# ANNUAL REPORT

## รายงานประจำปี

# 2561 * 2018

## บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)

Kanchana 2018

# สารบัญ


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

1 ข้อมูลทั่วไป 010
2 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 012
3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ 015
4 ปัจจัยความเสี่ยง 018
5 ผู้ถือหุ้น 020
6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล 021
7 โครงสร้างการจัดการ 021
8 การกำกับดูแลกิจการ 031
9 ความรับผิดชอบต่อสังคม 068
10 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง 072
11 รายการระหว่างกัน 075
12 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 076
13 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 113


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

## วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแรง
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างและดีที่สุด
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

## ค่านิยม 6 งาม

งามจริง...ต้องเปิดใจ
งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์
งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ
งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี
งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา
งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ
งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

# สารจากคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อความเจริญก้าวหน้าและยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน กำหนดแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับความไม่แน่นอนของสถานการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงานให้สอดรับกับทุกๆ สถานการณ์ มีความพร้อมในการปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง โดยได้รับความร่วมมือร่วมใจกันของพนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้รวม 1,470,893,074 บาท โดยเป็นรายได้จากกำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 159,996,703 บาท ส่งผลทำให้มีกำไรสำหรับปี 169,094,491 บาท ซึ่งมีผลทำให้รายได้ของบริษัทเพิ่มขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 4.71 และกำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้นร้อยละ 167.35 และในปี 2561 บริษัทได้มีการศึกษาและวางแผนปรับเปลี่ยนระบบ Software และ Hardware ของระบบงาน SAP จาก Version 4.7 เป็น Version S/4HANA เพื่อการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของระบบงาน ทำให้การประมวลผลข้อมูลมีความรวดเร็ว ลดความซับซ้อน และเพิ่มความคล่องตัวในการทำงาน สามารถตอบสนองความต้องการของบริษัทในด้านต่างๆ โดยคาดว่าระบบดังกล่าวจะเริ่มพร้อมใช้งานในปี 2562 ซึ่งบริษัทสามารถใช้ประโยชน์จากระบบงานเป็นแนวทางในการพัฒนาธุรกิจต่อไป

บริษัทเชื่อเป็นอย่างยิ่งว่าการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเคารพสิทธิตามกฎหมายของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม มีความสำคัญต่อการเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการที่ดีและมีคุณค่าสู่สังคมโดยรวม ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ การเรียกหรือรับสินบนถือว่าเป็นความผิด ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตแล้ว และยังคงติดตามกำกับดูแลป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป

นางกาญจนา สายสิริพร
ประธานกรรมการ

นางธีรดา อำพันวงษ์
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีคุณสมบัติเหมาะสมตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ และนายคณิต คุณาวุฒิ เป็นกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 7 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2561 สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเฉพาะการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการประเมินและจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้

4. รายการที่เกี่ยวโยงกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ความเห็นและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกัน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่าง ๆ ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติ ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

5. รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

สอบทานและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่าง ๆ เป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

6. ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท และไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อกำหนดของภาครัฐ รวมทั้งนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท

7. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง นางสุวิมล กฤตยาเกียรณ์ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือ นายนพฤกษ์ พิษณุวงษ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2561 นับเป็นปีที่ 3

8. พิจารณาการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

9. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ความร่วมมือจากบริษัททำให้การปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ

(นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

# รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในบริษัทฯ จำนวน 6 ท่าน โดยมีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบร่วมเป็นสมาชิกอีก 1 ท่าน รวมเป็น 7 ท่าน ในปี 2561 มีการประชุมร่วมกันทุกเดือน โดยทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

1. ทบทวนและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ให้บรรลุตามเป้าหมายขององค์กร โดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

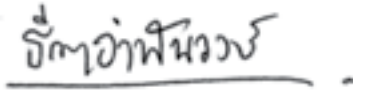
2. ให้ความเห็นและคำแนะนำเพื่อการพัฒนางานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

3. พิจารณาความเสี่ยงในการลงทุนทรัพย์สินประเภทสถานประกอบการ โดยพิจารณาแนวทางการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งการต่ออายุสัญญาเช่าของสถานประกอบการ การปรับเปลี่ยนรูปแบบสัญญาของสถานประกอบการ รวมทั้งติดตามผลประกอบการในแต่ละสาขาของบริษัท เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน

4. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของงาน โดยพนักงานทุกระดับ ทุกหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงานและองค์กร เพื่อให้มีกระบวนการปฏิบัติงานที่ดี ส่งผลให้มีการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงไปในทิศทางเดียวกัน

5. พิจารณาความเสี่ยงตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น รวมถึงการออกแบบกระบวนปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทและสอดคล้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อสร้างความแข็งแกร่งและเตรียมความพร้อมไว้อย่างรอบด้านและเป็นการล่วงหน้า และยั่งยืนตลอดไป



นางธีรดา อำพันวงษ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

# รายงานจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายมนู ลีลานุวัฒน์ ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2. นางกาญจนา สายสิริพร กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
3. นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีหน้าที่กำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมทั้งสามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2561 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณากำหนดความเหมาะสมของค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท เปรียบเทียบกับข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทที่มีลักษณะธุรกิจคล้ายกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน ให้สอดคล้องกับความรู้ความสามารถและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท สภาพคล่องทางธุรกิจ ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โดยมีวิธีดำเนินการสอดคล้องกับกฎบัตรและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีขอบเขตความรับผิดชอบที่ชัดเจน ตลอดจนได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-2 และ 56-1) แล้ว ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท

นายมนู ลีลานุวัฒน์
ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

# รายงานจากคณะกรรมการสรรหา

คคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

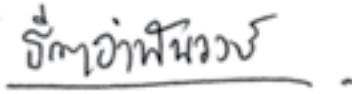
1. นางธีรดา อำพันวงษ์ ประธานกรรมการสรรหา
2. นางกาญจนา สายสิริพร กรรมการสรรหา
3. นายมนู ลีลานุวัฒน์ กรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา โดยมีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาที่สอดคล้องกับกฎบัตร และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยใช้การวิเคราะห์ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงมีความสามารถในการให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคล เพื่อเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งปรากฏว่าในปี 2561 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหามีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจำนวน 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 รวม 2 ท่าน คือ นายชัยเลิศ มนูญผล และนายคณิต คุณาวุฒิ โดยนายชัยเลิศ มนูญผล กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ ไม่ประสงค์กลับเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการอีก ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาได้มีการพิจารณาสรรหาและเสนอชื่อกรรมการรายเดิม 1 ท่าน คือ นายคณิต คุณาวุฒิ และเสนอชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ 1 ท่าน คือ นายวรเทพ อัศวเกษม เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 ปี 2561

