการองค์กรนั้น โอซีซีกรู๊ปให้ความสำคัญในเรื่องของสิทธิมนุษยชน มาตรฐานแรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมเดินหน้าเพื่อพัฒนาและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพสูง ปลอดภัยต่อผู้บริโภค และสอดคล้องกับการใช้ชีวิตในปัจจุบันของผู้บริโภคทุกกลุ่ม

ปัจจุบันโอซีซีกรู๊ปได้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภททั้งผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า โดยมีสินค้าออกสู่ตลาดมากกว่า 8,000 รายการ ซึ่งยังคงได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคด้วยดีเสมอมา ณ วันนี้เรายังคงใช้บรรจภัณฑ์ขวดแก้วและกระดาษที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในกลุ่มสินค้าประเภทเครื่องสำอางหลากหลายคอลเลกชั่น สินค้าในหมวดเสื้อผ้านั้นเราเลือกสรรใยผ้าจากธรรมชาติ เพื่อให้เนื้อผ้าที่ตัดเย็บช่วยระบายความร้อน ชุ่มชื้นเหงื่อได้ดี มอบความสบายทุกครั้งเมื่อสวมใส่และอายุการใช้งานที่ยาวนาน สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ดูแลและจัดแต่งทรงผมที่สกัดจากพืชธรรมชาติเพื่อเป็นทางเลือกให้แก่กลุ่มคนรุ่นใหม่ จำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริมที่มีคุณภาพสูง เพื่อให้การใช้ชีวิตของผู้บริโภคในสังคมปัจจุบัน มีคุณภาพยิ่งขึ้น ทั้งหมดนี้คือการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมที่โอซีซีกรู๊ปได้ปฏิบัติมาตลอด 44 ปี





## Consuming and Giving Creativity for the World

“Consuming and Giving Creativity for the World” project has divided by 2 parts which are the Personnel Part and the Organization Part and both parts have tight relationship. The part of Personnel, it is important to build up awareness to the employees in the organization to use the natural resources with appreciation of its value. All employees in every class have been emphasized to participate in the creation to preserve the natural resources. The part of Organization management, O.C.C. Group places importance on the human rights, labor standards, environment and all kinds of anticorruption. We keep moving forward to develop and distribute high quality's products, safety and consistent with the current lifestyle of all consumers. Currently, O.C.C. Group distributes various types of product which are cosmetics, hair care products, supplementary foods, and garments. There are over 8,000 products available in the market, and we receive reliance from consumers as always. Nowadays, we still use the packaging that are made of glasses and papers which are friendly to the environment for many collections. For garment products, we have selected the natural fibers for making the cloths to release the heat and absorb the sweat effectively with comfort to wear and have long lasting life. We have developed hair care and styling products which the extracts deriving from natural plants for being another choice to the new generation. We distribute the high quality supplementary foods for the consumers to be well being in the current society. All these are responsibilities that O.C.C. Group has done for 44 years.



## โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน

คือ โครงการย่อยที่ทางคณะผู้บริหาร ต้องการสร้างวัฒนธรรมแห่งการแบ่งปันให้แก่บุคลากรในองค์กร การแสดงน้ำใจด้วยการ “ให้” นั้น ถือเป็นรากฐานสำคัญของความสามัคคี กิจกรรมที่เกิดขึ้นภายใต้โครงการนี้ ได้แก่ กิจกรรม Birth Month บันรัก ที่มีเจตนารมณ์ให้พนักงานในองค์กรได้ฉลองวันเกิดของตนเองด้วยการส่งต่อความสุขแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ โดยให้พนักงานที่เกิดในเดือนเดียวกันรวมตัวกันเยี่ยมเยียนผู้ด้อยโอกาส อาทิ เด็ก คนชรา และผู้ป่วย พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวันและบริจาคสิ่งของจำเป็น ซึ่งภารกิจส่งความสุขนี้จะเกิดขึ้นทุกเดือน การร่วมบริจาคเงินเพื่อช่วยเหลือองค์กร หรือมูลนิธิต่างๆ ตามกำลังและความพร้อม รวมถึงการมอบสิ่งของให้แก่ สถานสงเคราะห์ต่างๆ ที่เกิดความขาดแคลน การประกาศและมอบรางวัลแก่พนักงานที่มีความประพฤติดี ชยันต์แข็ง และเสียสละ ซึ่งสมควรได้รับการยกย่องให้เป็นแบบอย่างแก่ผู้ร่วมงาน เป็นต้น







## The Charity Project of the Beauty of Sharing

The Charity Project of the Beauty of Sharing is another minor project that the Board of Directors would like to build up a sharing culture to the employees in the organization. “SHARING” is fundamental importance base of the unity. The activity that originated by this project is Birth Month Love Sharing. The 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 has donated money to help some other organizations or foundations. It’s include the provision of stuffs to the shelters that needed help. The Company gave awards to employees who have good behaviors, diligent, sacrifice which appropriate to get praise.

COVERMARK

SUNGRACE

PAUL & JOE



SWIM & LINGERIE

Guy Laroche  
PARIS

GUNZE



era-won  
GIRLFRIEND

# Contents

✿	Message from the Board of Directors	133
✱	Report of the Audit Committee	134
✱	Risk Management Committee's Report	136
✿	Report of the Remuneration Committee	137
✱	Report of the Nomination Committee	138
✿	Report of the Governance Committee	139

1

General Information

140

2

Policy and Overview of Business Operation

141

3

Business Operation

144

4

Risk Factors

148

5

Shareholders

150

6

Dividend Payment Policy

151

7

Management Structure

151

8

Corporate Governance

162

9

Corporate Social Responsibility

200

10

Risk Management

204

11

Related Transaction

207

12

Important Financial Information

208

13

Analysis and Explanation

243



## VISION

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

## 6 O.C.C. Values

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within



## Message from the Board of Directors

The Company is committed to building sustainable growth and concerned with the rights of all related parties. Therefore the products and services have been developed while the operating strategy has been adjusted to suit with the current situation. Thailand economic outlook in the past year, had its growing direction by sector. Export was tended to grow well and tourism industry was continually expanded following to the trend of Visiting Thailand but private consumption has not yet recovered. Consumers were still cautious on spending, consumed in limited quantities and these affected the Company as well.

In 2017, the Company had the total revenue of Baht 1,404,710,068 and the profit was Baht 63,248,406 which had resulted in the Company's revenue decreased by 0.90% and the profit decreased by 10.65% from 2016. However, the Board of Directors and the executives continued to strive and place importance on business operation with precaution by drawing attention on all-round risk factors, setting up an emergency plan for handling with unstable situations that may occur and practicing with Good Corporate Governance. The Company was committed to developing the products and services to meet consumers' demand in order to enhance their satisfaction and maximum impressions. The Company emphasized on tracking information systems' results for being utilized in making decisions and solving problems instantly. Employees' skill and potentiality have been improved to operate their works as professional. Good working atmosphere has been enhanced for building up teamwork and being ready to move forward to achieve sustainable success together.

The Company strongly believes that the business operation under the Principles of Good Corporate Governance, placing an importance to all parties involved, including the responsibilities towards society, community, and environment are so important to the sustainability of business growth. Therefore, it affected the Company to be certified for good practices as follows:

- Received 2017 Investors' Choice Award with 100 full score for the 9th consecutive year from the Thai Investors Association.
- Rated "Excellent" for the Corporate Governance Assessment for the 10th consecutive year.
- The Company has certified by Thai Private Sector Collective Action Coalition against Corruption (CAC) since March 9, 2017.

On behalf of the Company's Board of Directors, we wish to thank all shareholders, customers, business partners, employees and stakeholders for the great supports throughout these years. We are committed to operating the Company's business with the principles of Good Corporate Governance for being utmost benefit to all related parties.



Mrs. Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Ms. Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

## Report of the Audit Committee

Dear Shareholders,

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

In 2017, the Audit Committee held twelve meetings. The management joined the meeting as deemed appropriate. The Audit Committee joined nine meetings with the Board of Directors. Materiality of the operation in 2017 are as follows:

### 1. Audits on Financial Statements

The Audit Committee performed audits on quarterly, and annual financial reports and supervised the practice to be complied with the Thai Financial Reporting Standards (TFRS) and to disclose sufficient information. The Auditors were invited to join the meetings for acknowledging information, notice and suggestion that were related to the results of the review and the audit of the financial statements. The Auditors performed duty and expressed opinion independently. Furthermore, the Audit Committee considered the Company's operating performance by holding the monthly meeting 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 an opinion that these financial statements are accurate, reliable and complied with the 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 audit the operations that were in accordance with anticorruption policy for handling with risk assessment over entire organization by considering upon the reports from Internal Audit Unit, Risk Management Committee, the Auditors and the Appraisal of Internal Control Sufficiency by the Board of Directors. The Executives have reviewed the audit results and to follow up the correction of defect internal control systems and developed audit operations to be more effective. The Internal Audit Unit has 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 Unit 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. Acquisition and Disposition of Assets

The Audit Committee has reviewed and approved the acquisition and disposition of assets in order to be complied with the Notification of the Stock Exchange of Thailand and the Capital Market Supervisory Board.

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

6. The Audit Committee has supervised the Company to practice in compliance with the laws and the regulations of the Securities and Exchange Commission Thailand, the Stock Exchange of Thailand and the practice along with the Company's anticorruption policy.

The Audit Committee has audited the practice in compliance with the laws and anticorruption policy. There were no actions found to be in breach of laws, government rules and regulations inclusive of anti-corruption policy.

#### 7. Auditors Appointment and Audit Fees

The Audit Committee has considered the independence and qualification of the Auditor and then proposed to the Board of Directors for being proposed to the shareholders' meeting for approval. Mrs. Suwimon Klityageard, CPA registration No. 2982 or Miss Supaporn Mungjit CPA registration No. 8125 or Mr Noppalerk Pitsanuwig CPA registration No. 7764 from DIA International Ltd. to be the Auditors for 2017 which was the 2nd year.

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

#### 9. Consideration to review and adjust the Audit Committee Charter

The Audit Committee has performed its duties completely and independently without limitation on the access of information and with cooperation from the Company. The Audit Committee has assessed its performance in compliance with the 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 of O.C.C. Public Company Limited consists of six senior executives. The Managing Director and CEO is the Chairman of the Risk Management Committee. There is one additional member who is the Chairman of Audit Committee. Total numbers are seven.

The Risk Management Committee has duty to support the operation of the Board of Directors and the Executive Committee to deal with the risk assessment, to set measures of preventing the risk and control the risk management's operation to be complied with the strategy and goal of the Company as well as to monitor the risk to be in an acceptable level. In 2017, the Risk Management Committee held the meeting every month and the substantive duties could be summarized as follows:

1. To identify and analyze the risk of all units in the Company which may affect to the operation of main mission of each unit in order to achieve the Company's objectives as defined.
2. To review the Company's risk which all related units have done the risk assessment regularly, whether the risk is increased or changed. To support and to enhance the improvement and development of the Company's risk management system continuously in order to have the improvement that is up-to-date and could be able to manage with the important risk to stay in acceptable level.
3. To consider the risk on investment in property of establishment by having the operating guidelines to be more effective, the extension of lease renewal agreement and the adjustment of the agreement. Performance of each company's branch shall be monitored for considering the risk that may occur and affect to the business operation.
4. To define the risk management to be the responsibility of all employees' level to aware of the risk of operation in their units and the Company for having a good working process that shall lead to the development and the operation in risk management all over the Company with the same direction.
5. To consider the risk that follows to the anticorruption measure, including to have the creation of various operating procedure for considering an appropriation and sufficient towards the risk on corruption that may occur, in order to allow the operation to run along with the Company's policy and comply with anticorruption measure.

The Risk Management Committee has confidence on the Company's operation which complied with good corporate governance. There are effective procedure of the risk management and anticorruption inclusive of sufficient internal control system that's appropriate to the business and the practice complying with the law and regulations that's related to the business operation with accuracy and completion in order to building up the strength and readiness. Therefore, the Company has ability to manage the risk efficiently with sustained stay.



(Mrs. Teerada Ambhanwong)  
Chairperson of  
Risk Management Committee



## Report of the Remuneration Committee

The Company's Board of Directors has appointed the Remuneration Committee to have rights and duties to perform in accordance with the committee charter. The Committee was comprised of three members as follows:

- |                  |               |                           |
|------------------|---------------|---------------------------|
| 1. Mr. Manu      | Leelanuwatana | Chairman of the Committee |
| 2. Mrs. Kanchana | Saisiriporn   | Committee                 |
| 3. Mrs. Teerada  | Ambhanwong    | Committee                 |

The Remuneration Committee performs the duties in accordance with the charter. The Committee has duty to determine the remuneration of the Company's directors, sub-committees and senior executives to meet with an appropriate level which can inspire them to be effective at work as well as to keep the persons who have knowledge and talent to continue working with the Company, for proposing to the Company's Board of Directors.

In 2017, the Remuneration Committee's meetings were held twice to define the policy and the rules of consideration to determine the appropriated remuneration for the Company's Board of Directors. This consideration was based upon the comparison with the other companies in having similar business features and similar business sizes that get along with competency and the Company's performing results. As well as to consider it from the scope of the authority, responsibility as assigned, working result including of the business growth and the Company's operating performance, liquidity, factors that may affect the Company, or the overall economic condition by having operating procedure that's complied with the charter and related regulations.

The Remuneration Committee regularly reviews the committee charter every year for working effectively with clear scope of responsibility. The remuneration of the Company's Board of Directors, sub-committees and senior executives has been disclosed in the Annual Report (Checklist 56-2 and 56-1). The Remuneration Committee considered the remuneration to be appropriated in accordance with the duties, responsibilities and the Company's policy.



Mr. Manu Leelanuwatana  
Chairman of the Remuneration Committee

## Report of the Nomination Committee

The Board of Directors has appointed the Nomination Committee to have rights and duties to perform in accordance with the committee charter. The Committee was comprised of three members as follows:

- |                  |               |                           |
|------------------|---------------|---------------------------|
| 1. Mrs. Teerada  | Ambhanwong    | Chairman of the Committee |
| 2. Mrs. Kanchana | Saisiriporn   | Committee                 |
| 3. Mr. Manu      | Leelanuwatana | Committee                 |

The Nomination Committee performs the duties as described in the charter by having the duty to nominate the persons who are qualified and have knowledge from different career fields to be appointed as the Company's directors and senior executives.

In 2017, the Nomination Committee's meetings were held twice for considering to define rules and procedure of nomination that complied with the charter and related regulations for the purpose of selecting the directors to replace those who were retired by rotation. At the 23rd Annual General Shareholders' Meeting in 2017, the 3 directors consisting of Mrs. Kanchana Saisiriporn, Mr. Manu Leelanuwatana and Mrs. Watchanee Watanathwanwong, were retired by rotation. At the Nomination Committee's meeting without the directors who are stakeholders, has been considered the director's name list individually. The consideration is based upon qualification which is consistent with the Company's business operating strategy, leadership, vision, moral and ethics, transparent working resume, no prohibited by law or the Company's accepted rules and specialization. The Company gives minor shareholders the opportunity to propose the name list for being appointed to be the Company's directors prior to the Annual General Shareholders' Meeting. In 2017, none of shareholders proposed the name to be considered for being appointed as the Company's directors. Resolution on the Nomination Committee's meeting, it's agreed to propose the names of three directors who are retired by rotation at the meeting to be considered and propose to the 23rd Annual General Shareholders' Meeting to be reappointed for another term.

Besides, the Nomination Committee regularly reviews the committee charter every year in order to update it to be complied with related code of conduct. The Nomination Committee has performed the duties as assigned with discretion and reasonability.



Mrs. Teerada Ambhanwong  
Chairman of the Nomination Committee

## Report of the Governance Committee

The Board of Directors has appointed the Governance Committee, set duties and responsibilities of them in charter of Governance Committee. And the Governance Committee is comprised of 3 Company's directors as follows.

- |                 |             |                           |
|-----------------|-------------|---------------------------|
| 1. Mrs.Kanchana | Saisiriporn | Chairman of the Committee |
| 2. Mr.Knit      | Kounavudhi  | Committee                 |
| 3. Ms.Rattana   | Wonglertwit | Committee                 |

The Governance Committee performs duties as assigned by the Company's Board of Directors which is stipulated in the Governance Committee Charter. The Governance Committee has duties and responsibilities in Corporate Governance, and make it to be in accordance with the Principle of Good Corporate Governance, transparency, auditable, fair for all stakeholder groups, and sustains its growth.

In 2017, the Governance Committee's meeting were held twice as summarized below:

- (1) To review the Governance Committee Charter to be work guidelines in compliance with Good Corporate Governance and to be appropriated in the current situation.
- (2) To review the Principle of the Company's Good Corporate Governance following to "Good Corporate Governance for Listed Companies 2012" from the Stock Exchange of Thailand in comparison with Good Corporate Governance for Listed Companies 2017 (CG Code).
- (3) To propose data presentation for comparing between Good Corporate Governance (CG) and Good Corporate Governance for Listed Companies 2017 (CG Code) to the Company's Board of Directors' meeting No.8/2560 for considering and to evaluate the practice of CG Code in order to have confidence that the Company's process was applied or developed a plan to be suitable for the Company's business. The resolution passed at the Company's Board of Directors' meeting has approved to implement Good Corporate Governance for Listed Companies 2017 to apply by means that is suitable for the Company's business.