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการสรรหาได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบและสมเหตุสมผลแล้ว



นางธีรดา อำพันวงษ์
ประธานกรรมการสรรหา

# รายงานจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางกาญจนา สายสิริพร ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นายคณิต คุณาวุฒิ กรรมการกำกับดูแลกิจการ
3. นางสาววัตนา วงศ์เลิศวิทย์ กรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ มีความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2561 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

(1) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน

(2) ดูแลและติดตามการปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตาม “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อปรับปรุงเป็น “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2” ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017)

(3) ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท รวมทั้งได้พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชั่น ซึ่งบริษัทได้รับใบรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตแล้ว และยังคงติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวัฒนธรรมองค์กรที่จะไม่ยอมรับการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ และมีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเชื่อมั่นว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

นางกาญจนา สายสิริพร
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 |
| Home Page | www.occ.co.th |

1.2 นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

1. บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด

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

2. บริษัท ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (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 ซาลอนบิสสิเนส จำกัด

| | |
|---|---|
| สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | เลขที่ 729-4/7 อาคารโอซีซี ชั้นที่ 3 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหาคร 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<br>เลขที่ 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง<br>เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400<br>โทรศัพท์ 662-009-9691,9690 |
| 2. ผู้สอบบัญชี | นางสุวิมล กฤตยาเกียรณ์ หรือนางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร<br>หรือนายนพฤกษ์ พิษณุวงษ์<br>บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด<br>316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย<br>เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110<br>โทรศัพท์ 66(2) 2595300 โทรสาร 66(2) 2601553 |
| 3. ที่ปรึกษาทางกฎหมาย | บริษัท วีระ ลอว์ ออฟฟิส จำกัด<br>548/14-15 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แยก 18 แขวงบางโพงพาง<br>เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120<br>โทรศัพท์ 02-6838023 โทรสาร 02-6838843 |
| 4. ผู้ลงทุนสัมพันธ์ | นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร<br>ผู้อำนวยฝ่ายบัญชี – การเงิน<br>บมจ.โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง<br>เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120<br>โทรศัพท์ 02 – 2954545 ต่อ 508 โทรสาร 02 - 2950415 |

# 2. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

2

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

*(หน่วย 1 : 1000 บาท)*

| รายการ | ปี 2561 | | ปี 2560 | | ปี 2559 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| รายได้จากการขายและบริการ | 1,274,768 | 100.00% | 1,359,385 | 100.00% | 1,372,258 | 100.00% |
| หัก ต้นทุนขาย | 641,289 | 50.31% | 695,422 | 51.16% | 697,076 | 50.80% |
| กำไรขั้นต้น | 633,479 | 49.69% | 663,963 | 48.84% | 675,182 | 49.20% |
| หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | 618,641 | 48.53% | 630,195 | 46.36% | 633,216 | 46.14% |
| กำไรจากการดำเนินงาน | 14,838 | 1.16% | 33,768 | 2.48% | 41,966 | 3.06% |
| บวก รายได้อื่น | 196,125 | 15.39% | 45,325 | 3.33% | 45,240 | 3.30% |
| กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ | 210,963 | 16.55% | 79,093 | 5.82% | 87,206 | 6.35% |
| หัก ดอกเบี้ยจ่าย | 283 | 0.02% | 486 | 0.04% | 0 | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 210,680 | 16.53% | 78,607 | 5.78% | 87,206 | 6.35% |
| หัก ภาษีเงินได้ | 41,585 | 3.26% | 15,359 | 1.13% | 16,418 | 1.20% |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 169,095 | 13.26% | 63,248 | 4.65% | 70,788 | 5.16% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| รายได้รวม | 1,470,893 | 100.00% | 1,404,710 | 100.00% | 1,417,499 | 100.00% |
| ค่าใช้จ่ายรวม | 1,260,213 | 85.68% | 1,326,103 | 94.40% | 1,330,292 | 93.85% |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 210,680 | 14.32% | 78,607 | 5.60% | 87,206 | 6.15% |
| หัก ภาษีเงินได้ | 41,585 | 2.83% | 15,359 | 1.09% | 16,418 | 1.16% |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 169,095 | 11.50% | 63,248 | 4.50% | 70,788 | 4.99% |

# อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| รายการ | ปี 2561 | ปี 2560 | ปี 2559 |
|---|---|---|---|
| **อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)** | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | 3.83 เท่า | 2.39 เท่า | 3.71 เท่า |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | 1.30 เท่า | 0.88 เท่า | 1.27 เท่า |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | 0.17 เท่า | 0.45 เท่า | 0.47 เท่า |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | 6.07 เท่า | 6.16 เท่า | 6.34 เท่า |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | 59 วัน | 58 วัน | 57 วัน |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ | 2.75 เท่า | 2.77 เท่า | 2.80 เท่า |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย | 131 วัน | 130 วัน | 129 วัน |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า | 5.87 เท่า | 5.54 เท่า | 6.18 เท่า |
| ระยะเวลาชำระหนี้ | 61 วัน | 65 วัน | 58 วัน |
| Cash Cycle | 129 วัน | 123 วัน | 128 วัน |
| **อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)** | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น | 49.69 % | 48.84 % | 49.20 % |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน | 1.16 % | 2.48 % | 3.06 % |
| อัตรากำไรอื่น | 13.33 % | 3.23 % | 3.19 % |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร | 283.99 % | 339.56 % | 219.44 % |
| อัตรากำไรสุทธิ | 11.50 % | 4.50 % | 4.99 % |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | 17.72 % | 7.31 % | 8.59 % |
| **อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)** | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | 13.16 % | 5.22 % | 6.36 % |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | 49.24 % | 27.53 % | 42.63 % |
| อัตราการหมุนของสินทรัพย์ | 1.14 เท่า | 1.16 เท่า | 1.27 เท่า |
| **อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)** | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | 0.27 เท่า | 0.44 เท่า | 0.36 เท่า |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | 744.87 เท่า | 162.87 เท่า | NA |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน | 1.37 เท่า | 0.86 เท่า | 0.93 เท่า |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล | | 61.66 % | 59.33 % |

# ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นมาอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 45 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลาโรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมายังมีทิศทางการเติบโตแบบแยกส่วน โดยได้รับแรงส่งจากอุปสงค์ด้านต่างประเทศทั้งภาคการส่งออกสินค้าและภาคการท่องเที่ยวถึงแม้จะชะลอลงบ้างในช่วงครึ่งปีหลัง ในขณะที่อุปสงค์ภายในประเทศยังคงอ่อนแอโดยการบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัว ซึ่งมีปัจจัยถ่วงจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว รวมถึงรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งยังมีหนี้อยู่ในระดับสูง กำลังซื้อโดยรวมของครัวเรือนจึงยังไม่เข้มแข็งนัก การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง ส่งผลให้ภาครัฐต้องกระตุ้นเศรษฐกิจทั้งทางตรงและทางอ้อมเป็นระยะ ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ โดยส่วนมากเป็นการลงทุนในภาคบริการ ขณะที่การลงทุนในภาคอุตสาหกรรมยังคงซบเซาจากอัตราการใช้กำลังการผลิตรวมที่ยังไม่เพิ่มขึ้น ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ตลอดจนการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวค่อนข้างน้อยจากข้อจำกัดด้านการเบิกจ่าย

จากสภาวะเศรษฐกิจที่การฟื้นตัวยังไม่ทั่วถึงและเปราะบาง ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนเดิมในระดับสูงจึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อการดำเนินกิจการของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากก็น้อย โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมีรายได้รวม 1,470.89 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 4.71% แบ่งเป็นรายได้จากการขาย 1,274.77 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 6.22% และรายได้อื่น 196.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 332.71%

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 210.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 132.07 ล้านบาท หรือคิดเป็น 168.01% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 169.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 167.35% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

โครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 521.37 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 3.83 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.27 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

# 3. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

## 3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัท มหาชนจำกัด” 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 2561 | สัดส่วน | ปี 2560 | สัดส่วน | ปี 2559 | สัดส่วน |
|---|---|---|---|---|---|---|
| เครื่องสำอาง | 1,112,684 | 87.29% | 1,182,492 | 86.99% | 1,179,275 | 85.94% |
| เสื้อผ้า | 160,549 | 12.59% | 174,581 | 12.84% | 191,585 | 13.96% |
| เครื่องดนตรี | 1,535 | 0.12% | 2,312 | 0.17% | 1,399 | 0.10% |
| รวม | 1,274,768 | 100.00% | 1,359,385 | 100.00% | 1,372,259 | 100.00% |

## 3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

### (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

(1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศและในประเทศ 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 เศรษฐกิจไทยยังมีการเติบโตเพิ่มขึ้น โดยได้รับแรงกระตุ้นจากการลงทุน การก่อสร้างโครงการพื้นฐานต่างๆ ของภาครัฐ การขับเคลื่อนการส่งออกสินค้าของภาคเอกชน และภาคการท่องเที่ยวที่ยังมีอัตราการขยายตัวถึงแม้จะชะลอลงบ้างในช่วงครึ่งปีหลัง แต่การบริโภคภาคเอกชนยังไม่ฟื้นตัว การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง กำลังซื้ออ่อนแอ เนื่องจากภาคครัวเรือนยังมีหนี้ในระดับสูง

ถึงแม้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยจะยังกระจายตัวไม่ทั่วถึงทุกภาคส่วน แต่ธุรกิจการจัดจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคให้ความสนใจต่อบุคลิกภาพมากขึ้นและใส่ใจดูแลรักษาผิวพรรณให้ดูดีอยู่เสมอ จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมากทั้งที่เป็นแบรนด์ของไทยและแบรนด์นำเข้าจากต่างประเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สภาวการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้นวัตกรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คุ้มค่าสำหรับผู้บริโภค การเพิ่มเคาน์เตอร์จำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และมั่นใจในการซื้อ พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีเลิศเพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ากลุ่มใหม่ ในขณะเดียวกันลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆที่พัฒนาขึ้นซึ่งสามารถตอบโจทย์การดูแลทุกปัญหาผิวของผู้หญิงที่ถูกแวดล้อมไปด้วยมลภาวะที่ล้วนแต่เป็นผลเสียต่อผิว และยังคงมุ่งมั่นในการเป็น “Foundation Expert” เพื่อผู้หญิงทุกคนจะได้เผยผิวสวยอย่างมั่นใจ ตรงตามความต้องการของลูกค้าในยุคปัจจุบัน ได้เป็นอย่างดี อาทิ Moisture Veil LX รองพื้นชนิดแป้งที่ครองใจลูกค้า Covermark และเป็นสินค้าที่ลูกค้าใหม่ให้ความสนใจเป็นอย่างมาก หรือผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Cell Advanced WR ด้วยนวัตกรรมทางการแพทย์เอกสิทธิ์เฉพาะที่สามารถปกป้องผิว จัดการกับริ้วรอยบนใบหน้า บริษัทจึงยังคงสามารถสร้างยอดขายในผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าสภาพตลาดจะยังคงมีการแข่งขันสูงและมีแบรนด์คู่แข่งจากต่างประเทศเข้ามาเปิดตัวแย่งชิงส่วนแบ่งทางการตลาดมากขึ้นก็ตาม

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ยังคงมีการพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์คอลเลคชั่นใหม่ออกมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีนี้เปิดตัวเมคอัพซีรี่ย์ใหม่ KMA Peach Mellow Collection อาทิ KMA Tone Up Cream SPF 50 PA+++, Cutie Cheek Blusher, Play Eye Color Palette, Soft Matte Lipstick, Highlighter ซึ่งเป็นโทนสีพีชหลากเฉดสี ผสานการบำรุงด้วยคุณค่าสารสกัดธรรมชาติจาก Baby Peach และ KAKADU Plum ที่ให้วิตามินซีธรรมชาติมากกว่าส้มถึง 10 เท่า ช่วยเพิ่มความชุ่มชื้น เสริมสร้างคอลลาเจนแก่ผิว ชะลอการเกิดริ้วรอย และลดเลือนจุดด่างดำ ให้ผิวดูมีชีวิตชีวาเปล่งประกายอ่อนเยาว์ บรรจุในแพคเกจจิ้งน่ารัก เพื่อตอบสนองกระแสนิยมกลุ่มเป้าหมายวัยรุ่น วัยเริ่มทำงานในยุคปัจจุบัน มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายทั่วประเทศและขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงการเพิ่มช่องทางจำหน่ายในตลาดออนไลน์ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อสังคมออนไลน์ และจัดกิจกรรม Workshop กับองค์กรภายนอกอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำ และมีโอกาสทดลองใช้ผลิตภัณฑ์