The Governance Committee has confidence in the Company for operating the business in accordance with Good Corporate Governance and has commitment to develop Good Corporate Governance continuously. This factor is so important for supporting the Company's operation to be effective and for enhancing the Company to be get trust from all stakeholder groups, which is a foundation of sustains its growth.



Mrs. Kanchana Saisiriporn  
Chairman of the Governance Committee

# 1. General Information

## 1.1 Company Information

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

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

1. Head Office Address 729/23-25 Radchadapisek Rd., Bangpongpang, Yannawa, Bangkok 10120

Type of Business Distributing beauty products

Type of Shares Common stock 10,000 shares at 100 Baht par value and paid up capital amount 1.00MB.

Telephone (662) 6839620

Facsimile (662) 2954763

% Holding 15.00%
2. Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.

Head Office Address 2 Soi Sukumvit 23 (Prasanmit) Sukumvit Rd., North Klongtoey, Wattana, Bangkok 10110

Type of Business Distributing cosmetics, Salon & Spa

Type of Shares Common stock 7,000,000 shares at 10 Baht par value and paid up capital amount 70.00MB.

Telephone (662) 2617321-2

Facsimile (662) 2617323

% Holding 16.00%
3. Zen Salon Business Co., Ltd

Head Office Address 729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpang Yannawa, Bangkok 10120.

Type of Business Consisting of beauty Salon, hair styling salon and cosmetics & hair care products distributor.

Type of Shares Common stock 2,000,000 shares at 10 Baht par value and paid up capital amount 20.00MB.

Telephone (662) 2954545 Ext. 511

Facsimile (662) 2950415

% Holding 11.00%

## 1.3 Other References:

1. Register of Common Stocks Thailand Securities Depository Co., Ltd.

93,14th Floors. Ratchadapisek Road,  
Din Daeng, Bangkok 10400

Telephone (662) 00996910-1



## 2. Auditor

Mrs. Suvimol Chrityakierne or Miss Suphaphorn Mangjit  
or Mr. Nopparoeek Pitsanu Wong  
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. Chantra Tangtanasingkran  
Executive Director of Accounting - Financial Division  
O.C.C. Public Company Limited  
729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan Yannawa, Bangkok 10120  
Telephone (662) 295-4545 Ext.508 Facsimile (662) 295-0415

# 2. Policy and Overview of Business Operation

## Financial Information

Unit: Bht1000

	Year 2017		Year 2016		Year 2015	
Revenue from sale and services	1,359,385	100.00%	1,372,258	100.00%	1,403,977	100.00%
Less Cost of Goods Sold	695,422	51.16%	697,076	50.80%	720,647	51.33%
Gross Profit	663,963	48.84%	675,182	49.20%	683,330	48.67%
Less Selling & Administration Expenses	630,195	46.36%	633,216	46.14%	632,076	45.02%
Operating Profit	33,768	2.48%	41,966	3.06%	51,254	3.65%
Add Other Income	45,325	3.33%	45,240	3.30%	51,477	3.67%
Profit before Interest and Income Tax	79,093	5.82%	87,206	6.35%	102,731	7.32%
Less Interest Expenses	486	0.04%	0		0	
Profit before Income Tax	78,607	5.78%	87,206	6.35%	102,731	7.32%
Less Income Tax	15,359	1.13%	16,418	1.20%	19,853	1.41%
Net Earnings	63,248	4.65%	70,788	5.16%	82,878	5.90%

Total Income	1,404,710	100.00%	1,417,499	100.00%	1,455,454	100.00%
Total Expenses	1,326,103	94.40%	1,330,292	93.85%	1,352,723	92.94%
Profit before Income Tax	78,607	5.60%	87,206	6.15%	102,731	7.06%
Less Income Tax	15,359	1.09%	16,418	1.16%	19,853	1.36%
Net Earnings	63,248	4.50%	70,788	4.99%	82,878	5.69%

## Financial Ratios

	Year 2017	Year 2016	Year 2015
<b><u>LIQUIDITY RATIO</u></b>			
Current Ratio	2.39 Times	3.71 Times	4.03 Times
Quick Ratio	0.88 Times	1.27 Times	1.57 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.45 Times	0.47 Times	0.19 Times
Account Receivable Turnover	6.16 Times	6.34 Times	6.54 Times
Collection Period	58 Days	57 Days	55 Days
Inventory Turnover	2.77 Times	2.80 Times	3.09 Times
Inventory Coverage	130 Days	129 Days	117 Days
Account Payable Turnover	5.54 Times	6.18 Times	6.10 Times
Payable Period	65 Days	58 Days	59 Days
Cash Cycle	123 Days	128 Days	113 Days
<b><u>PROFITABILITY RATIO</u></b>			
Gross Profit	48.84 %	49.20 %	48.67 %
Operating Profit	2.48 %	3.06 %	3.65 %
Other Income	3.23 %	3.19 %	3.54 %
Cash against Operating Profit	339.56 %	219.44 %	76.06 %
Net Earnings	4.50 %	4.99 %	5.69 %
Return on Equity	7.31 %	8.59 %	10.44 %
<b><u>EFFICIENCY RATIO</u></b>			
Return on Assets	5.22 %	6.36 %	7.63 %
Return on Fixed Assets	27.53 %	42.63 %	48.95 %
Assets Turnover	1.16 Times	1.27 Times	1.34 Times
<b><u>FINANCIAL RATIO</u></b>			
Debt to Equity	0.44 Times	0.36 Times	0.34 Times
Interest Coverage	162.87 Times	NA	NA
Debt Coverage (Cash Basis)	0.86 Times	0.93 Times	0.77 Times
Dividend Ratio		59.33 %	50.68 %

## Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into the year of 44<sup>th</sup>. The main business is distribution of high-quality cosmetics and clothing under the leading brand names that are well-known and receive widespread popularity. The products are sold through various trading networks covering almost all of sales channels over the country. Examples of the outstanding products are “Covermark” cosmetics, “Shiseido Professional” hair treatment products, “Guy Laroche” ladies lingerie. Nightwear, sport wear and swimwear.

The expansion ratio of the Thai economic overview in the previous year was classified by sectors. Export sector has rebounded markedly in almost all categories and the tourism sector has well trended to grow up from the recovery of tourist number according to the trend of Thai tour that was popular and important role to economic expansion continually from last year. Anyhow, the private sector consumption still decelerated from the labor market that was not recovered. Furthermore, the household income of agricultural sector was in a low level and its debt was in a high level, while the overall purchasing power of household was not yet strong. The local spending was hard up that bring on the government sector has to provide the consumer activation measure both direct and indirect periodically. The private sector investment remained in a low level, mostly it was invested in service sector while the industrial investment sector has still stagnated from the rate of production power was not yet increased coupled with the financial institution was wary the lending business, particular, the SMEs business as well as the public sector investment was slow down in the short period after speeding of the disbursements in previous year.

According to the economic condition that has not yet thoroughly been recovered and was fragile, the consumers still have the existed burden of household liability in a high level which brought to decelerate the expenses by buying only essential products and consumed with limited quantity. This affected to the operation of every business sector more or less. In previous year, the Company gained total sales at Baht 1,359.39 million which was 0.94% decreasing from the previous year but the Company still maintained the existing customer base firmly.

The Company gained profit before Juristic Person tax amounted Baht 78.61 million decreasing by Baht 8.60 million or 9.86%. After Juristic Person tax, the net profit was Baht 63.25 million decreasing 10.65% comparing with the previous year.

However, the Company’s current financial structure stands in a strong level with a high liquidation financial ratio continuously for many years by having several indicators of the significant financial ratio which are able to reflect the good liquidity. This year, the Company had the net working capital amounted Baht 421.30 million, the liquidity ratio equaled to 2.39 times. Debt to Equity Ratio was in a low level at only 0.44 times.

The performance of previous year caused by the dedication and effort of all staffs who were not discouraged from the problems and obstacles. They all had determination to develop the products and services in order to response continuously to the customers’ satisfaction. The Company has careful management and plan to handle with the situation that may change rapidly. The Company has committed in good corporate governance under the principle of good governance as well as to develop the business to have sustainable growth for the highest benefit of all related 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 facial and body cosmetics, hair styling and hair treatment products, beauty accessories

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

**Musical Instruments:** comprising of piano and violin

The Company's main target clients are working women who care of good quality products and services 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 to 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	2017	Ratio	2016	Ratio	2015	Ratio
Cosmetics	1,182,492	86.99%	1,179,275	85.94%	1,213,157	86.41%
Clothes	174,581	12.84%	191,585	13.96%	187,482	13.35%
Musical Instruments	2,312	0.17%	1,399	0.10%	3,338	0.24%
Total	1,359,385	100.00%	1,372,259	100.00%	1,403,977	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, Paul & Joe, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, 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 the best service to the clients.



## (1.2) Marketing and Competition

In the past year, the revival of Thai economy was slowly proceeded and not distributed thoroughly in all region by getting the driving force from recovering of export sectors and the good trend growth of tourism sectors but the investment of private sectors were remained decelerated owing to the lack of conviction in business. The private consumption was remained not recovered and the spending in the country has suffered and the weak purchasing power owing to the household sectors has high levels debt.

Although the recovery of Thai economic was not distributed thoroughly in all region but the distribution business of cosmetic product group was tended to grow up every year 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, along with the increasing of retail beauty stores which is the channel of distribution has grown quite a lot.

However, the Company was not refrained under this circumstance while the new products developed with innovation of beauty technology to get the products with outstanding features that are modern, has good quality with high standard and are 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 to have confidence to purchase. Excellent service is 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 is 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 developed formulation of skin care product "Cell Advanced WR" with the medical innovation for responding all problem of woman skin. In product part of Point Makeup group has launched the new Realfinish Nature Earth collection which has inspired under the concept that the ladies around the world love to enjoy a natural beauty and ready to blend the simplicity of lifestyle with colorful fashion, included the "Moisture Veil LX" powdery foundation is steadily popular product which is always in the customer mind and this product is much attractive among the new customers. 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, develops its new collections continuously. In 2017, KMA was focused to use the natural raw materials in the products. KMA Organic Rose Lip Matte has three kinds of organic oil ingredients that composed of sesame oil, rose hips oil and olive oil. All of them are plant extracts that will be grown as for organic without the content of chemical mixture. Thus, it is safe for consumers and give response to the current popular of teenage target group and the working age who mind for health and environment. Sales promotion activity was managed throughout the country and the distribution channel was expanded to several areas including online market which received good response. Regard to the advertising and public relation, they were utilized through various medias such as printing media, social online media and workshop activity that collaborated with the external organizations so that the target group would know, recognize and intend to trial product.

The new cosmetic "Paul & Joe" is a renowned brand from France. The Company opened 2 counters at Central Lad Phrao and Siam Paragon and received good response from the target group with the Foundation Primer items that created the renowned brand so long and the Cat Lipstick items are an excellent items by using the cat face shape. This item is enriched of the natural extracts which nourish the moisture and bright up the lips like a skin care.

Shiseido Professional Hair and Scalp Care products are Japanese licensed brand. The Company imports good quality and trendy products which are conformed to fashion trend. The hairstylists have confidence to serve their customers with straight perm lotion, wave lotion, hair color product reveal the beauty of Asians, hair care products which response to the customers' requirement and hair styling products. Throughout the period of time, Crystallizing Straight

perm lotion is the popular product continuously. Besides, the hair care products have been added the new efficient products for responding the consumers' desire in the diversity and propriety to the hair condition and scalp of individual, including the innovation hair color cream PRIMIENCE that suits for hair condition of Asian people so as to create more products worth. Besides, the Company has added Crystallizing Qurl product that supported the digital perming to enhance the curling hair to get fine curls. The Company has set the activity in regard to encourage the good relationship with distributors and support the neo technics training for adding knowledge and skill to the technicians that these affect to the admissible marketing continuously which lead to the business stability and dealer.

The hairdressing service business under the brand Easy Cut which has the concept of service that focus on cleanness, convenience, rapidity, save and modern by the hairdressers who are skillful from the particular training course. The service points are located at the MRTs, department stores and general trade centers both in Bangkok and up-country and they receive good response from the clients.

### (1.3) Procurement of Products

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 them through Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd, Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd and some products are imported directly from Albion Co., Ltd, 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 exporting to the foreign countries.

## (2) Clothes

### (2.1) Type of Products and services

The Company is the sole distributor of garment products comprising of lady lingerie, nightwear and swimwear under Guy Laroche licensed brand in Thailand. These products are finely made from the best quality of raw materials and import laces. The design is elegance for giving reflection of sophisticated taste with perfect cutting technique that fits to all 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 inner wear products under the brand Gunze has well-known reputation from Japan. The products are both imported directly from Japan and the domestic production by using the import material from Japan which emphasized on the high quality of cotton fiber and the variety of weaving technics that receive well response from customers.

Furthermore, the Company has a lingerie brand G&G to be another choice for the consumers. This product is a beautiful and modern lingerie, a comfortable wear, to keep a compact shape and body with the affordable price but good quality which is the Company's core of the goods' production.

### (2.2) Marketing and Competition

According to economy condition that was gradually and slowly recovered, the consumers were still care for spending. However, the marketing competition of lingerie and nightwear were still in high level; particularly from the middle to upper level by focusing on the strategy to create the difference both in the innovation of introducing the lingerie that suits for the Thai women shape, giving confidence when dress up, including of the raw materials and the variety of designs in order to response the consumers' demand in every lifestyle. For the mass market level, it was emphasized on pricing competition other than the quality for approaching to the target group who has the less purchasing power.

Guy Laroche's lingerie remains to develop and create the modern product design continuously in order to be able to meet the demand of modern women both with comfortable wear and to fit compact shape so as to enhance their confidence with the selection of materials which has a standard and good quality of lace fabric from abroad inclusive of the combination of cutting innovation.

The lingerie under brand G&G remains drill to target group of the women who have not high incomes for being their alternative products with competitive price. In the past year, G&G has added the variety of products in the group of sportswear or fitness wear for responding the demand and modern lifestyle of the women who care for health and love to do exercise.

The swimwear is competed in the design which should be modern and give the agility to wear. It conforms to the trendy of doing exercise for being healthy that is raised up for the past 2-3 years. New brands were launched in the market for competition. Guy Laroche swim wear has developed the products continuously, in this year the design has been developed to be more modern and the patterns have been added for the group of Plus Size and received good response.

In regard to Gunze products, Japan continuously conducts a research and development to create product innovation for value added and the benefit. Apart from the Cool Magic collection; which is a new modern design with soften fabric and gives cool feeling, absorbs sweat and drains out continuously. The Hot Magic collection has a light texture, gives a warm feeling and responses the customers' demand perfectly. Gunze realizes the important of environment saving and pollution, therefore Organic Cotton fabric has been added in the collection and was launched previous year and received good response. It has been certified by Oekotex Certified (Eco-Tex) that in every process of this production, there was a control not to have chemical residues contained in the fabric which shall affect to the health and environment.

#### (2.3) Procurement of Products

The Company's garment products have been manufactured from the famous companies in Saha Group such as Thanulux Public Co., Ltd, Pattaya Manufacturing Co., Ltd, and Thai Gunze Co., Ltd. Each manufacturer has high standard production and received reliance from the brands' owner to be the export hub for exporting abroad.

### (3) Musical Instruments

#### (3.1) Type of Products

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

#### (3.2) Marketing and Competition

In the past year, the musical instruments has still emphasized the price competition and serviced after sell which is the main strategy and the important factors can induce and accelerate the consumer decision to purchase. In the part of distribution, the Company remains emphasize on the musical school and instructors to introduce the product to the buyers.

#### (3.3) Procurement of Products

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

## 4. Risk Factors

The Company emphasizes on the importance of the organization's risk management, therefore the Board of Directors has defined to implement the risk management procedure to be the tool to manage with the risk factors that may affect with the Company's goal. The Risk Management Committee has comprised of seven members. The Managing Director and CEO is the committee chairman. The meeting shall be held monthly for considering the issues that may cause risk all over the organization. The risk shall be classified and to define the guide line to manage the risk. The authorized persons shall be assigned to have responsibility to set up the measurement to control and manage the risk to be in appropriate and acceptable level. The significant risk factors are summarized as follows:

### 1) Risks on Economic Situation

The Thai economy was slow recovery due to the investment of private sector that was in a low level for evaluating the clear economic circumstance. The expense of the government was slow down while the investment of the government was decreased. Financial institutes was strictly to approve credit. The atmosphere of domestic expenditure was decelerated due to various factors that gave affect to household debt to be in a high level, the worry of cost of living's burden, low price of agriculture stuffs and decrease of agriculture sector's income, people were still in sadness and were discourage. 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 ten 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 wave import duty of some products to the members. Thus the region will be growth with wealthy, security and well-being lives by joining the common market and production base with each other. Merchandises, services, investments, capitals and craftsmanship will be moving freely. This mentioned corporation will cause the obstacle and opportunity to the Company. The cosmetic market will have aggressive competition because the low cost cosmetic manufacturers will be the strong competitors in mass market such as Indonesia. Nevertheless, the Company has confidence with the long experience in operating business that it can adapt and take advantage from this competition then this will affect the result of business to be continuously growth in the future.

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



### 3) Operational Risks

The Company is the distributor of cosmetics, apparels and music instruments. The ratio of import products is 1.10 % while 98.90 % belongs to domestic products that are purchased from international license's manufacturers. Present day, Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd is the Company's major supplier and the purchase amount of previous year was Baht 283.25 million or equal to 41.82% from the Company's total purchase.

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

### 4) Consumer Behavior Risks

Present day, consumer behavior is changed a lot. They need to try with new fresh products and new services which are stimulator to the trendy consume. Thus, the brand royalty is decreased.

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

### 5) Financial Risks

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

#### (1) Risks on Debts

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

#### (2) Risks on Interest Rates

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

#### (3) Risks on Exchange Rates

As at December 31, 2017, The Company had no foreign currency loan but there was a slightly import purchase amount. The Management believes there is minimized risk on currency exchange in the low level.

## 5. Shareholders: Asset Information and Shareholders Information

### 5.1 Number of registered capital and paid-up capital

The Company's registered capital is 80,000,000 baht. Amount of 60,000,000 baht is paid-up capital that consists of 60,000,000 common shares with a par value of 1.00 baht each. Preference Share – None –

### 5.2 Major Shareholders

List of Top Ten Major Shareholders As at the Record Date and Share Register Book Closing Date at 10 October 2017			
Rank	Shareholders	Number of Shares	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,149,940	15.250
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 Phatchara Sungvorachart	2,197,710	3.663
7.	Mrs. Teerada Ambhanwong	1,831,325	3.052
8.	Watsadoramai Co., Ltd.	1,624,570	2.708
9.	Mr. Boonyasithi Chokwatana	1,357,490	2.262
10.	Mrs. Revadee Dhanasarnsilp	994,960	1.658
	Total	42,400,275	70.667

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

- Distribution of Shareholding by Nationality As of the registration book on 10 October 2017

Shareholders	Grand Total			Corporations			Individuals		
	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%
Thai	564	59,023,040	98.37	32	27,404,775	45.67	532	31,618,265	52.70
Foreigner	4	976,960	1.63	0	0	0.00	4	976,960	1.63
Total	568	60,000,000	100.00	32	27,404,775	45.67	536	32,595,225	54.33

- Cross-Shareholding as of 31 December 2017

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

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"

- Free Float

According to the form of the distribution of ordinary share report as of 24 March 2017 to define the right to attend the 23rd Annual General Meeting of Shareholders on 24 April 2017, the shareholding ratio of the directors, managers, and executives including those involved and those who have a relationship was equaled to 29.64%, Shareholders with more than 5% including 33.23% of those associated and holding ratio of Free Float was equaled to 37.13% of the total shares issued.

## 6. Dividend Payment Policy

The Company will pay dividend to the shareholders every year at the rate not less than 0.30 baht or equivalent to 30 % of Par value by considering upon the Company's operating performance and the economic situation. When dividend payment has been approved by the Company's Board, then it will be proposed to the shareholders' meeting to consider for further approval.

According to the Company's Dividend Payout Policy, the Rate of Dividend Paid Amount for the operation during the past-five-year is summarized as follows:

Year	2016	2015	2014	2013	2012
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.70	0.70	0.75	0.80	0.80
Total Amount (Baht)	42,000,000	42,000,000	45,000,000	48,000,000	48,000,000
Proportion (%) Net Profit	59.33%	50.68%	47.12%	47.35%	44.88%

## 7. Management Structure (as of 31 December 2017)

- 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 Person
- Non - Executive Directors 4 Persons
- Independent Directors 3 Persons

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
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>100.00</b>

#### 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	Chairman Corporate Governance Committee Chairman Nomination Committee Remuneration Committee	9	9
2.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO Risk Management Committee Chairman Nomination Committee Chairman Remuneration Committee	9	9
3.	Mr.Manu Leelanuwattana*	Remuneration Committee Chairman Nomination Committee	9	8
4.	Mrs.Tipaporn Chokwatana*	Director	9	5
5.	Mr.Chailert Manoonphol*	Director	9	7
6.	Mrs.Watchanee Wattanathawanwong*	Independent Director & Audit Committee Chairman Risk Management Committee	9	8
7.	Mr.Wanchai Umpueng-art	Independent Director & Audit Committee	9	9
8.	Mr.Knit Kounavudhi	Independent Director & Audit Committee	9	9

\* were absent from the meeting one 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 two 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:

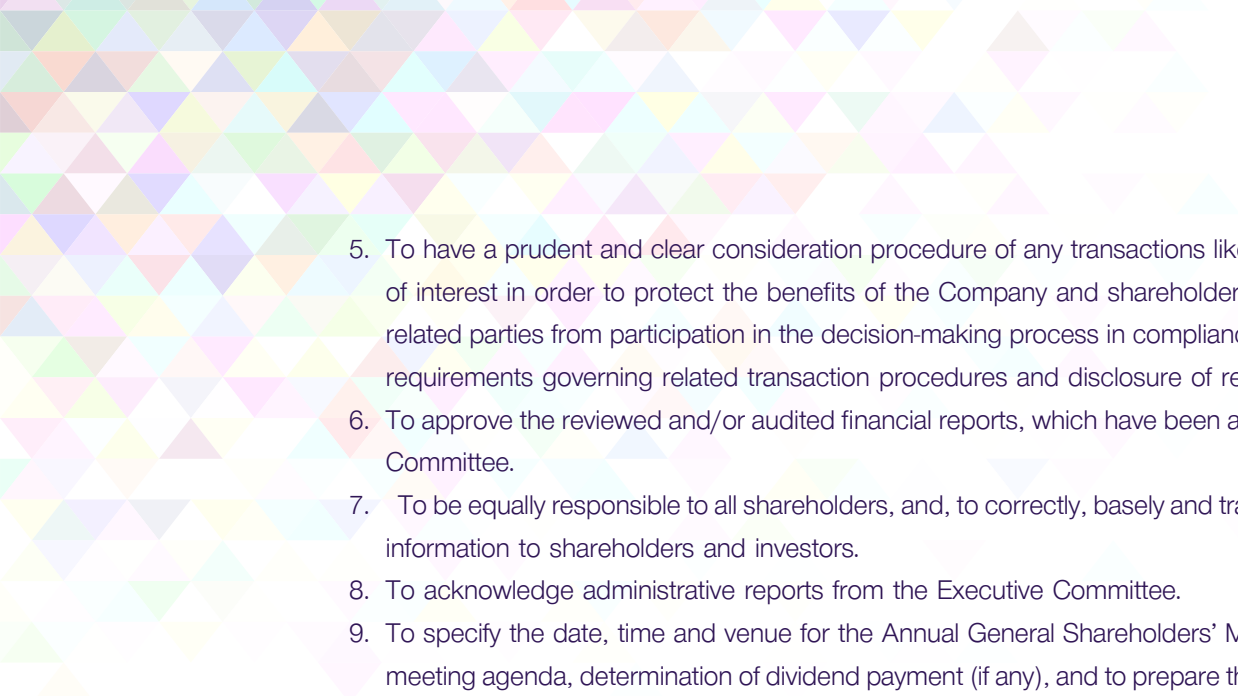
##### Authority

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 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 supervise the stakeholders to have the right as per related law and to enhance the co-operation between the Company and the stakeholders in building up wealthy, financial strength and sustain 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 trade of the Company's securities, the Company's directors should keep tracking for the security that all financial information and the Company's business operation are accurate and transparent disclosure to the public.

## 7.2 The Executives

The Company's Executives 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.

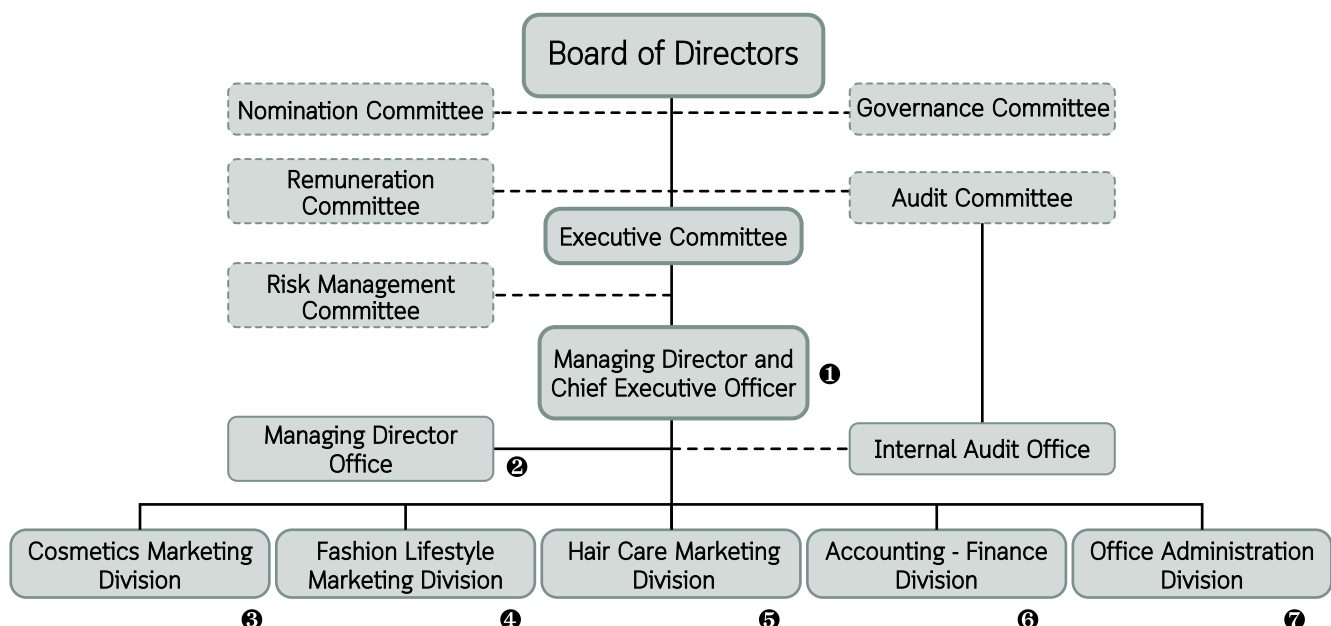
Name list of the Executives as at 31 December 2017

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 Patcharee 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's son of "2"

"3" is assigned to be the Acting Director Fashion Lifestyle Marketing Division

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





The Division Director is accepted to be as the Company's executives in accordance with the announcement of Securities and Exchange of Commission. The Director No. 1,2,3,6 and 7 have been appointed by the Company's Board of Directors to hold the position of Executive Committee. Personnel information of the Executives Committee are stated on "Information of the Board of Directors and the Executives".

### 7.3 The Company Secretary

According to the Board of Directors' Meeting No.3/2551, held on 14 May 2008, Mrs. Choopan Imthong has been appointed to be the Company Secretary following to the meeting resolution. She has 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, company's articles of association, the Board of Directors' resolution, the resolution of the shareholders' meeting with responsibility, caution and honest. The Company Secretary's duties with relevant laws are as follows:

1. To provide and keep the following documents;
  - a. Directors Registration
  - b. Invitation to the Board of Directors' Meeting, Report of the Board of Directors' Meeting and Annual Report of the Company
  - c. Invitation to the Shareholders' Meeting and Report of the Shareholders' Meeting
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 seven days upon the date that the Company has received 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 48	<u>Master</u> of Science Program in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University <u>Bachelor</u> of Laws Ramkhamhaeng University	-	- Company Secretary Program 1/2002 conducted by Thai Institute of Directors (IOD) - Company Secretary Development Program 12/2005 conducted by Thai Listed Companies Association - Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association 4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 conducted by Thai Institute of Directors (IOD)
➤ Family relationship between Directors and Executives – none – ➤ Any position in the past year, in another venture or organization, had a significant impact on the Company – none –			

## 7.4 Remuneration

### - 2017 Monetary Remuneration

(A) Monetary Remuneration for eight Directors including conference allowance and Director fees are as follows:

	Name	Amount (Baht)
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	883,000.00
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	843,000.00
3.	Mrs. Watchnee Wattanathawanwong	778,000.00
4.	Mr. Wanchai Umpueng-art	528,000.00
5.	Mr. Knit Kounavudhi	533,000.00
6.	Mr. Manu Leelanuwattana	537,000.00
7.	Mr. Chailert Manoonphol	336,000.00
8.	Mr. Tipaporn Chokwatana	330,000.00
	Total	4,768,000.00

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

Items	Amount (Baht)
Salary	18,977,230.00
Bonus	3,559,862.00
Transportation	60,000.00
Executive Meeting Allowance	220,000.00
Provident Fund	669,567.00
Social Security Expense	54,000.00
Hospitalization	12,190.00
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00
Total	23,564,849.00

(C) 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 on 31 December 2017 were totality 1,102.

The Company abide by fair payroll management which is appropriated to meet with cost of living. The standard rate of payroll is fixed to all parties involved in everywhere the Company has operation by comparing the other companies in labor market. The wage and salary will be adjusted to suit with employees' performance by evaluating the concrete working performance and be able to audit. It will be adjusted to meet with labor market, economy and the Company's operating performance. The Company also supports in the form of subsidy money and other various welfare. All employees are encouraged to have an opportunity to grow up in their career following to knowledge, skill and competency individually, transfer or rotate the duties with moral by drawing attention on qualification of each position as importance. These employees will be the new leading generation who drive the organizations onward in continuity.

The Company has policy to develop the employees to have competency for being ready to work on their duties perfectly and entirely. There is also the developing guideline to plan for progressive growth in career as well. Therefore, in employees' developing plan, it will have procedure and working plan for the defining the training courses that are appropriated to them and widely coverage in any working fields. 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 with systematic.

In term of development method, the Company has conducted the training courses and seminars for all levels of employees which would be necessity to their practice. New employees and those who have been promoted the positions, they will have confidence with their extreme working ability for delivery their performance with good quality and best service to the customers internal and external.

In 2017, the Company had conducted In-House Training and sent out the employees to attend with the public training courses at total forty nine courses or average 11.25 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. The Company has emphasized on anti-corruption policy. Therefore, training courses on these 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. There were no accident or sickness causing by working in this year.

## Social Welfare

The Company realizes employees' demand and benefit. 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
- **Heath Support**
  - Encourage employees to donate blood to save human life
  - 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 Songkran Festival, Chinese New Year, National Father Day, National Mother 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 "With love and relationship retirement farewell"
  - 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 is 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.

### 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:

- MCs Help Victims Weave Civil State
- Elderly Care, Royal Celebration (Luang Por Pern Foster)
- The Heart Foundation of Thailand

- Dr.Thiam Chokwatana Foundation
- Center for Development of Social Welfare for the Elderly
- Foundation for Children
- SAHA Group Unity Foundation 2540
- Department of Older Persons
- Friends in Need (of “PA”) Volunteers Foundations, Thai Red Cross
- National Parental Council in Patronage
- Foundation for Slum Child Care Under the Roayal Patronage of H.R.H.Princess Galyani Krom Luang Naradhiwas Rajanagarindra

Apart from the participation of the activities that are for being the public benefit to the society and the environment through various organizations in the form of financial contribution, the Company also joins 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.

## 8. Corporate Governance

### 8.1 Corporate Governance Policy

The Company operates its business with responsibilities and fairness. Corporate Governance Policy is one of the company’s operating business policy. The Board of Directors has defined the policy in accordance with the principles of good corporate governance, and to follow up to improve and adjust it to be update and appropriated to the current economic situation and changed society. In 2017, the Securities and Exchange Commission, Thailand (SEC) had issued the principles of good Corporate Governance Code: CG Code for the Listed Companies of 2017 to replace the principles of Good Corporate Governance for the listed companies of 2012 of the Stock Exchange of Thailand.

The Board of Directors aware of the role as the leader of the organization. The Board of Directors’ meeting No.8/2560 on February 14, 2017 had considered the information of the comparison between the principles of Good Corporate Governance (CG) and the principles of Good Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 (CG Code) from the Governance Committee’s proposal, who are studied and listen to the explanation of the principles of good corporate governance code for Listed Companies 2017 until having clear understanding and adopt to practice it for enhancing the value of sustain business

The Board of Directors has jointly considered and evaluated the practice along with the principles of CG Code in order to be sure that the process is adaptable or there is a plan that has been developed to be suitable for the Company’s business and will have an approval to adopt the principles of good corporate governance code for Listed Companies 2017 to apply and deal with the business context of the Company

Good Corporate Governance Policy is published via Intranet system and the Company’s website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) under the article; Investor.