สำหรับเครื่องสำอางแบรนด์ใหม่ PAUL & JOE ซึ่งเป็นดีไซน์เนอร์แบรนด์ที่มีชื่อเสียงจากประเทศฝรั่งเศส บริษัทได้เปิดเคาน์เตอร์จำหน่ายที่ห้างเซ็นทรัล ลาดพร้าว และสยามพารากอน และปีนี้ได้ขยายจุดขายไปยังห้างไอคอนสยาม ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากกลุ่มเป้าหมาย ด้วยไอเท็ม Foundation Primer ที่สร้างชื่อเสียงให้กับแบรนด์มายาวนาน และไอเท็มเด็ดๆ Cat Lipstick ด้วยรูปลักษณ์ลิปสติกหน้าแมวเหมียว อุดมไปด้วยสารสกัดจากธรรมชาติ ที่ช่วยบำรุงริมฝีปากให้ดูชุ่มชื้นและสดใสได้อย่างดีเยี่ยม

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมและหนังศีรษะภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผมที่ช่วยเผยความงามของชาวเอเชีย ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing Straight ของบริษัทยังคงเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ The Hair Care ได้เพิ่มไลน์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่จะดูแลรักษาเส้นผมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีความหลากหลายและต้องการสินค้าที่เหมาะกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นเพื่อสร้างความแตกต่าง รวมไปถึงครีมเปลี่ยนสีผม Primience ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชียซึ่งช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับตัวสินค้า นอกจากนี้บริษัทยังได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ Crystallizing Qurl เพื่อการดัดผมดิจิตอลที่ช่วยให้ลอนผมดัดสลวยสปริงตัวดูมีสุขภาพดี โดยทางบริษัทได้จัดกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่ช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับตัวแทนจำหน่ายพร้อมการจัดฝึกอบรมแนะนำเทคนิคใหม่ๆ ที่มุ่งให้ความรู้และทักษะแก่ช่างเสริมสวยอย่างต่อเนื่อง สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมถึงภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่าย

ธุรกิจการให้บริการตัดแต่งทรงผมภายใต้แบรนด์ Easy Cut ที่มีแนวคิดการให้บริการมุ่งเน้นในด้านความสะอาด ความสะดวก ความรวดเร็ว ประหยัด และมีความทันสมัย โดยช่างที่มีความชำนาญซึ่งได้รับการฝึกอบรมตามหลักสูตรโดยเฉพาะ มีจุดบริการในย่านรถไฟใต้ดิน, ห้างสรรพสินค้า และศูนย์การค้าทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัด ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้ใช้บริการ

(1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ มีทั้งส่วนที่ดำเนินการผ่านบริษัท เพียส อินเตอร์คอสเม็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด และส่วนที่นำเข้าโดยตรงจาก บริษัท อัลเบียน จำกัด ประเทศญี่ปุ่น

ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรุ๊ป 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 การออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมที่สวยสง่างดงาม รวมถึงวิธีการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ของ Guy Laroche เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสุภาพสตรีไทย ซึ่งผลิตภัณฑ์ทั้งหมดของ Guy Laroche มีจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำผลิตภัณฑ์

ในผลิตภัณฑ์อินเนอร์แวร์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Gunze ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น แบ่งเป็นกลุ่มสินค้าที่นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่นโดยตรงและที่ผลิตในประเทศโดยใช้วัตถุดิบที่นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเน้นการใช้เส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูง มีความหลากหลายในเทคนิคการถักทอ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากลูกค้า

นอกจากนี้บริษัทยังมีชุดชั้นในสตรีแบรนด์ G&G เพื่อให้เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภค ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่เน้นความสบาย การเก็บกระชับรูปทรงและสรีระ ในราคาย่อมเยาแต่ยังคงด้วยคุณภาพที่ดีซึ่งเป็นหัวใจหลักของบริษัทในการผลิตสินค้า

(2.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่ค่อย ๆฟื้นตัวไปอย่างช้า ๆ ผู้บริโภคจึงยังค่อนข้างระมัดระวังในการใช้จ่าย อย่างไรก็ตามการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ยังคงอยู่ในระดับสูง โดยเฉพาะระดับกลางถึงระดับบนจะเน้นกลยุทธ์ในการสร้างความแตกต่าง ทั้งในเรื่องของนวัตกรรมด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่เหมาะสมกับสรีระผู้หญิงไทย เสริมสร้างความมั่นใจเมื่อได้สวมใส่ รวมถึงวัตถุดิบและรูปแบบดีไซน์ที่มีความหลากหลาย เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ในทุกไลฟ์สไตล์ ส่วนตลาดระดับล่างจะเน้นแข่งขันกันในด้านราคามากกว่าในด้านคุณภาพเพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อน้อย

ในส่วนของชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนารูปแบบใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะสามารถตอบโจทย์ความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ทั้งในเรื่องของความสบายในการสวมใส่ การเก็บกระชับรูปร่างเพื่อเสริมสร้างความมั่นใจรวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐาน ผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ ๆ ในการตัดเย็บ โดยในปีที่ผ่านมาทางบริษัทได้ร่วมมือกับ บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด และบริษัท สวารอฟสกี้ ประเทศไทย จำกัด ในการจัดทำสินค้าชุดชั้นในคอลเลคชั่นพิเศษ LOVE IS ในงานแฟชั่นโชว์ที่ได้มีการจัดขึ้นที่ห้างสรรพสินค้า EMQUATIER ในรูปแบบ Crystal Theater โดยมีการนำเสนอผลงานร่วมกับ 4 แบรนด์ที่มีชื่อเสียง ได้แก่ Wacoal, BSC, ELLE และ Morgan ซึ่งทาง Guy Laroche ได้นำเสนอในรูปแนวคิด LOVE IS CONFUCIUS โดยได้รับแรงบันดาลใจจากละครเวทีชื่อดัง Madam Butterfly