#### The Practicing about the principles of good corporate governance

##### 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 23<sup>rd</sup> Annual General Shareholders' Meeting was held on 24 April 2017 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 23th Annual General Shareholders' Meeting. In 2017, the shareholders were allowed to propose any agenda from 1-30 December 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 forty-six days in advance since 9 March 2017 prior the shareholders' meeting being held on 24 April 2017.
3. Publish notice of the meeting and supporting documents were sent to the shareholders twenty-one days prior to the meeting day on 31 March 2017. 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 20 March 2017. 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 three consecutive days at least three days before the meeting.
- **During the Annual General Shareholders' 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 two 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 23<sup>rd</sup> Annual General Shareholders' Meeting held on 24 April 2017, there were important agendas as follows:



- Approval of Financial Statement as ended on 31 December 2016. The Meeting's resolution was unanimously approved.
  - ◆ Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2016

- Total Asset	1,144,223,007.00 baht
- Total Liabilities	304,749,771.00 baht
- Total Revenue	1,417,498,585.00 baht
- Net Profit	70,788,402.00 baht
- Earnings per share	1.18 baht

- Approval of paying the annual dividend for the operating performance from 1 January 2016 to 31 December 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. Kanchana Saisiriporn, Mr. Manu Leelanuwatana, and Mrs. Watchanee Wattanathawanwong.
  - Approval of the Directors' remuneration amount not exceed 6,000,000 baht per year. Meeting resolution was unanimously approved.
  - Approval of appointing Mrs. Suvimol Chrityakierne, CPA registration No.2982 or Miss Suphaphorn Mangjit, CPA registration No.8125 or Mr. Nopparoeek Pitsanuwig, CPA registration No.7764 of DIA International Audit Co., Ltd to be the new Company's Auditor for the year 2017, being its 2nd year, total set of Audit Fee is 1,010,000 Baht.
  - Agenda to consider other matters: There was one shareholder as the representative from Thai Investor Association asking about the progress of the procedure that would support the Company to be certified as the member of CAC and business operating pathway of the Company in 2017. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Managing Director and CEO had replied the questions with clear and straight to the point.
5. The Company conducted the meeting in accordance with the agenda orderly. No alternation or additional of other agendas beyond as stated on publish notice. All shareholders had the right to ask question, express opinion or any suggestion entirely for each agenda.
  6. The Company recorded the meeting in the type of VTR for serving to those shareholders who have interest.
- **After the Annual General Shareholders' 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 1 - 30 December 2017, before the Annual General Shareholders' Meeting 2018, 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 23<sup>rd</sup> Annual General Shareholders' Meeting held on 24 April 2017, 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 twenty-one days prior to the meeting day which was on 31 March 2017 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 three 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 thirty 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 one vote. None of shareholder has privilege right.
- The shareholders are allowed to register with barcode system two 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 2017, 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 one 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 one day before trading, Company Secretary has duty to inform to the Board of Directors in the Meeting.
- The Company has the definition and it has been informed to the Directors and Executives that 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 three days counting upon the change of their securities holding. The report of the Company's securities holding of Directors and Executives including of their spouses will be defined to be the regular agenda of the Board's meeting and the Executives' meeting.

- In 2017, the Company's Directors and Executives practiced along with this policy and had 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.
- The Company has defined the Directors and senior Executives to give to report of their equity and other related persons to the Company Secretary for copying the report and present to the Company's Chairman and Audit Committee Chairman which comply to the rules as prescribed by the Securities and Exchange Act. Every time when there is any change, it is necessary to make a report.
- In 2017, the Board of Directors' meeting approved purchase of land at Rama III which its location is connected to the road (not on Chao Praya River side). The Board of Directors' meeting has approved to sell the land nearby Bhumibol Bridge. The Company has practiced along with to the asset acquired or disposed of a Listed Company, which is needed to be informed to the Stock Exchange of Thailand and sent circular letter to the shareholders within twenty one days since the date that the Company has informed to the Stock Exchange of Thailand.

#### 2.6 Treat of Minority Shareholders

##### Agenda proposing by Minority Shareholders

- During 1 – 30 December 2017, 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 24<sup>th</sup> Annual General Shareholders' Meeting in 2018. 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 twenty-four hours 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 49 training courses and the average person /hour was 11.25

Additional information concerning to the employees is disclosed on "Human Resources" pages no 159 -162

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 -295-04 11. 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 2017, 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, receivable services, health and safety standards 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.

In 2017, the Company paid all creditors as term payment as agreed before, and there are no overdue of payment at all.

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 has defined the policy and guideline to be the business ethics connecting to the employees' working under the Labor Law which cover human rights of the employees strictly. Employees have the rights to prove themselves in the case of being claimed as guilty or fraud. There is no unfair dismissal. Employees are educated to understand the principle of human right for using it in their livings and workings. All employees have their rights and freedom to operate their work equally as well as to have the progress in their career.

Furthermore, the Company has supervised and protected 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 the child labor by having unemployment of the persons under age of eighteen to be the Company's employees or accepted illegal labor. During the period that the Company has the operation, there was no such of history or lawsuit relating to the infringement of human rights.

Society, community and environment : The Board of Director places importance on society development by continuously supporting the activities that will give benefit to the society as follows:

- 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” activity by supporting the Company’s employees to celebrate the birthday with the share of kindness to those who are disadvantaged staying in the shelters.
- To join and be a part of collaboration to drive the country following the Civil State Policy.

To have the 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 been stated on the Principle of Articles as well. The Company’s CSR information is reported on page 115 - 129

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, in order to reduce and prevent of taking the Company’s risk from having the corruption. On 9 March 2017 the Company was certified to be the member of the Collective

#### Action Coalition Against Corruption.

The Company has followed the measure of anti-corruption continuously by having communication and training course to give knowledge about the policy and practicing guideline to anti the corruption as defined in the “Anti-Corruption Manual” This is for the directors, executives and employees to be aware and use it as the working manual. The Company will consider to review the Risk Assessment towards the cause of emphasizing on the service with government sectors that will be related to the operation of the Company’s core business together with the Internal Control System basing upon the affectation as majority.

For more information, please see page 201 - 202 of this Annual 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 2017, 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 employees' guideline, 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 employee 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.

In 2017, the Board of Directors' Meeting had approved and revealed the transactions which are related to each other for 2 list as follows.

Related Company	Relationship/Related Persons		Item Type	Item Value
	Stakeholders Directors	Major Shareholders		
Saha Pathana Inter Holding Public Company Limited (SPI)	Mr.Manu Leelanuwattana	SPI is a major shareholder of OCC. SPI holds the share of OCC for 12.72%	Investment in Convertible Bond which is issue by SPI	2,401,000 Baht
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.	Mr.Manu Leelanuwattana Mrs.Teerada Ambhanwong	<ul style="list-style-type: none"> <li>SPI holds the share of ICC HK for 18% and OCC for 12.73%</li> <li>ICC International Public Company Limited holds the share of ICC HK for 19% and OCC for 19.73%</li> </ul>	Investment in ordinary shares in ICC HK	330,000 HKD
The Board of Directors who are stakeholders joined the Meeting and did not vote on that agenda.				

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 198)
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. 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 [www.occ.co.th](http://www.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 2017, 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" forum of SAHA EXPORT Fair and the 21st Exhibition at Queen Sirikit National Convention Center on 30 June 2017, it was the 9th 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, which accordance with the structure Board Diversity. The Board of Directors has 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 six 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 31 December 2017, the Board of Director 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, two from three 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, two Directors have authorities 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 is 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 189 - 190 of this report.

#### Process for Nomination of Directors

The Nomination Committee has duty to nominate qualified and knowledgeable persons from various professional fields to be the Company's directors following to the policy of Board Diversity Structure. The persons will be nominated and considered from basic qualification, competency which comply with the Company's strategy, to have a leadership, vision, ethics and morality, transparent working resume including the ability to express their opinion independently, and they must have no prohibited characteristic under the law and regulations of the Company as well as to consider with specialization of the Board of Directors as required by the Company. Then, they will be proposed to the Board of Directors' meeting for considering their agreement together before proposing to the AGM to consider for the selection furtherly. In case there is vacancy of director position not because of the termination from directorial term, qualified persons will be nominated to the Board of Directors' meeting for appointing the persons to be the directors taking place of vacant policy.

Additional information of process for nomination of Directors is under topic Nomination of Directors and Executives on page 190 - 191

#### 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 expertise 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 one 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 expertise 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 194 - 197 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 Sub-Committees.
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 50 million baht.
6. To have the authority to approve the investment and to sell investment in ordinary shares for the amount not exceeding 10 million baht.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary for the amount not exceeding 50 million baht.
8. To authorize the Company's engagement in juristic acts involving non-financial transactions of the amount not exceeding 10 million baht.
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 14 May 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 157 - 158 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 .....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 place importance on Good Corporate Governance. As it is a part of the policy to operate the business and has been updated and improved meet with current economic situation and the society that has been changed. The Company has announced the practice with it and gave the manual book to the 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 tracks 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 any conflicts, the decision made by directing manager or executive committee or the Board of Directors is final.

In 2017, The Securities and Exchange Commission, Thailand (SEC) issued the Principles of Good Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 (Corporate Governance Code : CG Code) to replace the principles of Good Corporate Governance for Listed Companies 2012 of the Stock Exchange of Thailand. The Board of Directors aware of their roles as the leader of the organization. So, they considered and compared Corporate Governance between the Principles of Good Corporate Governance (CG) and the Principles of Good Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 (CG Code) from the presentation of the Governance Committee, which has been studied attended the lecture of the Principles of Good Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 (CG Code) with understanding of the benefit and the principles for and using it to create value for the sustain business as well.

The Board of Directors has considered and evaluated the practice of the Principles of Good Corporate Governance (CG Code) to have confidence with adaptable process or developing plan that were suitable for the Company's business. The Principles of Good Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 has been approved to apply to utilize for operating the Company's business.

### 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 executives. The report will be made upon every amendment. The Company Secretary has duty to keep, collect and make a duplicate copy and submits it to the Chairman. The Chairman will audit and acknowledge within seven 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 2017, the Board of Directors has approved the significant transactions as follows:

- Related transaction: approved investment in convertible debenture which are issue by related persons, and purchase shares to capital increase in the Company which is related person.
- Acquisition or Disposal of Assets transaction: meeting approved purchase of land at Rama III which its location is connected to the road (not on Chao Praya River side). The Board of Directors' meeting has approved to sell the land nearby Bhumibol Bridge. The Company has practiced along with to the asset acquired or disposed of a Listed Company, which is needed to be informed to the Stock Exchange of Thailand and sent circular letter to the shareholders within twenty one days since the date that the Company has informed to the Stock Exchange of Thailand.

The Company does not have related transaction or property trading which is against the regulations of the SEC 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 six 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 seven 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 two of three 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. One Director has one 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 2017, there were nine 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 152 and meeting statistic summary of each Director from each Committee in 2017 on page 198 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 6,000 baht/ meeting
- Audit Committee
  - Audit Committee chairman 20,000 baht / meeting
  - Audit Committee members 15,000 baht / meeting
- Executive Committee - only paid to attendant Directors 5,000 baht/ meeting
- Other Committees - Nomination Committee, Remuneration Committee and Risk Management Committee - only paid to attendant Directors who are non-Executives 5,000 baht/ meeting

In case of each board or Committee has the meeting more than one in the month, remuneration will be paid for just one 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 2017 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	Wattanathawanwong	-	1/2000
7. Mr. Wanchai	Umpueng-art	35/2005	102/2008

### ■ Training Courses' Information of the Directors and Executives in 2017

Name	Securities and Exchange Act B.E.2559 by Mr.Chinapat Visuttiapat	The principles of good corporate governance (Revised) for 2017 by Mr.Tanaglid Permpoonkuntisook	Responsibilities of the Board of Directors and managers in civil and criminal by Professor Kitipong Uraepattanapong	The Extraordinary Coach by Slingshot Group	Non-secret to retain all generation of employees by SET	Update 2017 tax by Ms.Panee Worrawutjongsatid
Mrs.Kanchana Saisiriporn	✓	✓	✓	-	-	-
Mrs.Teerada Ambhanwong	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Mrs.Tipaporn Chokwatana	-	✓	✓	-	-	-
Mr.Chailert Manoonphol	-	✓	✓	-	-	-
Mrs.Watchanee Wattanathawanwong	-	✓	✓	-	-	-
Mr.Wanchai Umpueng-art	-	✓	✓	-	-	-
Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	✓	✓	✓	-	-	-
Ms.Rattana Wonglertwit	-	✓	✓	-	-	-
Dr.Pattara Pathumarak	✓	✓	✓	✓	-	-

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 Wattanathawanwong	Audit Committee Chairman	Independent Director	12	12
2.	Mr. Wanchai Umpueng-art	Audit Committee	Independent Director	12	12
3.	Mr. Knit Kounavudhi	Audit Committee	Independent Director	12	12
Mrs. Chooapan Imthong, the Audit Committee's Secretary					

Mrs. Watchanee Wattanathawanwong and Mr.Wanchai Umpueng-art 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 page196 - 197) 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 exchange, the regulations of the Stock Exchange of Thailand and, or other laws related to the Company's business
  - (d) an opinion on the suitability of the Company's Auditor
  - (e) an opinion on transactions that may have conflicts of interests
  - (f) the number of the Audit Committee's meetings, and its attendance record of each Committee member
  - (g) an opinion or overview comment that Audit Committee perceived from its performance under the charter
  - (h) other transactions that the shareholders and general investors should know under its scope of duties and responsibilities assigned by the Company's Board of Directors
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 Executives 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 each Committee 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 Wattanathawanwong	Committee	Independent Director	12	12
3.	Mrs. Chantira Tangtanasingkarn	Committee	Accounting-Finance Division Director	12	12
4.	Ms.Rattana Wonglertwit	Committee	Managing Director office	12	12
5.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	Committee	Cosmetics Marketing Division Director	12	12
6.	Ms. Patcharee Thumrongkittikul*	Committee	Hair Care Marketing Division Director	12	10
7.	Dr.Pattara Pathumarak	Committee	Managing Director Office Director	12	12
Mrs.Kanyaruk Pongsuwan , the Risk Management Committee’s Secretary					

\* 1 meeting was missed, due to important work

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.Kanyaruk 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	None-Executive Director	2	2
2.	Mr. Knit Kounavudhi	Committee	Independent Director	2	2
3.	Ms. Rattana Wonglertwit	Committee	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 one 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.
3. To appoint a working group to support in Corporate Governance as appropriation

#### **Duties and Responsibilities**

1. To set, review, and revise the principle of good corporate governance, anti-corruption's policy, and the Company's regulation to be complied with current business changed and other related laws.
2. To set practice way of the Company's Corporate Governance and anti-corruption's policy guideline. Then, follow up and supervise the Company to develop the Company's Corporate Governance system.
3. To support the Board of Directors, managers, and employees practice work comply with the Company's Corporate Governance and anti-corruption's policy
4. To review and revise the charter of the Governance Committee, and present to the Board of Directors to approve.
5. 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. Siriporn 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's son 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 10 million baht.
5. To approve acceptance or cancellation of loans, provided that the amount does not exceed 50 million baht.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities, provided that the amount does not exceed 10 million baht.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount does not exceed 50 million baht.
8. To approve sourcing and investment in fixed assets, provided that the amount does not exceed 50 million baht.
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 20 million baht.
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 20 million baht.
11. To approve the cut of Accounting Bad Debt and/or other assets that the amount does not exceed 2 million baht.
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 2 million baht and /or which are regular business course of the value does not exceed 20 million baht.
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 Senior 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 various profession to be proposed at the Board of Directors' meeting for consideration and then propose at the AGM to select furtherly.

Apart from 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" is the independent person who has qualification that meets with the condition and as 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 associate.
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 Senior Management**

### **Right of Minority Shareholders**

Shareholders are allowed to propose name list of qualified nominees to the shareholders' meeting. In 2017 the Company offered an opportunity and the rights to shareholders to propose name of person to be selected as the Company's Directors to the General Shareholders Meeting No.24th during 1 – 31 December 2017. This right was announced on Stock Exchange of Thailand's website; [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and was invited all shareholders through 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 Board of Directors' consideration. None of shareholders took the rights and this has been reported to the Board of Directors' meeting by the Company Secretary.

### **Procedure of selecting Candidates**

Nomination Committee has duty to nominate and select the qualified person (s) accordance with the Company's Board Diversity policy 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 sent forth and their agenda remain have at least two months left, the Board Meeting will consider to election as following procedure:

- To set procedure to nominate person (s) to be comply with the Charter and other related rules to replace retire person (s) on agenda.
- Nominate Committee considers to select the persons who have qualification which comply with the Company' business operation 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 voted 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 mentions, 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 shall be elected at the shareholders meeting in accordance with the following rules and procedures:

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

#### Nomination Procedure of Senior Executive

Nomination Committee has duty to nominate and select the persons who have qualification to be senior Executives according to their 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 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 2017, 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

### (A) Auditor Fees

In 2017, the Company had paid auditor fees to DIA INTERNATONAL AUDIT CO., LTD with total amount 1,010,000 baht.

### (B) 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 Directors
2. Role, Duty and Responsibility of the Directors
3. The Meeting of the Directors
4. The Duty of the Directors
5. Relationship with the Management
6. Self-Development of the Directors and Executives

Each director shall complete the form of self-evaluation independently and return it to the Company Secretary for processing and then summarizes the result in the form of report. This report shall be presented to the Board of Directors' meeting for taking the result of this evaluation to be analyzed for seeking the conclusion to define the measure of improving work efficiency of the Board of Directors furtherly.

The self-evaluation result of the Board of Directors in 2017 has been presented at the Board of Directors' meeting No. 1/2561 on 14 February 2018. The overall conclusion of self-evaluation showed that the operation was generally good and appropriated. There was no self-evaluation of each director of the Board of Directors because the Company views that self-evaluation as a group could show overall practicing of the Board of Directors, which each director has improved defective part appropriately.

### Self-Evaluation of each Committee

Term of each Committee is valid for one year, which the Board of Directors will evaluate their operation and consider to propose them when end of term in each year.