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

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

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Gunze ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยพัฒนาสร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง นอกจากคอลเลคชั่น Cool Magic ที่มีดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่ม สวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซึมเหงื่อแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง และคอลเลคชั่น Hot Magic ที่มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัวแล้ว ผลิตภัณฑ์ Gunze ยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสิ่งแวดล้อม และมลภาวะของผู้สวมใส่ จึง

เป็นที่มาของผลิตภัณฑ์กลุ่ม Organic Cotton หรือ เนื้อผ้าฝ้ายอินทรีย์ ซึ่งได้เริ่มวางจำหน่ายในปีที่ผ่านมาและได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ได้รับการรับรอง Oekotec Certified (Eco-Tex) ว่าในทุกขั้นตอนของการผลิตนั้นได้มีการควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

(2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

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

**(3) กลุ่มเครื่องดนตรี**

(3.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

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

(3.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาตลาดเครื่องดนตรี ยังคงเน้นการแข่งขันทางด้านราคา และการดูแลบริการหลังการขายที่ถือเป็นกลยุทธ์หลักและเป็นปัจจัยสำคัญที่สามารถจูงใจและเร่งให้ผู้บริโภคตัดสินใจในการซื้อสินค้า ส่วนการจัดจำหน่ายนั้นยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์

(3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี Ritmuller และ Kayserburg ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตเปียโนให้แบรนด์ชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือที่ทันสมัย เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนทั้ง 2 แบรนด์

# 4. ปัจจัยความเสี่ยง

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

### 1) ความเสี่ยงจากสภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มฟื้นตัวช้า โดยการลงทุนภาคเอกชนยังคงอยู่ในระดับต่ำเพื่อประเมินความชัดเจนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การลงทุนและการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวต่ำ มูลค่าการส่งออกสินค้าได้รับผลกระทบจากมาตรการกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน ส่วนการบริโภคภาคเอกชนยังเป็นการเติบโตแบบกระจุกตัว สถาบันการเงินยังคงความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ บรรยากาศการใช้จ่ายภายในประเทศยังไม่คึกคักจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ หนี้สินภาคครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง ความกังวลต่อภาระค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ รายได้ในภาคเกษตรที่ลดลง เหล่านี้ส่งผลต่อดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจ จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคุมการใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่างๆ ที่จะรับมือกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้อย่างมั่นคง

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

การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน เป็นเป้าหมายการรวมตัวกันของประเทศสมาชิอาเซียน 10 ประเทศเพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองกับคู่ค้า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันทางด้านเศรษฐกิจระดับโลก รวมถึงมีการยกเว้นภาษีสินค้าบางชนิดให้กับประเทศสมาชิก ส่งเสริมให้ภูมิภาคมีความเจริญมั่งคั่ง ประชาชนอยู่ดีกินดี โดยจะมีตลาดและฐานการผลิตร่วมกัน และจะมีการเคลื่อนย้ายสินค้า บริการ การลงทุน เงินทุน และแรงงานมีฝีมืออย่างเสรี ซึ่งความร่วมมือดังกล่าวก่อให้เกิดทั้งอุปสรรคและโอกาสกับบริษัท กล่าวคือ ตลาดเครื่องสำอางจะเกิดสภาวะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีสินค้าเครื่องสำอางที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำจากต้นทุนแรงงานต่ำเข้ามาแข่งขัน โดยเฉพาะตลาดล่าง เช่น อินโดนีเซีย อย่างไรก็ดีบริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลานาน จะสามารถปรับตัวและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคตทั้งนี้ในช่วง 4-5 ปีที่ผ่านมาบริษัทได้เห็นถึงความสำคัญในการรวมตัวของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งหมายถึงตลาดการค้าไม่ได้มีแค่ในประเทศไทยเท่านั้น แต่ยังเปิดกว้างถึง 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 1.06% ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 98.94% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้ารายใหญ่จาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเม็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมาเป็นจำนวน 289.34 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 44.14% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิ์ในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

### 4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่างๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อแบรนด์สินค้าน้อยลง

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

### 5) ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ ดังนี้

(1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้า มีมาตรฐานควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน

(2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อๆ ไป บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

(3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าไม่มาก และผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

# 5. ผู้ถือหุ้น : ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

## 5.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

## 5.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

| รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น วันที่ 3 พฤษภาคม 2561 | | | |
|---|---|---|---|
| ลำดับ | ชื่อ – สกุล | จำนวนหุ้น | สัดส่วนการถือหุ้น (%) |
| 1. | บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล | 11,839,980 | 19.733 |
| 2. | นายสำเริง มนูญผล | 9,478,940 | 15.798 |
| 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 อำพันวงษ์ | 1,831,325 | 3.052 |
| 8. | บจ. วัตสดรมัย | 1,624,570 | 2.708 |
| 9. | นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา | 1,357,490 | 2.262 |
| 10. | นางเรวดี ธนสารศิลป์ | 994,960 | 1.658 |
| | **รวม** | 42,729,275 | 71.215 |

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็ปไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

## 5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

- การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 3 พฤษภาคม 2561

| สัญชาติ | ภาพรวม | | | นิติบุคคล | | | บุคคลธรรมดา | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | จำนวนราย | จำนวนหุ้น | % | จำนวนราย | จำนวนหุ้น | % | จำนวนราย | จำนวนหุ้น | % |
| ไทย | 557 | 59,224,440 | 98.71 | 32 | 27,387,075 | 45.65 | 525 | 31,837,365 | 53.06 |
| ต่างด้าว | 4 | 775,560 | 1.29 | 0 | 0 | 0.00 | 4 | 775,560 | 1.29 |
| **รวม** | **561** | **60,000,000** | **100.00** | **32** | **27,387,075** | **45.65** | **529** | **32,612,925** | **54.35** |

- การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| 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 22 มีนาคม 2561 เพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 วันที่ 23 เมษายน 2561 บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของคณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 12.13% ผู้ถือหุ้น >5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย 48.83% และมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 39.04% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

# 6. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

การจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายของบริษัท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

| ปี | 2560 | 2559 | 2558 | 2557 | 2556 |
|---|---|---|---|---|---|
| ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท) | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 |
| เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) | 0.65 | 0.70 | 0.70 | 0.75 | 0.80 |
| รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท) | 42,000,000 | 42,000,000 | 42,000,000 | 45,000,000 | 48,000,000 |
| สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ | 61.66% | 59.33% | 50.68% | 47.12% | 47.35% |

# 7. โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- 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 รัฐศาสตร์ ศิลปะ บริหารการศึกษา เป็นต้น

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

**กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท**

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท” ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

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

รายนามคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | การประชุมคณะกรรมการบริษัท | |
|---|---|---|---|---|
| | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นางกาญจนา สายสิริพร | ประธานกรรมการ<br>ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ<br>กรรมการสรรหา<br>กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | 7 | 7 |
| 2. | นางธีรดา อำพันวงษ์* | กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง<br>ประธานคณะกรรมการสรรหา<br>กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | 7 | 6 |
| 3. | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน<br>กรรมการสรรหา | 7 | 7 |
| 4. | นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา** | กรรมการ | 7 | 5 |
| 5. | นายวรเทพ อัศวเกษม** | กรรมการ | 5 | 3 |
| 6. | นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการบริหารความเสี่ยง | 7 | 7 |
| 7. | นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | 7 | 7 |
| 8. | นายคณิต คุณาวุฒิ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | 7 | 7 |

* *ขาดประชุมเนื่องจากป่วยกะทันหันจากอาการน้ำในหูไม่เท่ากัน*

** *ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ*

*นายวรเทพ อัศวเกษม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนนายชัยเลิศ มนูญผล ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561*

**การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท**

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปก็ได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- **กรณี**ที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

<u>การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท</u>

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

**กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

**อำนาจดำเนินการ**

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

10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มิใช่ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน 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 มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

**ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท**

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

## 7.2 ผู้บริหาร

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

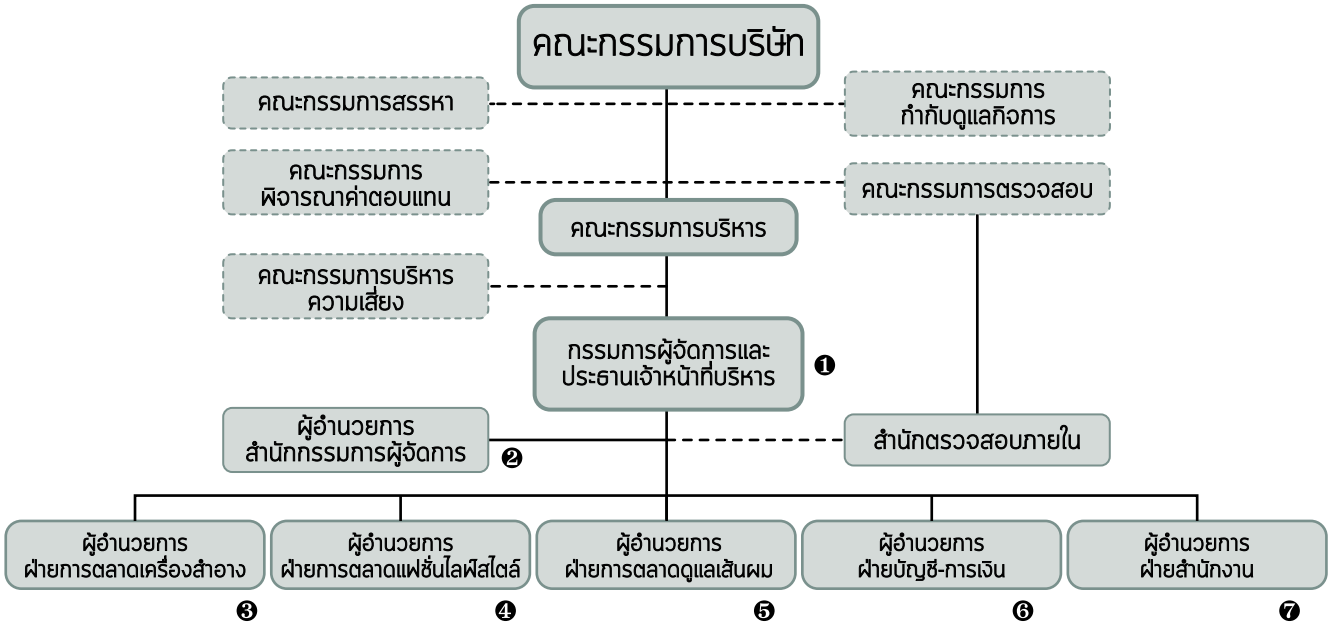
รายชื่อของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| ชื่อ-สกุล | | ตำแหน่ง |
|---|---|---|
| 1. นางธีรดา | อำพันวงษ์ | กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางจันทรา | ตั้งธนศฤงคาร[1] | ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน |
| 3. นางสาวรัตนา | วงศ์เลิศวิทย์ | ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน |
| 4. นางสาวศิริพร | ตั้งธนศฤงคาร[2] | ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง |
| 5. ดร. ภัทร | ปทุมารักษ์ | ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ |
| 6. นางสาวพัชรี | ธำรงกิตติคุณ | ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม |
| 7. ดร. ภัทร | ปทุมารักษ์[3] | รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์ |

*"1" เป็นคู่สมรส ลูกของอา "2"*

*"3" ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รักษาการ ตำแหน่งผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์*

**ผังโครงสร้างองค์กร บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)**




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

### 7.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2551 โดยให้มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และกฎหมายอื่นๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต โดยหน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

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

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย 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. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
8. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

ข้อมูลเลขานุการบริษัท

| ชื่อ-สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น | การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท |
|---|---|---|---|
| นางชูพันธุ์ อิ่มทอง<br>อายุ 49 ปี | ปริญญาโท<br>- สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ<br>คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>ปริญญาตรี<br>- คณะนิติศาสตร์<br>มหาวิทยาลัยรามคำแหง | - | - Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002<br>จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)<br>- Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005<br>จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย<br>- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์<br>ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010<br>- Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014<br>จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) |
| ➪ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-<br>➪ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | |

## 7.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2561

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | | | จำนวนเงิน (บาท) |
|---|---|---|---|
| 1. | นางกาญจนา | สายสิริพร | 882,000.00 |
| 2. | นางธีรดา | อำพันวงษ์ | 841,000.00 |
| 3. | นางวัชนี | วัฒนถวัลย์วงศ์ | 772,000.00 |
| 4. | นายวันชัย | อ่ำพึ่งอาตม์ | 522,000.00 |
| 5. | นายคณิต | คุณาวุฒิ | 522,000.00 |
| 6. | นายมนู | ลีลานุวัฒน์ | 542,000.00 |
| 7. | นายชัยเลิศ | มนูญผล | 318,000.00 |
| 8. | นางทิพาภรณ์ | โชควัฒนา | 330,000.00 |
| 9. | นายวรเทพ | อัศวเกษม | 18,000.00 |
| รวม | | | 4,747,000.00 |