In 2017, the Board of Director has arranged the evaluation of each committee's performance. The director from each committee will evaluate in term of overall performance of the committee that one belonged. All Committees were comprised of Audit Committee, Nomination Committee, Remuneration Committee, Risk Management Committee, Governance Committee and Executive Committee. According to the self-evaluation of each committee, overall performance summary was appropriate and rater good in majority.

### Self-Evaluation of Managing Director

The Chairman has duty to evaluate and consider the operating performance in each direction of the Managing Directors and then proposes opinion to the Board of Directors to acknowledge.

### Points of CG Code that the Company remained not to have the practice yet

Principles	Reasons
Chairman of the Board is an Independent Director.	The Company board shall appoint Non-Executive Director to be the Company's Chairman because of knowledge and expertise in the Company's business. Though the Company's Chairman is not the Independent Director, he or she could perform duty Independently. All Directors have an opportunity to express opinion and suggestion that shall give benefit to the authority.
The number of Companies that each Director should be appointed to suit the nature or condition of the company should be determined. This should not exceed five.	The Company does not limit the number of the Companies where each Director has the position being, held as the Director. The Company is assured that the business competency and expertise of each Director does not depend on the numbers of the working place, but it depends on competency of that Director and willing to perform duty with trustworthiness from the Board of Directors and the shareholders. Present time, none of the Company's director holds the position in the other Listed Companies not exceed five.
The Board of Directors should set an independent term of office of not more than nine years.	The Company has no policy to limit the term of the Independent Director. The Company's Independent directors are still working with independence without having personal benefits that may conflict with the interests of the Company and make decision by caring of the utmost benefit of the Company. They are independent from the executives and major shareholders.
The Board of Directors should clearly state a policy that Independent Directors who have served on the Board beyond nine years.	There is one Independent Director who is the member of the Company's director more than nine years because this Independent Director has qualification that complies with the definition of the Company's independent director. This Independent Director has knowledge, competency and experience in the field that the Company needs and performs the duty as qualified Independence Director.
Chairman of Nomination Committee and Chairman of Remuneration Committee are the independent.	Although Chairman of Nomination Committee and Chairman of Remuneration Committee are not the Independent Director, all Directors have knowledge and experience of said duty for long period. Furthermore, this person has performed duty with responsibility, honesty and does not vote in the agenda that has equity.

### The Principles of Good Corporate Governance (CG CODE)

The Board of Directors aware of the role as the leader of the Authority by having the Corporate Governance Committee to study and attend the lecture of the good corporate governance principles for the Listed Companies 2017 (CG Code) until they realize of its benefit and understand to bring this principle to add value for the sustain business.

At the Board of Directors' Meeting No.8/2560 on 14 December 2017, the Corporate Governance Committee proposed the report of the comparison study between the Principles of Corporate Governance (CG) and the Principles of Good Corporate Governance Principles for the Listed Companies 2017.(CG Code), following to the Security and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand (SEC) that has issued the Principles of Good Corporate Governance for the Listed Companies 2017 to replace the Principles of Good Corporate Governance for the Listed Companies 2012 that belonged to the Stock Exchange of Thailand. The Board of Directors considered and evaluated the practice along with CG Code for being confident that the adaptable process was developed to suit with the Company's business.

The Board of Directors has approved to take Good Corporate Governance Principles for Listed Companies in 2017 to adapt and use in the Company's business furtherly.

#### Information of the Board of Directors and the Executives (as at 31 December 2017)

##### ■ 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
Mrs. Kanchana Saisiriporn - Chairman - Corporate Governance Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee 12 November 1976	71	<u>Bachelor</u> Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University <u>Director training Program</u> DCP 32/2003	0.33% (Owner- ship)	Aunt of Miss Siriporn Tangtanasing- karn Director of Cosmetics Marketing Division		<u>Other Listed Company:</u> -none- <u>Other Non - listed Companies:</u>		
					1991 - Present	Chairman	Oriental Salon Business Co.,Ltd.	Sell skin cosmetic
					2004 - Present	Vice Chairman	Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd.	Wholesale of cosmetic
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 4 places</div> <div>➤ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Mrs. Teerada Ambhanwong - Managing Director & CEO - Risk Management Committee Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee 1 July 2008	47	<u>Master</u> of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  <u>Director training Program</u> 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.	Sell garment
					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
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places</div> <div>➤ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
					2003 - Present	Director	Hlanpu Co.,Ltd.	Investment



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 6 May 1987	72	<u>Bachelor</u> of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan  <u>Director training Program</u> - DCP 68/2005	-	- None -	<u>Other Listed Company:</u>			
					2007 - Present	Director	Saha Pathana Inter - Holding Plc.	Investment
					2004 - Present	Director	I.C.C. International Plc.	Sell cosmetic/ garment
					1976 - Present	Chairman	Textile Prestige Plc.	Manufacture of fabric
					1973 - Present	Chairman	Thai Wacoal Plc.	Manufacture of garment
					<u>Other Non - listed Companies:</u>			
					2015 - Present	Director	Erawan Textile Co.,Ltd.	Manufacture of fabric
					1995 - Present	Chairman	SSDC Co.,Ltd.	Dye fabric/ thread
					⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 16 places ⇨ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-			
Mrs. Tipaporn Chokwatana - Director 27 April 2010	71	<u>Bachelor</u> Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University  <u>Secretary</u> from Pitman London  <u>Director training Program</u> DCP 68/2005	4.97% (Ownership) 0.23% Spouse 4.74%)	Spouse of Mrs.Teerada Ambhan- wong's uncle	<u>Other Listed Company:</u>			
					1995 - Present	Vice Chairman	S&J International Enterprises Plc.	Manufacture of cosmetic
					<u>Other Non - listed Companies:</u>			
					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.	Sell cosmetic
					1997 - Present	Chairman	T-WAY Co.,Ltd.	Sell and Service
					1990 - Present	Director	Cake & Bakery Co.,Ltd.	Cake & Bakery
					1986 - Present	Chairman	Vitayasithi Co.,Ltd.	Investment
					1974 - Present	Vice Chairman	International Laboratories Corp. Co.,Ltd.	Manufacture of cosmetic
					⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places ⇨ Holding any positon 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 6 May 1987	58	<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% (Owner- ship)	- None -		<u>Other Listed Company:</u>		
					2016 - Present	Vice Chairman	People's Garment Plc.	Manufacture and sell garment
					2011 - 2017	President Business Div.S	I.C.C. International Plc.	Sell cosmetic and garment
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2016 - Present	Vice Chairman	H & B INTERTEX Co.,Ltd.	Product made from fabric
					1994 - Present	Managing Director	Champ Kabin Co.,Ltd.	Manufacture of garments
					1991 - Present	Managing Director	Thai Sports Garment Co.,Ltd.	Manufacture/ sell garment
					1983 - Present	Managing Director	Champ ACE Co.,Ltd.	Manufacture/ sell garment
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 4 places</div> <div>➤ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Mrs. Watchanee Wattanathawanwong - Audit Committee - Risk Management Committee 26 April 1999	64	<u>Master</u> of Business Administration  <u>Bachelor</u> of Accounting Chulalongkorn University Certified Public Accountant  <u>Director training Program</u> DCP 1/2000	-	- None -		<u>Other Listed Company:</u>		
					2006 - 2014	Executive Director	Maximize Solution Public Company Limited	TV Production
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2005 – 2016	Director	V.I.P.Passport Co.,Ltd.	Agent
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places</div> <div>➤ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Mr. Wanchai Umpueng-art - Audit Committee 23 April 2013	70	<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 -		<u>Other Listed Company:</u>		
					2013 – 2016	Independent Director	Saha Pathanapibul Plc.	Sell Consumer goods
					2005 - Present	Chairman & Audit Committee Chairman	Lohakit Metal Plc.	Manufacture of metal
					2002 - Present	Audit Committee	Muramoto Electron (Thailand) Plc	Manufacture of car part
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2015 - Present	Director	UPA Power Group Co.,Ltd.	Manufacture and sell electricity
					2006 - Present	Director	KPN International Co.,Ltd.	Sell Tea
					2002 - Present	Director	Suwannapoom Herbs Co.,Ltd.	Sell instant coffee
					1993 - Present	Director	Lucky Transport Co.,Ltd.	Road transport
					1991 - Present	Director	Jetcharoenchai Co.,Ltd.	Wholesale / Retail
					1990 - Present	Director	Bann Suan Nok Resort	Hotel/Resort
					1990 - Present	Director	Issarapab Enterprise Co.,Ltd.	Road transport
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 12 places</div> <div>➤ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								

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. Kanit Kunawut - Audit Committee - Corporate Governance Committee 27 April 2015	68	<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	Production Manager	True Visions Plc.	TV Production
						<u>Other Non - listed Companies:</u> - none -		
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places ⇨ Holding any positon 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
Mrs. Teerada Ambhanwong - Managing Director & CEO - Risk Management Committee Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee 13 May 2017	47	<u>Master</u> of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  <u>Director Training Program</u> 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.	Sell garment
					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 venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places ⇨ Holding any positon 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 13 May 2017	64	<u>Bachelor</u> Degree in Accounting Suan Dusit Rajabhat University  <u>CFO Training Program</u> Federation of Accounting Profession  <u>Director Training Program</u> DCP 73/2006	0.09% (Spouse)	Spouse of uncle’s son of Ms.Siriporn Tangtanasing- karn		<u>Other Listed Company:</u> - none - <u>Other Non - listed Companies:</u>		
					1991 - Present	Director	Oriental Salon Business Co.,Ltd.	Sell skin cosmetic
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places ⇨ Holding any positon 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.Rattana Wonglertwit -Director Managing Director office 13 May 2017	64	Bachelor Degree of Education Chulalongkorn University  <u>Director training Program</u> DCP 73/2006 FN 28/2006	0.33% (Owner- ship)	-None-		<u>Other Listed Company:</u> - none - <u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2005 - Present	Director	M.I.L.(Thailand) Co.,Ltd.	Sell hair product
<div>⇒ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places</div> <div>⇒ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Ms.Siriporn Tangtanasingkarn -Director Cosmetic Marketing Division 13 May 2017	54	Bachelor Degree of Liberal Arts Thammasat University	0.00% (Owner- ship)	Daughter of uncle of Mrs. Chantra Tangtanasing- karn	-None-	<u>Other Listed Company:</u> - none - <u>Other Non - listed Companies:</u> - none -		
<div>⇒ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-</div> <div>⇒ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Dr.Pattara Pathumarak -Director Managing Director office 13 May 2017	47	Doctor of Philosophy, Oregon State University, U.S.A. <u>Master</u> of Arts, Oregon State University, U.S.A. <u>Bachelor</u> of Science Program in Chemistry Mahidol University	-	-	- None -	<u>Other Listed Company:</u> - none - <u>Other Non - listed Companies:</u> - none -		
<div>⇒ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-</div> <div>⇒ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								

## 2017 Meeting Statistic

Summary of meeting participation of the Board of Directors and each Committee in 2017

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	23rd AGM 24/04/60
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	9/9	-	2/2	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	9/9	-	2/2	2/2	12/12	-	12/12	1/1
3.	Mr.Manu Leelanuwattana*	8/9	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
4.	Mr. Chailert Manoonphol*	7/9	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	Mrs.Tipaporn Chokwatana*	5/9	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	Mrs. Watchanee Wattanathawanwong	8/9	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
7.	Mr. Wanchai Umpueng-art	9/9	12/12	-	-	-	-	-	1/1
8.	Mr.Knit Kounavudhi 3	9/9	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*	-	-	-	-	10/12	-	-	1/1

\* was absent from the Board Meeting because of having important mission

## Company Share's Report of Directors and Executives of 2016 and 2017

### Directors

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares)	Portion of O.C.C. Shareholding
	31 December 2016	31 December 2017		
Mrs. Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,831,325	1,831,325	-	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 Wattanathawanwong	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Wanchai Umpueng-art	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr. Knit Kounavudhi	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-

### Executives

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares)	Portion of share holding
	31 December 2016	31 December 2017		
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,831,325	1,831,325	-	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	Holding Positions				
	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Mrs. Teerada Ambhanwong	Mr. Manu Leelanuwattana	Mr. Chailert Manoonphol	Mrs. Tipaporn Chokwatana
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	D				D
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	B	D			
Oriental Salon Business Co., Ltd.	B	D			
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 Sock 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:

### 9.1 Fair Business Operation

The Board of Directors realizes and places importance on fair business operation that concerns to the equality, trustworthy and does not take advantage but keeps benefit for the stakeholders to be in accordance with good corporate governance under following management;

- The Company places importance on its all employees as the valuable treasure. Therefore, they have been encouraged and supported to have best welfare and well-being lives by being provided appropriate and fair payrolls beneath the atmosphere of happy workplace. The Company's welfare comprises of annual medical check- up, provident fund, group life insurance covering all cases of death, monetary grant to the death of employees' parents or spouse and inactivated influenza vaccine for instance.
- The Company places importance and responsibility on all customers with regularity. The Company's ambition is to satisfy and give confidence to the customers continuously by developing products and paying attention with responsibility. The Company's customers must receive the god quality of products and services with safety and reasonable price complying with the defined standard. Information of the customers are not taken as a benefit for the Company and related persons. Call Center was set up for receiving complaint, suggestion and providing the products' consult as well as the service from the customers by contact to Tel. No.02 295 1333.
- The Company treats its business partners with ethics of trading conditions, equality and fairness. Both have good business relationship, exchange knowledge and cooperate in developing the added value of the

products and services. No violation on each right but strictly practice in accordance with trading contract and promise. The Company operates its business with ethics by not asking or receiving any assets or other benefits beyond the trading agreement.

- The Company treats all creditors along with trade term and faithfulness, neither loan payable nor trade account payable. Debts are paid to loan payable and/or trade account payable punctually in accordance with payment term as agreed without any delay.
- The Company strictly operates its business with the compliance of law. The policy of business operation is defined with integrity and fairness under the rules of fair trading competition and law along with the business ethics. During the business operation period, the Company has never had any business conflict with the business partners.

The Company realizes the importance and gives respect to ownership rights with equality and fairness on fundamental rights, the rights 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.

## 9.2 Anticorruption

The Company has the policy of all kinds of anticorruption. The Company realizes that bribery and corruption are serious damage to free and fair competition. Economic and social development shall be ruined. The Company has no policy to give bribes or give things in return to related persons for the Company's benefit or business advantage, either direct or indirect for the purpose of holding benefit or taking business advantage.

The Company is committed to operating the business with transparency and fairness by arranging the guide line to treat with all kinds of anticorruption, including of building up conscious, values, attitude, and cultivate it to become the corporate culture for supporting the Board of Directors, Managers, and all level of employees to practice and follow the law and other related regulations. Including, not support to create success by corruption and not to be involved in giving bribes to either government or private units for own or other benefits.

The Company places importance on anti-corruption and implanted it to be the Corporate Culture by defining anticorruption policy and regulations for practicing along with the policy. It is adopted to be an important course for new staffs' orientation. The Company also defines the executives and supervisors to be trained on the topic "Anticorruption Risk Assessment" which is for communicating with the operation levels to acknowledge and lead it to the practice. The Company conducts the training and measure the result of this policy continuously in accordance with the training plan that is defined to cover with all entire employees for having confidence that the Company has adopted it to practice truly. The Company's Board, executives, all employees and trading agents must practice along with the policy of anticorruption and not involve to be related with the corruption in direct or indirect.

According to anticorruption policy and practice along with the anticorruption policy, duties, responsibilities and practicing guideline to practice against towards anticorruption 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 complainers 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.

The company has been certified as a member of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption as on 9 March 2017. The Company has been operated for making compliance of anti-corruption is going continue as follow:

- The Board of Directors : Show Commitment to anti-corruption
- Corporate Governance Committee : Review anti-corruption policy and related regulation
- Risk Management Committee: Supervise and assess risks all over the Company, assess risk to the corruption which may occur in the Company, and support anticorruption operating.
- Audit Committee : Consider and review internal system and risk management system especially anti corruption risk, including supervise and review risk management and anticorruption standard.
- Internal Audit Office : To proceed the development, set up internal control and operating step to match with anti-corruption policy. To review anti-corruption policy practice, audit, follow, evaluate, and report to Audit Committee and the Board of Directors
- To review anti-corruption policy practice in operating manual “anti-corruption” for the Board of Directors, Committees, Executives and employees to follow as follow:
  - 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
- To communicate and PR continuing of anti-corruption policy and regulations which related to external people and the Company’s staff via channels of the Company’s website, intranet and circular letter.
- 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.
- To communicate the anti-corruption guideline with business partner and support them to participate in this.
- 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.

In 2017, 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.

### 9.3 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.

#### **9.4 Fair Treatment of Labor**

The Company realizes of the right and equality of human therefore it has a practical guideline to treat all related persons with fairness and will not treat anyone because of similar or difference in physical, mentality, nationality, religious, gender, age, education or any matter.

The Company has strong Commitment to upgrade the standard of the Company's labor including of living quality of the employees to have better working environment with safety and hygiene. Employees will be treated with fairness as defined by the law such as to select the job that is save for the pregnant employees and will not decrease the benefit, position and unemployment. Not to employ child labor under age of 18 in the position that the working place will have the risk of danger. There is social protection which will relief the result that caused the decrease of loss of incomes from accident, sickness, giving birth and disaster, etc.

The Company treats the existing and new employees with fairness without prejudice. No selection to treat directly or indirectly in the management of laboring employment. There is employment contract and condition to employ other jobs and the benefits with regulations and same standard frame such as wage, working hour, holiday, study, development, discipline, unemployment and the elimination of unemployment without appropriate reason.

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

#### **9.5 Responsible for the Consumers**

The Company is aware of responsibility towards consumers as always. Therefore, we select only standard manufactures and good quality products. We care for safety and benefit of consumers as importance. Guy Laroche brand is our clothing products which finely made from the best quality of raw materials and good quality of import laces from overseas. The design and the selection reflect the taste of elegance beauty, including the neat cutting which is a uniqueness of Guy Laroche that is suitable for the Thai woman's shape. Gunze brand, innerwear from Japan with the selection of high quality cotton's textile, variety of weaving techniques which get good response from consumers. G&G brand, quality innerwear for woman for consumers who emphasize on comfortable which fit for shape and affordable prices.

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.

#### 9.6 Conserving the Environment

The Company realizes the important 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 2017 the Company remained use natural ingredients, raw materials, containers and printing ink. KMA Organic Rose Lip Matte, it is a lipstick which contained with ingredients from Triple Organic Oil (3 kinds of 100% Organic Oil) which are Sesame Oil, Rose Hips Oil, and Olive Oil that are organic farming, no chemical ingredient, so this is friendly to the environment as well as to be safe for the consumers.

Gunze brand, innerwear from Japan, the products are well selected with good quality to serve the consumers by using Organic Cotton which is natural cotton with no genetic modification and cultivate with no chemical. So, it is safe for public lives and human food chain. These groups of product received Oekotex Certified which certified that all of production process are controlled with no residue chemical that affect to health, and help environmental protection.

#### 9.7 Community and Society Development

The Company operates the business with the care of community and society. The Company has defined the practice guideline by implanting all levels of employees to have conscience to response to the community and society, not to operate the business that shall violate the right of the others but shall support to preserve the cultural and local traditions. The Company co-operates with the other organizations to develop the community and society, including to build up good relationship between the Company and the entire community and society.

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 115 - 129 of this annual report.

#### 9.8 Innovation and Publicize of Innovation from the Operation that is responsible towards Social, Environment and Stakeholders

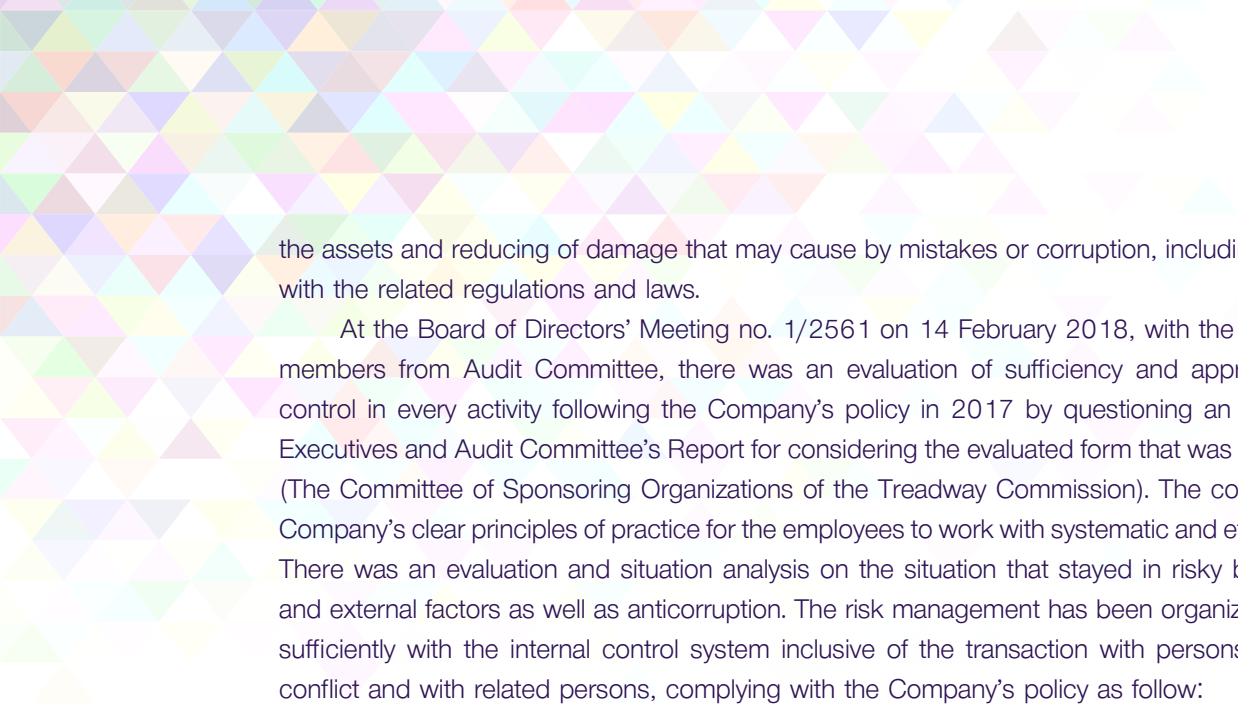
In 2017, the Company has changed data transmission network of QRMS system (Quick Response Marketing System), from original used 3G Air Card with 1GB/128Kbps which always found problems that signal to connect was unstable and caused the delay of input-output processing. 4G Pocket WIFI with 2GB/384Kbps has been replaced and it is much faster. Therefore, the tracking of sales amount and management of merchandise could response to the customers' demand as well.

## 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 towards





the assets and reducing of damage that may cause by mistakes or corruption, including the practice along with the related regulations and laws.

At the Board of Directors' Meeting no. 1/2561 on 14 February 2018, 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 2017 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 anticorruption. 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 follow:

#### Control Environment

The Company places importance on Control Environment by setting Internal Control System covering each activity with sufficient and appropriation towards the Company's business. The Authority Structure of the Board, Executives and employees was clearly defined in the type of authority distribution. The authority and responsibility were assigned in written by relevant level for review/investigation and anti-corruption. The system to prevent the use of authority in fraud has been set up. The Company places importance on honest with all related parties, therefore Ethics and Integrity was defined as one of the Company's Core Values which everyone must follow to practice. The policies of Corporate Governance, Business Ethics, Code of Conduct for Directors, Executives and employees to be guide line in practicing for holding as working principles with integrity without causing conflict of the Company' s benefit or corruption 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 limited the authority and responsibility of the Executives and all operating staffs. Internal management has defined the authority of approval and budget approval for each level of the Executives as official written. The authority of responsibility is clearly divided for the approval, to record the transaction/technology information and collecting of assets. Executive Committee shall audit, review and monitor the performance of the operation of all parties. Risk Management Committee and Audit Committee shall monitor the performance of the operation and evaluate of the Company's risk and report to the Board of Directors quarterly with the definition of transaction for major shareholders, Directors, Executives and related persons including the related transaction as clearly stated. Upon consideration of any approval transaction, Directors who are stakeholders shall leave the meeting and do 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 monitored the practice to be followed with the conditions as agreed and to review the appropriate contract to meet with the 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 Mrs.Kanyaruk 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
Mrs. Kanyaruk Pongsuwan age 42 years	<u>Bachelor</u> of Accounting <u>Master</u> of Accounting Business Management Faculty Ramkhamhaeng University  Others: - Tax Auditor - Certified Public Accountant	-	- Contents Auditing and Summarizing the Results of the Audit - Planning the Audit By Federation of will be analyzed Professions - Understanding of Problem from Accounting Standard Audit By Dhamniti Training and Seminar Co., Ltd. - Consolidated Financial Statement and Related Of related Standard Financial Statement by NYH Management Co., Ltd.

#### 10.4 Corporate Governance

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

#### 10.5 Accountant

Mrs.Phatra Thongcha-om; 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 B.E. She has duty to prepare Financial Statements and disclosed the Company's information to be entire accuracy.

## 11. Related Transaction

As at December 31, 2017 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 4. Page 225 - 228

# 12

## 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 statements (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 31 December 2017, 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, 2017, and the statement of comprehensive income, statement of changes in shareholders' 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, 2017, 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 Profession'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 234 million as at December 31, 2017 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 operation procedure 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 identify the slow-movement, almost expired and outdated inventories.
- Reviewing the accuracy in estimation of returned goods and provision for devaluation of inventories.

#### Revenue recognition from consignment

The company is cosmetic and clothes distributor by having main channel in Department Store. Ownership of consignment goods is not transferred to customer when delivered and customer has the rights to return goods in various ways in some cases. Revenue from consignment will not be recognized until ownership is transferred to customer. The consignee will not hold ownership or make payment until goods is sold to third person according to condition in the consignment agreement.

I have assessed and tested the effectiveness of internal control in order to ensure the accuracy and completeness of recording revenue recognition from consignment by.

- Obtain an understanding of operation procedure and internal control related to consignment.
- Check by random supporting document of recording revenue recognition incurred during the year and at the end of the year for considering the possibility of unusual sale transaction.
- Check by random inventories physical count monthly report and comparing with detail of inventories in the computer system in order to ensure that revenues is correctly recorded.
- Check by random by making reconcile monthly revenue in computer system with summary of sales from Department Store.

#### *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. Suvimol Chrityakierne )

C.P.A. (Thailand) Registration No. 2982

February 14, 2018

**O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**

AS AT DECEMBER 31, 2017

Unit : Baht

Assets	Notes	2017	2016
<b>Current assets</b>			
Cash and cash equivalents	5	37,259,587	55,682,867
Current investments	6	70,000,000	240,706,977
Trade and other current receivables	7	211,842,868	196,214,025
Inventories	8	233,744,484	263,800,937
Other current assets		26,364,640	26,048,594
Non-current assets classified as held for sale	9	144,247,680	-
<b>Total current assets</b>		<b>723,459,259</b>	<b>782,453,400</b>
<b>Non-current assets</b>			
Investments held as available for sale	10	101,621,785	81,740,108
Other long-term investments	11	44,734,142	41,789,187
Loans to related company	12	9,149,133	-
Investment property	13	287,708,150	146,155,830
Building and equipment	14	22,174,371	24,711,047
Other intangible assets	15	5,493,500	6,298,669
Leasehold rights	16	46,377,505	16,022,218
Deferred tax assets	17	33,438,750	38,149,227
Other non-current assets	18	5,568,152	6,903,321
<b>Total non-current assets</b>		<b>556,265,488</b>	<b>361,769,607</b>
<b>Total assets</b>		<b>1,279,724,747</b>	<b>1,144,223,007</b>

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

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED  
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (Continued)

AS AT DECEMBER 31, 2017

			Unit : Baht
Liabilities and shareholders' equity	Notes	2017	2016
Current liabilities			
Short-term loans from financial institutions	19	80,000,000	-
Trade and other current payables	20	210,324,130	200,362,310
Accrued income tax		11,832,912	10,694,652
Total current liabilities		302,157,042	211,056,962
Non-current liabilities			
Non-Current provisions for employee benefits	21	86,706,362	93,692,809
Total non-current liabilities		86,706,362	93,692,809
Total liabilities		388,863,404	304,749,771
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 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		685,644,527	650,161,762
Other components of Shareholders' equity		51,457,140	35,551,798
Total shareholders' equity		890,861,343	839,473,236
Total liabilities and shareholders' equity		1,279,724,747	1,144,223,007

*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 DECEMBER 31, 2017**

		Unit : Baht	
	Notes	2017	2016
Revenue from sale and services		1,359,385,019	1,372,258,347
Cost of sales and services		(695,421,807)	(697,076,034)
Gross profit		663,963,212	675,182,313
Investment income and other income		45,325,049	45,240,238
Distribution costs		(473,195,640)	(490,815,056)
Administrative expenses		(128,666,363)	(114,819,688)
Key executive remuneration		(28,332,849)	(27,581,692)
Finance costs		(485,621)	-
Profit before income tax		78,607,788	87,206,115
Income tax expense	23	(15,359,382)	(16,417,713)
Profit for the period		63,248,406	70,788,402
Other comprehensive income			
Components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss			
Gains on remeasuring investments held as available for sale		19,881,678	2,089,028
Income tax relating to components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss		(3,976,336)	(417,806)
Total components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss		15,905,342	1,671,222
Components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss			
Gains on remeasurements of defined benefit plans		17,792,948	-
Income tax relating to components of other comprehensive income that will be not reclassified to profit or loss		(3,558,589)	-
Total components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss		14,234,359	-
Other comprehensive income for the year, net of tax		30,139,701	1,671,222
Total comprehensive income for the year		93,388,107	72,459,624
Basic earnings per share			
Profit for the year (Baht)		1.05	1.18
Weighted average number of ordinary 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**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017**

	Notes	Other components of shareholders' equity					Total shareholders' equity	Unit : Baht	
		Issued and paid share capital	Premium on share capital	Retained earnings (Appropriated and Unappropriated)	Other comprehensive income				Total other components of shareholders' equity
					Gains on remeasuring investments held as available for sale	Gains on remeasurements of defined benefit plans			
Beginning balance 2016		60,000,000	36,500,000	678,633,036	33,880,576	-	33,880,576	809,013,612	
Changes in shareholders' equity									
Dividend paid	25	-	-	(42,000,000)	-	-	-	(42,000,000)	
Comprehensive income for the year		-	-	70,788,402	1,671,222	-	1,671,222	72,459,624	
Total changes in shareholders' equity		-	-	28,788,402	1,671,222	-	1,671,222	30,459,624	
Ending balance 2016		60,000,000	36,500,000	707,421,438	35,551,798	-	35,551,798	839,473,236	
Changes in shareholders' equity									
Dividend paid	25	-	-	(42,000,000)	-	-	-	(42,000,000)	
Comprehensive income for the year		-	-	63,248,406	15,905,342	14,234,359	30,139,701	93,388,107	
Transfer to retained earnings		-	-	14,234,359	-	(14,234,359)	(14,234,359)	-	
Total changes in shareholders' equity		-	-	35,482,765	15,905,342	-	15,905,342	51,388,107	
Ending balance 2017		60,000,000	36,500,000	742,904,203	51,457,140	-	51,457,140	890,861,343	

*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 DECEMBER 31, 2017**

Unit : Baht

	2017	2016
Cash flows from operating activities		
Profit before income tax	78,607,788	87,206,115
Adjustments to reconcile profit before tax to cash receipt (paid) from operating activities:		
Depreciation and amortization	10,503,857	9,565,584
Amortisation of leasehold rights	2,644,712	1,605,865
Doubtful accounts (Reversal)	(267,378)	791,932
Allowance for goods returned	288,843	8,630,076
Loss on cost adjustment for inventories	2,791,833	4,120,077
Loss from devaluation of inventories	106,267	159,877
Inventory donation expenses	293,147	324,696
Writ off ruined inventories	756,190	8,423
Unrealized (gain) loss from current investment	-	(494,102)
Gain from sale of current investments	(713,599)	(615,318)
Loss from sale of other long-term investments	7,920,000	-
Loss from impairment of other long-term investments (Reversal)	(4,137,494)	-
Loss on disposal and written-off of plant and equipment	774,431	966,019
Employee benefits expenses	14,485,127	13,289,724
Profit from operating activities	114,053,724	125,558,968
Changes in operating assets and liabilities		
(Increase) Decrease of change in operating assets		
Trade accounts receivable and other current receivables	(15,650,308)	9,417,486
Inventories	26,109,016	(39,526,692)
Other current assets	(316,046)	87,581
Other non-current assets	1,335,169	(1,042,148)
Increase (Decrease ) of change in operating liabilities		
Trade accounts payable and other current payables	9,858,030	28,658,849

*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 DECEMBER 31, 2017

	Notes	2017	Unit : Baht 2016
Cash flows from operating activities (Continued)			
Cash received from operating		135,389,585	123,154,044
Employee benefits paid		(3,678,626)	(10,400,023)
Income tax paid		(17,045,570)	(20,665,925)
Net cash provided by (used in) operating activities		114,665,389	92,088,096
Cash flows from investing activities			
Cash paid for purchase of current investments		(260,000,000)	(280,000,000)
Cash received from sales of current investment		431,420,576	236,137,240
Cash paid for purchase of long-term investment		(8,007,460)	(2,056,353)
Cash received from sales of long-term investment		1,280,000	-
Cash paid for loan to a related company		(9,149,133)	-
Cash paid for purchasing investment property		(285,800,000)	-
Cash paid for purchase of fixed assets		(8,141,145)	(10,151,099)
Cash received from disposal of building and equipment		487,889	20,000
Cash paid for purchase of other intangible assets		(179,396)	(1,500,067)
Cash paid for purchasing leasehold rights		(33,000,000)	-
Net cash provided by (used in) investing activities		(171,088,669)	(57,550,279)
Cash flows from financing activity			
Cash received from short-term loans from financial institutions		80,000,000	-
Dividend paid		(42,000,000)	(42,000,000)
Net cash provided by (used in) financing activity		38,000,000	(42,000,000)
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		(18,423,280)	(7,462,183)
Cash and cash equivalents at the beginning of period	5	55,682,867	63,145,050
Cash and cash equivalents at the end of period	5	37,259,587	55,682,867

*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, 2017**

**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 The financial statements have been prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS); guidelines promulgated by the Federation of Accounting Professional (“FAP”), and the Regulation of The Stock Exchange of Thailand (SET) dated 22 January 2001, regarding the preparation and submission of financial statements and reports for the financial position and financial performance of the listed companies B.E. 2544. The format of presentation of the financial statements is not significantly different from the Notification of the Department of Business Development regarding “The Brief Particulars in the Financial Statements (No. 2) B.E. 2559” dated 11 October 2016.