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่านรวม 6 ท่าน ดังนี้

| ประเภท | จำนวนเงิน | หน่วย |
|---|---|---|
| เงินเดือน | 19,693,000.00 | บาท |
| โบนัส | 3,652,561.00 | บาท |
| ค่าพาหนะ | 20,000.00 | บาท |
| ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร | 260,000.00 | บาท |
| กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 694,292.00 | บาท |
| กองทุนประกันสังคม | 54,000.00 | บาท |
| ค่ารักษาพยาบาล | 31,324.00 | บาท |
| ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ | 12,000.00 | บาท |
| ประมาณการหนี้สิน | 925,064.00 | บาท |
| รวม | 25,342,241.00 | บาท |

(ค) ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-

## 7.5 บุคลากร

**ด้านบุคลากร**

บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานเสมอมาโดยมีนโยบายด้านการบริหารงานบุคคล ที่มีการปฏิบัติต่อพนักงานตามข้อบังคับของกฎหมายแรงงานและสวัสดิการสังคม โดยคำนึงถึงการเคารพต่อสิทธิส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด และเพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท และทำงานด้วยความภาคภูมิใจในองค์กร มีความรู้สึกเป็นสุข และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อกันทั้งภายในหน่วยงานเดียวกันและระหว่างหน่วยงาน ในขณะเดียวกันบริษัทพยายามอย่างยิ่งที่จะสรรหาบุคลากรใหม่ ที่มีทักษะ ความรู้ความสามารถ ทัศนคติที่ดีมาร่วมงานกับบริษัทให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 1,077 คน

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานให้สอดคล้องกับธุรกิจที่มีลักษณะและขนาดใกล้เคียงกัน รวมถึงมีนโยบายปรับเพิ่มค่าตอบแทนของพนักงานเพื่อให้สอดคล้องกับอัตราค่าตอบแทนในตลาดอยู่เสมอ และอ้างอิงกับอัตราค่าตอบแทนบริษัทในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคลเป็นสำคัญ ซึ่งมีการพิจารณาเป็นประจำทุกปี และยังมีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือและสวัสดิการอื่น ๆ อีกมากมาย บริษัทเปิดโอกาสและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ ตามความรู้ ทักษะความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล โอนย้ายสับเปลี่ยนหน้าที่ด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงานเป็นสำคัญ ซึ่งจะเป็นผู้นำรุ่นใหม่ที่เป็นกำลังในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป

บริษัทยังคงมีนโยบายพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์หลัก คือพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรบุคคลให้มีความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นการพัฒนาให้พนักงานมีความก้าวหน้าในสายงานขึ้นไปเรื่อย ๆ และมุ่งเน้นการส่งเสริมให้องค์กรสามารถแข่งขันอย่างมีความได้เปรียบในธุรกิจได้ ดังนั้น ในการวางแผนการพัฒนาพนักงานจึงมีกระบวนการและแผนงานในการกำหนดหลักสูตรการอบรมสำหรับพนักงานอย่างเหมาะสม ซึ่งครอบคลุมในทุกสายงาน ทุกระดับ ในการพัฒนาแต่ละด้าน บริษัทมีการวางแผนการฝึกอบรมประจำปีอย่างสม่ำเสมอ โดยหลักสูตรการฝึกอบรมมีทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ

พนักงานขายหน้าร้านทุกคนจะได้รับการอบรมรายละเอียดและคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ทุกรายการ ตลอดจนวิธีการแต่งหน้า การพัฒนาบุคลิกภาพ การให้บริการ เทคนิคการขาย การสื่อสารกับลูกค้า การแนะนำลูกค้า การจัดการส่งเสริมการขาย การบริหารคลังสินค้าหน้าร้าน รวมไปถึงการใช้ระบบปฏิบัติงาน POS ที่เชื่อมต่อกับโปรแกรมของบริษัท รวมทั้งมีการทดสอบก่อนการออกปฏิบัติงานจริงเพื่อความมั่นใจว่าสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นมาตรฐานเดียวกันทุกคน สำหรับพนักงานในตำแหน่งอื่น ๆ บริษัทมีนโยบายการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ให้เหมาะกับความรู้ตามสายงาน เพื่อเสริมทักษะงานตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ

ในปี 2561 บริษัทได้ดำเนินการจัดหลักสูตรฝึกอบรมภายใน(In-House Training) และส่งพนักงานไปฝึกอบรมกับสถาบันภายนอก(Public Training) ทั้งหมดจำนวน 54 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยของพนักงาน 14.73 ชั่วโมงต่อคน ซึ่งมีหลักสูตรครอบคลุมทุกสายอาชีพ รวมทั้งการอบรมเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น บริษัทได้บรรจุเนื้อหาในส่วนของนโยบาย วิสัยทัศน์ และจรรยาบรรณพนักงาน ไว้ในหลักสูตรฝึกอบรมสำหรับพนักงานใหม่ในวันปฐมนิเทศ และกำหนดเป็นหลักสูตรบังคับไว้ในแผนการอบรมประจำปีของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับต้องอบรม ไม่ว่าจะเป็นของภาครัฐ เอกชน หรือบริษัทดำเนินการเอง ตั้งแต่การสื่อสาร การให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติตามแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และการติดตามผลการปฏิบัติตาม เพื่อให้เกิดการรับรู้และยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งบริษัท

**ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน**

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

<u>ด้านสวัสดิการ</u>

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

- **สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน**
  - การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
  - การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
  - การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท
- **สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ**
  - โบนัสประจำปี
  - เครื่องแบบชุดทำงาน
  - เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
  - หอพักพนักงาน
  - เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติภัย
  - ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
  - เงินกู้ผ่านธนาคารออมสิน
  - ประกันอุบัติเหตุและชีวิตกลุ่ม ได้ปรับเพิ่มทุนประกันภัยตำแหน่งงานที่มีความเสี่ยงสูง
- **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 กิจกรรมทำบุญในเดือนเกิดของพนักงานกับสถานที่ต่างๆ
  - จัดงานเลี้ยงปีใหม่
  - จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
  - จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
  - จัดตั้งชมรมต่างๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