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**

**(a) Financial reporting standards that became effective in the current year**

During the year, the Company has adopted the revised financial reporting standards and interpretations (revised 2016) and new accounting treatment guidance which are effective for fiscal years beginning on or after 1 January 2017. 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 Company’s financial statements.

**(b) Financial reporting standards that will become effective in the future**

During the current year, the Federation of Accounting Professions issued a number of the revised financial reporting standards and interpretations (revised 2017) which are effective for fiscal years beginning on or after 1 January 2018. These financial reporting standards were aimed at alignment with the corresponding International Financial Reporting Standards with most of the changes and clarifications directed towards disclosures in the notes to financial statements.

The management of the Company believes that the revised financial reporting standards will not have any significant impact on the financial statements when they are initially applied.

### 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 and expenses are recognized on revenues 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 current receivable

Trade and other current 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.(if any).

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.

#### Recoverable value calculation

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

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

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

<u>Related parties name</u>	<u>Nature of relationships</u>
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
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
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.	6.60% shareholding and some common shareholders /directors
American food Co., Ltd	Some common shareholders
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
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	4% shareholding and some common shareholders / directors

<u>Related parties name</u>	<u>Nature of relationships</u>
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
Thai Itokin Co., Ltd.	Common shareholders
E.P.F. Co.,Ltd.	Common directors
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.

<u>Pricing with related parties</u>	<u>Pricing policies</u>
Sales of goods	Market price/cost plus margin
Rendering of services or other income	Market price
Dividend income	Right to receive dividends
Loan Interest income	Interest rate 5 % per annum
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, 2017 and 2016 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Trade receivable		
I.C.C. International Plc	435	508
Oriental Salon Business Co., Ltd.	17	-
E.P.F. Co.,Ltd.	2,477	-
Total	2,929	508
Other current receivables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd	14,893	16,324
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	19	142
Oriental Salon Business Co., Ltd.	115	115
Total	15,027	16,581

		(Unit : Thousand Baht)	
		2017	2016
Deposit			
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.		438	438
Saha Pathana Inter-Holding Plc.		117	117
I.C.C. International Plc.		23	23
Total		578	578
Other investment available-for-sale			
Equity securities available-for-sale			
I.C.C. International Plc.		61,277	56,900
Saha Pathana Inter-Holding Plc.		22,097	9,565
Boutique New City Plc.		23	20
Total		83,397	66,485
Debt securities - Convertible debenture			
Saha Pathana Inter-Holding Plc.		2,401	-
Total		2,401	-
Other non-marketable equity securities			
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.		11,200	11,200
KP Soft Co., Ltd.		-	9,200
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.		7,806	7,806
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
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.		1,406	-
American food Co., Ltd.		4,200	-
Total		30,771	34,365
Less Provision for impairment		(2,886)	(7,024)
Net		27,885	27,341
Loans to related company			
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.		9,149	-
Total		9,149	-
Trade accounts payable			
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.		25,659	42,656
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.		9,463	8,184
International Laboratories Corp., Ltd.		11,346	12,673
Thai Gunze Co., Ltd.		2,197	3,613
S&J International Enterprises Plc.		3,222	4,977
Thanulux Plc.		1,067	1,750
Thai Itokin Co., Ltd.		-	171
Oriental Salon Business Co., Ltd.		3	5
Total		52,957	74,029

		(Unit : Thousand Baht)	
		2017	2016
Other current payables			
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd		360	231
International Laboratories Corp., Ltd		190	244
S&J International Enterprises Plc.		88	53
Thai Gunze Co., Ltd		-	1
I.C.C. International Plc.		58	95
Saha Pathana Inter-Holding Plc		-	57
Zen Salon Business Co., Ltd.		-	27
Thanulux Plc.		86	-
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.		2	-
Total		784	708

Increase (Decrease) of loan to related company are as follows

		(Unit : Thousand Baht)		
		Financial Statements		
Loan to related company	Balance as at December 31, 2016	Increase during The period	Decrease during The period	Balance as at December 31, 2017
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	-	10,000	(851)	9,149
Total	-	10,000	(851)	9,149

#### 4.3 Revenue and expenditure with related parties

Transactions with related parties for the year ended December 31, 2017 and 2016 are as follows :

		(Unit : Thousand Baht)	
		2017	2016
Sales of goods and rendering of service		12,805	385
Dividend income		4,177	4,418
Other income		27,166	32,827
Purchase of goods		368,580	403,358
Goods returned		-	-
Sales promotion expenses		1,760	1,698
Other expenses		7,694	8,259
Key executive			
Key executive remuneration			
Short-term benefits		27,609	26,884
Long-term benefits		724	698
Total key executive remuneration		28,333	27,582

## 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, 2017 and 2016 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Cash on hand	117	57
Cash at banks - current accounts	997	1,851
Cash at banks - savings accounts	36,146	53,775
Total	37,260	55,683

## 5.2 Non cash transactions

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
For the year ended December 31		
Payable from purchasing building and equipment	96	2,349
Payable from purchasing other intangible assets	8	7
Gains on remeasuring investments held as available for sale	19,882	2,089
Total	19,986	4,445

## 6. Current investments

Current investments as at December 31, 2017 and 2016 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Equity securities held for trading	-	120,707
Fixed Deposit within 1 year	70,000	120,000
Total current investments	70,000	240,707

In 2017 and 2016 Current investments in fixed deposits within 1 year have annual interest rates of 1.70% to 1.75% and 1.70% to 2.0%, respectively.

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

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
At January 1	240,707	195,735
Purchases during the year	260,000	280,000
Sales during the year	(430,707)	(235,522)
Valuation adjustment	-	494
At December 31	70,000	240,707

## 7. Trade and other current receivables

Trade and other current receivables as at December 31, 2017 and 2016 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Trade receivables		
Related company	452	508
Other company	228,898	211,770
Total	229,350	212,278
Less Allowance for doubtful accounts	(8,476)	(8,750)
Allowance for goods returned	(24,400)	(24,112)
Net	196,474	179,416



	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Other current receivables		
Related company	15,027	16,581
Others	342	217
Total	15,369	16,798
Trade receivable and other current receivables	211,843	196,214
Allowance for doubtful accounts		
Beginning of the period	8,750	7,958
Increase (decrease) during the period	(274)	792
End of the period	8,476	8,750
Aging of trade receivable		
Trade receivable-Related company		
Within credit terms	(38)	289
Overdue:		
Less than 3 months	-	-
3 - 6 months	382	209
6 - 12 months	(37)	(31)
Over 12 months	145	41
Total receivable-Related company	452	508
Trade receivable-Other company		
Within credit terms	144,221	132,928
Overdue:		
Less than 3 months	78,847	73,559
3 - 6 months	2,469	1,723
6 - 12 months	25	309
Over 12 months	3,336	3,251
Total accounts receivable-Other company	228,898	211,770

## 8. Inventories

Inventories as at December 31, 2017 and 2016 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Inventories	236,274	266,194
Less Provision for devaluation of inventories	(2,530)	(2,393)
Total	233,744	263,801
Inventories recognized as expense in cost of sales;		
- Cost	695,285	696,898
- Write-down to net realizable value	137	162
Total	695,422	697,060

## 9. Non-currents assets classified as held for sale

In 2017, the Company reclassified investment property such as land as Baht 144.25 million (Note 13) non-current assets classified as held for sale since on December 21, 2017, the Company made to buy and to sell contract with a public company limited at the price Baht 338.45 million which is actual price of land nearby area. The deposit Baht 20.00 million was paid as at the contract date presented as accounts payable and other current payables (Note 20). The remaining amount will be paid within 6 months after contract date and land will be transferred.

## 10. Investments held as available for sale

Other long-term investments as at December 31, 2017 and 2016 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Equity securities available-for-sale		
Related company	83,397	66,485
Other company	18,225	15,255
Total	<u>101,622</u>	<u>81,740</u>

Movement transaction during the year ended December 31, of marketable equity and debt securities are follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
As of January 1	81,740	79,651
Purchases during the year	-	-
Sales during the year	-	-
Changes in fair value	19,882	2,089
As of December 31	<u>101,622</u>	<u>81,740</u>

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, 2017 are as follows.

	(Unit : Thousand Baht)	
	Carrying amount	Fair Value Level 1
Equity securities available-for-sale	<u>101,622</u>	<u>101,622</u>

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.

## 11. Other long-term investments

Other long-term investments as at December 31, 2017 and 2016 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Long-term deposits at financial institutions	10,000	10,000
Debt securities – Convertible debenture		
Related company	2,401	-
Total	2,401	-
Other non-marketable equity securities		
Related company	30,771	34,365
Less Provision for impairment	(2,886)	(7,024)
Net	27,885	27,341
Other company	8,125	8,125
Less Provision for impairment	(3,677)	(3,677)
Net	4,448	4,448
Total	32,333	31,789
Total other long-term investments	44,734	41,789

In 2017 and 2016, the Company had long-term deposits at financial institution at interest rate 2.125% and 2.13% per annum, respectively.

## 12. Loans to related company

In 2017, The Company entered into 2 loan agreements to a related company amount of Baht 10.00 million at interest rate 5 % per annum. One of loan agreements has principal together with interest installment payment condition Baht 300,000 per month commencing on October 31, 2017 for the first installment and ended on March 31, 2019. The other loan agreement has first interest payment on December 31, 2017 and principal will be fully paid within April 30, 2019

## 13. Investment property

	(Unit : Thousand Baht)
Cost	Land
At January 1, 2016	146,156
At December 31, 2016 and January 1, 2017	146,156
Increase	285,800
Transfer out (Note 9)	(144,248)
At December 31, 2017	287,708

Land as at January 1, 2017 Baht 1.91 million was appraised by Modern Properties Consultant Co., Ltd. , an independent appraiser, by comparative market approach with appraisal value as at December 31, 2015 Baht 2.00 million. The additional land purchased in 2017 Baht 285.80 million is valued by selling price of Land Department comparing with actual selling price of land nearby area.

## 14. Plant and equipment

(Unit : Thousand Baht)

	Building and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Total
<i>Cost</i>						
At January 1, 2016	51,068	33,569	4,724	22,897	90,369	202,627
Additions	-	3,265	268	56	8,910	12,499
Disposals	-	(1,021)	(996)	-	(7,799)	(9,816)
At December 31, 2016 and At January 1, 2017	51,068	35,813	3,996	22,953	91,480	205,310
Additions	-	2,544	236	2,893	2,564	8,237
Disposals	-	(1,669)	(18)	(914)	(3,616)	(6,217)
At December 31, 2017	51,068	36,688	4,214	24,932	90,428	207,330
<i>Accumulated depreciation and impairment losses</i>						
At January 1, 2016	51,068	30,392	3,977	21,408	73,992	180,837
Depreciation charge for the year	-	1,771	243	815	5,764	8,593
Disposals	-	(1,004)	(909)	-	(6,918)	(8,831)
At December 31, 2016 and January 1, 2017	51,068	31,159	3,311	22,223	72,838	180,599
Depreciation charge for the year	-	2,356	247	880	6,028	9,511
Disposals	-	(1,668)	(11)	(914)	(2,361)	(4,954)
At December 31, 2017	51,068	31,847	3,547	22,189	76,505	185,156
<i>Net book value</i>						
At December 31, 2016	-	4,654	685	730	18,642	24,711
At December 31, 2017	-	4,841	667	2,743	13,923	22,174

In 2017 and 2016, building and equipment that fully depreciated but still in use has gross carrying amount Baht 165.74 million and baht 163.91 million, respectively.

## 15. Intangible assets

(Unit : Thousand Baht)

	Trade mark	Computer software	Total
<i>Cost</i>			
At January 1, 2016	747	30,378	31,125
Increase	-	1,507	1,507
At December 31, 2016 and January 1, 2017	747	31,885	32,632
Increase	-	187	187
At December 31, 2017	747	32,072	32,819

(Unit : Thousand Baht)

	Trade mark	Computer software	Total
<b>Amortization</b>			
At January 1, 2016	-	25,361	25,361
Amortization for the year	-	972	972
At December 31, 2016 and January 1, 2017	-	26,333	26,333
Amortization for the year	-	993	993
At December 31, 2017	-	27,326	27,326
<b>Net book value</b>			
At December 31, 2016	747	5,552	6,299
At December 31, 2017	747	4,746	5,493
Remaining amortization period	Year		
2016	1-9		
2017	1-9		

## 16. Leasehold rights

(Unit : Thousand Baht)

	Leasehold rights- Land	Leasehold Rights-Building and premises	Total
<b>Cost</b>			
At January 1, 2016	1,200	45,204	46,404
At December 31, 2016 and January 1, 2017	1,200	45,204	46,404
Increase	33,000	-	33,000
At December 31, 2017	34,200	45,204	79,404
<b>Amortization</b>			
At January 1, 2016	1,118	27,658	28,776
Amortization for the year	46	1,560	1,606
At December 31, 2016 and January 1, 2017	1,164	29,218	30,382
Amortization for the year	1,139	1,506	2,645
At December 31, 2017	2,303	30,724	33,027
<b>Net book value</b>			
At December 31, 2016 and January 1, 2017	36	15,986	16,022
At December 31, 2017	31,897	14,480	46,377

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 2019 - 2029.



## 17. Deferred tax assets

Deferred tax assets as at December 31, 2017 and 2016 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Deferred tax assets	46,303	47,037
Deferred tax liabilities	(12,864)	(8,888)
Net	33,439	38,149

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

	(Unit : Thousand Baht)			
	(Expenses) Revenue recorded in			
	At January 2017, 1	Profit or loss	Other Comprehensive income	At December 2017, 31
	(Note 23)			
Deferred tax assets				
Accounts receivable	1,750	(55)	-	1,695
Inventories	478	27	-	505
Gross profit for allowance return of inventory	22,669	1,518	-	24,187
Other long-term investments	2,140	(827)	-	1,313
Non-Current provisions for employee benefits	18,739	2,162	(3,559)	17,342
Others	1,261	-	-	1,261
Total	47,037	2,825	(3,559)	46,303
Deferred tax liabilities				
Available-for-sale investments	8,888	-	3,976	12,864
Total	8,888	-	3,976	12,864

	(Unit : Thousand Baht)			
	(Expenses) Revenue recorded in			
	At January 2016, 1	Profit or loss	Other Comprehensive income	At December 2016, 31
	(Note 23)			
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
Non-Current provisions for employee benefits	18,161	578	-	18,739
Others	538	723	-	1,261
Total	43,694	3,343	-	47,037
Deferred tax liabilities				
Available-for-sale investments	8,470	-	418	8,888
Total	8,470	-	418	8,888

## 18. Other non-current assets

Other non-current assets as at December 31, 2017 and 2016 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Deposit - Related company	578	578
Deposit - Other company	4,990	6,325
Total	5,568	6,903

## 19. Short-term loans from financial institutions

In 2017, the Company made promissory notes credit facilities Baht 140 million with a bank in full amount due at call at interest rate 1.82 % per annum with no collateral. As at December 31, 2017 the promissory note had remaining amount of Baht 80 million

## 20. Trade payable and other current payables

Trade payable and other current payables as at December 31, 2017 and 2016 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Trade payable		
Related companies	52,957	74,029
Other companies	68,818	55,048
Total	121,775	129,077
Other current payables		
Related companies	784	708
Accrued expenses	43,030	41,371
Deposit from land (note 9)	20,000	-
Other	24,735	29,206
Total	88,549	71,285
Total trade payable and other current payables	210,324	200,362

## 21. Non-Current provisions for employee benefits

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.

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Statement of financial position		
Statement of financial position obligations for:		
Post-employment benefits	56,860	60,848
Other long-term employee benefits	29,846	32,845
Net	86,706	93,693

Movement in the present value of the defined benefit obligations.

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Defined benefit obligations at January 1	93,693	90,803
Include in profit or loss:		
Current service cost	12,351	11,627
Interest on obligation	2,134	1,988
	<u>14,485</u>	<u>13,615</u>
Included in other comprehensive		
Actuarial gains	(17,793)	-
	<u>(17,793)</u>	<u>-</u>
Other:		
Transfer out	-	(325)
Benefit paid	(3,679)	(10,400)
	<u>(3,679)</u>	<u>(10,725)</u>
Defined benefit obligations at December 31	<u>86,706</u>	<u>93,693</u>

Actuarial gains recognized in other comprehensive income as of the end of the reporting period arising from:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Year ended December 31		
Demographic assumptions	711	-
Financial assumptions	(2,402)	-
Experience adjustment	(16,102)	-
Total	<u>(17,793)</u>	<u>-</u>

#### Actuarial assumptions

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

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Discount rate	1.96	2.33
Future salary growth	4.45 - 8.20	5 - 10
Turnover rate	1 - 47	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.

Defined benefit obligation December 31, 2017	(Unit : Thousand Baht)	
	Increase	Decrease
Discount rate (0.5% movement)	(2,607)	2,737
Future salary growth (0.5% movement)	2,388	(2,303)
Turnover rate (10% movement)	(2,601)	2,799
Future mortality (0.5% movement)	(7)	7

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.

## 22. 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% - 15% of their basic salaries and by the Company at rates ranging from 3% - 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.

## 23. Income tax

### 23.1 Calculation of income tax for the current period

In 2017, 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).

### 23.2 Expense of the income tax recognized in profit or loss

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Current income tax		
For the current year	18,184	19,761
Deferred tax		
Changing in temporary difference	(2,824)	(3,343)
Total	15,360	16,418
Income tax recognized in other comprehensive income		
Available-for-sale financial assets	(3,976)	(418)
Actuarial loss from defined benefit plan	(3,559)	-
Total	(7,535)	(418)
Reconciliation of effective tax rate		
Profit before income tax	78,608	87,206
Income tax rate	20%	20%
Income tax using the corporate income tax rate	15,722	17,441
Income not subject to tax	(851)	(1,511)
Expenses not deductible for tax purposes	489	488
Total	15,360	16,418

## 24. 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*

##### **Gain (loss) on remeasuring investments held as available for sale**

Gain (loss) on remeasuring investments held as available for sale 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.

## **25. Dividends**

At the annual general meeting of the shareholders No. 23 of the Company held on April 24, 2017, shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.70 per share for 60 million shares from net profit of the year 2016, amounting to Baht 42 million. The dividend was paid to shareholders May 22, 2017.

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 from net profit of the year 2015, amounting to Baht 42 million. The dividend was paid to shareholders May 23, 2016.

## **26. 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:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Changes in inventories	29,919	(35,076)
Purchase of finished goods	664,833	731,465
Personnel expenses	381,656	384,750
Sale promotion expenses	88,854	90,870
Sample products expenses	33,985	35,530
Advertisement expenses	7,853	8,809
Key management personnel	28,333	27,582
Depreciation and amortization expenses	13,149	11,171

## **27. 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

(Unit: Thousand Baht)

	Cosmetics distributing and beauty services		Clothes		Others		Total	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Revenue from external customer	1,182,492	1,179,275	174,581	191,585	2,312	1,399	1,359,385	1,372,259
Segment profit (loss) before income tax	101,601	102,089	(12,421)	(10,817)	(981)	(1,183)	88,199	90,089
Segment assets as at 31 December	375,401	386,706	83,744	88,719	2,216	3,167	461,361	478,592

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets for the year ended December 31, 2017 and 2016 are as follows:

(Unit : Thousand Baht)

	2017	2016
Profit or loss		
Total profit for reportable	88,199	90,089
Unallocated amounts		
Other income	4,505	12,981
Other operating expenses	(14,096)	(15,864)
Total profit before income tax	78,608	87,206

(Unit : Thousand Baht)

	2017	2016
<b>Assets</b>		
Total assets for reportable	461,361	478,592
Cash and cash equivalents	37,260	55,683
Current investments	70,000	240,707
Other current receivables	15,369	16,798
Other current assets	26,364	26,049
Non-current assets classified as held for sale	144,248	-
Investments held as available for sale	101,622	81,740
Other long-term investments	44,734	41,789
Loans to related company	9,149	-
Investment property	287,708	146,156
Deferred tax assets	33,439	38,149
Other non-current assets	5,568	6,903
Other unallocated amounts	42,902	11,657
Consolidated total assets	1,279,724	1,144,223

#### 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.

## 28. 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. 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 (in thousand Baht)	Total
<b>2017</b>				
<b>Current</b>				
- Fixed Deposit within 1 year	1.7 - 1.75	70,000	-	70,000
Total		70,000	-	70,000
<b>Non-current</b>				
- Long-term deposits at financial	2.125	10,000	-	10,000
Total		10,000	-	10,000
<b>2016</b>				
<b>Current</b>				
- Fixed Deposit within 1 year	1.7 - 2.0	120,000	-	120,000
Total		120,000	-	120,000
<b>Non-current</b>				
- Long-term deposits at financial	2.13	10,000	-	10,000
Total		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:

	2017		2016	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
			(in thousand Baht)	
<b>Current investments</b>				
- Equity securities held for trading	-	-	120,707	120,707
- Fixed Deposit within 1 year	70,000	70,000	120,000	120,000
<b>Investments held as available for sale</b>				
- Equity securities available for sale	101,622	101,622	81,740	81,740
<b>Other long-term investments</b>				
- Long-term deposits at financial institutions	10,000	10,000	10,000	10,000
<b>Non-current assets classified as held for sale</b>	338,445	144,248	-	-
<b>Investment property</b>	287,800	287,708	263,500	146,156

## **29. Commitments and contingent liabilities**

### **29.1 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

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Within 1 year	8,963	11,393
Over 1 year but less than 5 years	15,347	16,029
Over 5 years	16,064	11,520
Total	40,374	38,942

- 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

29.2 As at December 31, 2017, the Company had deposit at a financial institution guaranteed contingent liabilities from letter of guarantee to Thailand Post Co., Ltd. and Metropolitan Electricity Authority Baht 0.61 million.

### 29.3 Other commitments

The company has unused credit facilities with 3 banks as follows.

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Bank overdrafts	110,000	110,000
Promissory note	185,000	185,000
Letter of credit for purchasing goods and material	20,000	20,000
Letter of guarantee from bank	1,000	2,000
Total	316,000	317,000

## 30. Approval of interim financial statements

These financial statements have been approved to be issued by the Company's Board of Directors February 14, 2018.

## 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 2017 the Company has earned total revenue of 1,404.71 million Baht, decreased of 12.79 million Baht or equivalent to 0.90% from the previous year. Total expenses amount 1,325.62 million Baht or representing the decrease of 4.68 million Baht or equivalent to 0.35% and the net profit after deducted corporation income tax was 63.25 million Baht, decreased of 7.54 million Baht or equivalent to 10.65%, comparing with previous year.

The total assets amount as at December 31, 2017 was 1,279.72 million Baht; it increased from previous year 135.50 million Baht or equivalent to 11.84%. The current assets decreased 58.99 million Baht and the non-current assets increased 194.50 million Baht. The Current assets comprised of cash and cash equivalents decreased 18.42 million Baht, the temporary investments decreased 170.71 million Baht, from the Equity Instruments held for trade and the Fixed Deposit which has the category of period not over 1 year. Trade account receivable and others increased 15.63 million Baht it was the increasing debtor who was not yet due from the selling land in the end of year. The inventory decreased 30.06 million Baht due to the administered of inventory was managed efficiently by adjusting the purchasing quantity according with the consumer desire. Other current assets increased 0.32 million Baht. Non-current assets classified as held for sale 144.25 million Baht, non-current assets has available investment in case for sale has increased 19.88 million Baht as from the increased of market price of the equity securities available for sale, the others capital investment in long term was increased 2.94 million Baht, the loans to other companies that were related 9.15 million Baht. The immovable

property for investment increased 141.55 million Baht arising from the added purchasing land, and the part of property, building and equipment-net decreased 2.54 million Baht. Intangible assets-net decreased 0.81 million Baht, Leasehold rights increased 30.36 million Baht from the continued lease for the land and building which is the located of the company. The assets of deferred income tax decreased 4.71 million Baht and other non-current assets decreased 1.34 million Baht.

Thai economy in 2017 had growing direction as classified by sectors. Export sector has rebounded markedly in almost all categories and the tourism sector has well trended to grow up from the recovery of tourist number according to the trend of Thai tour that was popular and important role to economic expansion continually from last year. Anyhow, the private sector consumption still decelerated from the labor market that was not recovered. Furthermore, the household income of agricultural sector was in a low level and its debt was in a high level, while the overall purchasing power of household was not yet strong. The local spending was hard up that bring on the government sector has to provide the consumer activation measure both direct and indirect periodically, including the measure to help those who have low income and the measure to activate small business in the provinces. The private sector investment remained in a low level, mostly it was invested in service sector while the industrial investment sector has still stagnated from the rate of production power was not yet increased coupled with the financial institution was wary the lending business, particular, the SMEs business as well as the public sector investment was slow down in the short period after speeding of the disbursements in previous year.

According to the economic situation that has to encounter with negative factors and high uncertain business environment and has always changed at all time, the consumers still have the existed burden of household liability in high level, therefore the purchase of products was slow down by selecting just essential goods and consuming in limit quantity. The situation of competition is even more intensity, day by day, and there are more competitors joining 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. Many competitors were encountered with the problem of purchase power that was available so limited as well.

In addition, there were some other factors that affected to the business performance in term of enhancement, support or being the obstacles to the business operation such as

- (1) The mega infrastructure investment of government sector was remained at the beginning stage. The financial institution has increased the strictness on business credit. The crops price of agriculture was in low level. The deceleration of manufacture in the industrial sector effected to the household income. The consumers' confidence remained in low level. The reduction of festive activity in the mourning period affected to economic activity in the country. All these factors affected to the purchasing force and less spending.
- (2) The inflation average in 2017 was trended to be stable according to the deceleration of domestic demand; nevertheless, the inflation has remained in low level and not affected to people's cost of living too much. The value of Thai Baht was trended to be strengthen comparing with US Dollar. There was no significant affect to the cost of materials and finished products that were imported from abroad.

## 1.2. Policy and Plan of company in adaptation

- (1) According to the condition of competitive market that was trended to be more aggressive, there were existing competitors and new competitors have entered in the market continually. They utilized the strategy in multi dimensions for snatching the market share. The Company has planned a strategy to maintaining the existing customer base and attempted to increase the numbers of new customer by promoting the activity at the sales point for stimulating of product trial and PR advertising brand directed to the target group for creating the brand awareness and interested in product for trial.
- (2) The Company still place importance on the development of innovative products that are outstanding for responding to the 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 talent 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 six values and the corporate favorable culture under "Beauty from Within" by collaborating to define the plan for each unit to practice to reach the same target goal. The culture of team working has built up for encouraging the employees to open their minds to listen and dare to express opinions for new works as well as to place importance on professional team work. There was knowledge exchanged for sharing among the staffs from each profession via various communication inside the Company, especially via Intranet Web Board.

### 1.3. Performance of each product

In 2017 the Company has total sales incomes of 1,359.39 million Baht; decreased from previous year 0.94% by the two major product lines as per each total sales as follows:

#### (A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was 1,184.81 million Baht or proportion to 87.16% of the Company's total sales, comparing with the last year, the rate has increased 0.35% from the quantitative increment with expanding the distributed point and the promotion activity for activating the purchasing power continually.

#### (B) Clothing Products

The total sales amount was 174.58 million Baht or proportion to 12.84% of the Company's total sales, 8.88% decreased when compared to previous year which was affected directly from economic condition and the limited of purchase power. The consumers still had the household debt in the high level, therefore extravagant expenditure was to be controlled and the purchase would be made as necessity for the benefit.

### 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 the Company and commented that the financial budget was accurate as it should be materially in comply with the financial report standard.

### 1.6. Changing of the account policy significantly

The changing of account policy in 2017 did not affect materiality to the financial budget report of the Company.

## 2. Profitable ability

### 2.1. Revenue

In 2017, the Company has earned total revenue of 1,404.71 million Baht, comparing with last year it's decreased 12.79 million Baht or equivalent to 0.90 %. The main revenue from the total sales was 1,359.39 million Baht which decreased from the past year 0.94% by getting from the two major product lines as mentioned above.

### 2.2. Cost of Sales and Expense

In 2017, the cost of goods sold was 695.42 million Baht or equivalent to 51.16% of total net sales that increased from the previous year 0.36%. It came from the sales of goods which the cost was much higher in proportion and the promotion campaign by giving free products in order to clear the inventory was slowly moved. The sales expenditure and administration were totaled at 630.19 million Baht decreased 3.02% from previous year, representing 0.48% from the marketing promotion group which stayed in the same direction as the reduction of total sales.

In previous year, the Company's paid interest was 0.49 million Baht owing to take on the loans in the short term from the financial institution to buy the land; nevertheless, the Company had an excellent level of liquidity.

### 2.3. Other Revenues

The revenue that didn't gain from the regular operation composing of dividend, received interest, received rental, financial support to sales promotion from suppliers and the others were 45.33 million Baht in total. It increased 0.08 million Baht or increased 0.19% from previous year.

### 2.4. Profit

After deducting cost of goods sold, sales and administrative expenses from total sales revenues, the Company has earned gross profit 33.77 million Baht. It decreased from previous year 8.20 million Baht, representing 19.53% as the above reasons when included with the other revenues and has deducted the payable interest, resulting in a profit before the corporation income tax was at 78.61 million Baht, decreased 8.60 million Baht from previous year, representing 9.86%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit was 63.25 million Baht or decreased 10.65% from previous year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 1.81 times, increased 0.51 times from previous year and this was in a good level.

### 2.5. Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2016 amount of 42.00 million Baht, comparing the proportion as 59.33% of net profit in 2016 that complies with Company's dividend policy.

## 3. Ability to Asset Management

### 3.1. Quality of receivables

Accounts receivable aged over three months was 6.32 million Baht, comparing with previous year it's increased 14.87% but if it's calculated by the proportion just only 3.22% of the whole trade receivable. This affected the credit management to be in good level and followed up to accelerate the collected money closely. The Company has set up the reserve for doubtful accounts amount of 8.48 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 236.27 million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2016. Thus, the remainder reserved in 2017 was at 2.53 million Baht, representing 1.07%.

### 3.3. Investment

In previous year, the Company was not increased 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 0.44 times and it increased from previous year 0.08 times came from the short term loans from the Bank which has 80.00 million Baht outstanding debt in order to purchase the land for increasing the assets of the Company but the mention ratio has still in low level which demonstrated to the good financial structure and strong if the business opportunity was facilitated and has the economic benefits worth, 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 2017, value of shareholders' was 890.86 million Baht. It's increased 51.39 million Baht from previous year, or equaling 6.12% earnings from the annual net profit increased 63.25 million Baht added plus of profit which has not yet occur from the transformation of invested capital in accordance with the fair value principle amount of 15.91 million Baht, and the profit resulted from the measure of new valuation of benefit employees 14.23 million Baht, deducted from the dividends in 2016 that amount of 42.00 million Baht.

#### (C) Cash Flows

In 2017, Net cash from operating activities was 114.67 million Baht, it's increased from the previous year at 22.58 million Baht due to the reduction of inventory. Total net cash for investment activities was 171.09 million Baht, which earned from the cash paid for purchasing the investment property 285.80 million Baht, the purchase leasehold 33.00 million Baht, the loans to the related parties 9.15 million Baht, the purchase of building and equipment 8.14 million Baht, the purchase of other intangible assets 0.18 million Baht but the cash received from the net investment 164.69 million Baht and from the distribution of building and equipment 0.49 million Baht. The net cash that has been spent for financial activities was 38.00 million Baht earned from the cash received from short term loans 80.00 million Baht deducted from paying the dividend to shareholders 42.00 million Baht when included the cash at the beginning of the year, the balance net cash as ended of the year was 37.26 million Baht.

#### (D) Liabilities

As ended of 2017, the Company had total liabilities 388.86 million Baht, increased from previous year 84.11 million Baht came from the loans in the short term from the financial institution and the mainly liability were in the current liabilities group has concerned with the trade which the Company always paid on schedule.

#### 4.2. Liquidity and Ability to payable a liability

As end of 2017, the ratio of liquidity equivalent to 2.39 times, decreased from previous year 1.32 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 0.88 times, decreased from previous year 0.39 times came from the short term loan but it has been still liquidity in high level and the revolving fund has had still sufficiently. The overview of Cash Cycle, its average was 123 days, decreasing value from previous year 5 days as result from the average period time of repay debt to account payable has more length.

As the value amount of current assets was 723.46 million Baht and it was higher over the current liability amount of 421.30 million Baht, thus the indication has showed the sufficiency of liquidity and the ability to payable liability obviously.

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

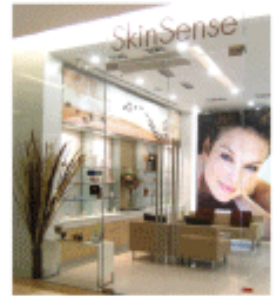
According to follow up the various data sources of Thai economy condition in 2018 tends to expand continually by the significant driving force from the export sector according to the world economic condition that recovers in good way and the tourism sector expand by the quantity of foreign tourists that shall be probable increase, leading by Chinese tourists, including the expenditure and the stimulate measure economic of government sector will turn to accelerate disbursement; particular the investment project plan of infrastructure in the new communication such as the double track railways project and urban sky train, high speed train project, motorway project which build up the confidence to business sector and stimulate the investment of private sector that relate with 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 in the east region or Eastern Economic Corridor by allowing more privilege of investment which build up the confidence and the atmosphere of overall investment more better, along with the financial policy is in the direction of the leniency; however, the Thai economic still face of risk factor from the consumption of private sector which still no rebound, the purchasing force of household sector who has income at the middle level to low level still weaken from the adjustment of income though it is not much and no fragmentation; furthermore, the debt is in high level.

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







# ANNUAL OCC REPORT 2017

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., Bangpong pang,  
Yannawa, Bangkok 10120 Thailand  
Tel: (662) 295-4545  
Fax: (662) 295-0411  
[www.occ.co.th](http://www.occ.co.th)

ภาพวาด โดย คุณกาญจนา สายสิริพร