<u>ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม</u>

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการ CSR (Corporate Social Responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดีๆ แก่สังคมผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อมอันเป็นสาธารณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงาน CSR เพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้น

**ด้านการศึกษา**

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือสหพัฒนพิบูลภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสหวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาอาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวะในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

**การว่าจ้างคนพิการ**

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

**โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์**

บริษัทมีนโยบายป้องกันและการบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในบริษัทอย่างชัดเจน เริ่มตั้งแต่การงดตรวจเลือดเพื่อหาเชื้อเอดส์จากผู้สมัครงานซึ่งเป็นการเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิพื้นฐานของมนุษยชาติ การให้การศึกษาเรื่องเอดส์แก่พนักงานและให้ความช่วยเหลืองานกิจกรรมทางสังคมร่วมกับสมาคมต่าง ๆ ในเรื่องเอดส์ตลอดมาอย่างต่อเนื่อง ในการนี้บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานการบริหารการจัดการเรื่องเอดส์ในสถานประกอบการระดับเงิน ตามเกณฑ์ของ AIDS-response Standard Organization (ASO Thailand) จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน และกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข

**ด้านอนุรักษ์พลังงาน**

บริษัทมีนโยบายในการอนุรักษ์พลังงาน โดยมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานทั้งไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง น้ำประปา การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณการใช้กระดาษ มีการบริหารจัดการโดยการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่มีการใช้พลังงานสูง เทคโนโลยีล้าสมัยและค่าบำรุงรักษาสูง ด้วยวิธีการจัดหาอุปกรณ์ที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ทดแทนและส่งเสริมการนำวัสดุกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) เช่น การนำจักรยานมาใช้ระหว่างอาคารสำนักงานกับอาคารคลังสินค้า

**ด้านสาธารณกุศล**

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่าง ๆ อาทิเช่น

- สภากาชาดไทย
- มูลนิธิบ้านพระพร ชุมชนบึงพระราม 9
- มูลนิธิโรคหัวใจ
- มูลนิธิดร.เทียม โชควัฒนา
- ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุวาสนะเวศน์
- สภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์
- มูลนิธิร่วมใจเครือสหพัฒนฯ 2540
- โรงเรียนบ้านท่าไม้ทอง จังหวัดเพชรบูรณ์
- โรงเรียนบ้านโคกรักน้อย จังหวัดเพชรบูรณ์
- โรงเรียนธีรกานต์ จังหวัดลำพูน
- สภาแม่ดีเด่นแห่งชาติ ในพระอุปถัมภ์พระเจ้าวรวงศ์เธอพระองค์เจ้าโสมสวลีพระวรราชาธินัดดามาตุ
- วัดป่าทรัพย์ทวีธรรมมาราม
- กองทุนสวัสดิการโรงเรียนเตรียมอุดมศึกษา

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

# 8. การกำกับดูแลกิจการ

## 8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบและเป็นธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายการกำกับดูแลกิจการถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสภาวการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง นำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 จึงได้มีมติอนุมัติการจัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2” ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
  - หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
  - หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
  - หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
  - หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
  - หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
  - หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
  - หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
  - หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

บริษัทได้มีการเผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 ผ่านทางระบบ Intranet และเว็ปไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ภายใต้หัวข้อ investor

### การปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการ

**1. สิทธิของผู้ถือหุ้น**

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น คำนึงถึงหน้าที่ในการดูแลปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ อย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่าง ๆ ดังนี้

**สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย**

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

**สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร**

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ www.set.or.th และเว็บไซต์บริษัท www.occ.co.th เช่น ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน ข้อมูลการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ข้อมูลที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปี รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม ตลอดจนข้อมูลอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

**สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**

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

ในปี 2561 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 เมื่อวันจันทร์ที่ 23 เมษายน 2561 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

- **ก่อนวันประชุม**
  1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 ปี 2561บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2560 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว
  2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 46 วัน คือตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2561 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 เมษายน 2561
  3. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่น ๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2561 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
  4. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยนำส่งในวันที่ 30 มีนาคม 2561 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่าง ๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
  5. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม

- **วันประชุม**
  1. ในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันจันทร์ที่ 23 เมษายน 2561 เวลา 9.00 น. ณ โรงแรมมณเฑียรริเวอร์ไซด์ กรุงเทพมหานคร โดยกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมดังกล่าว สะดวกและเหมาะสมไม่เป็นอุปสรรคต่อการเข้าร่วมประชุมแต่อย่างใด
  2. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่ติดภาระกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย โดยมีประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้จากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
  3. บริษัทจัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เพียงพอต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และจัดเตรียมอากรแสตมป์ไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมแทนด้วย
  4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท เลขานุการบริษัท และที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทซึ่งได้เข้าร่วมการประชุมและร่วมเป็นสักขีพยานการนับคะแนน โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ชี้แจงกติกาทั้งหมด วิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย

     ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ด ในแต่ละวาระจะมีที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัท ตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทย และผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย
  5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้
     - อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
       - สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2560

| | |
|---|---|
| - สินทรัพย์รวม | 1,279,724,747.00 บาท |
| - หนี้สินรวม | 388,863,404.00 บาท |
| - รายได้รวม | 1,404,710,068.00 บาท |
| - กำไรสำหรับปี | 63,248,406.00 บาท |
| - กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 1.05 บาท |

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท (หกสิบห้าสตางค์) โดยจ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 25 ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ตามหลักเกณฑ์ที่ประมวลรัษฎากร มาตรา 47 ทวิ โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระจำนวน 1 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่งคือคุณคณิต คุณาวุฒิ และกรรมการใหม่ 1 ท่าน คือ คุณวรเทพ อัศวเกษม
- อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติแต่งตั้ง นางสุวิมล กฤตยาเกียรณ์ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือ นายนพฤกษ์ พิษณุวงษ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2560 นับเป็นปีที่ 3 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2561 รวมทั้งสิ้น 1,040,000 บาท

6. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาวาระอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2561 มีผู้ถือหุ้นสอบถามและให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในที่ประชุมจำนวน 3 ราย
7. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดีทัศน์ เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

- **หลังวันประชุม**

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

**2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน ไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสามารถมั่นใจว่าสิทธิของตนจะได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมถึงการได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- ระหว่างวันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2561 ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดและตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 ปี 2561 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานกระจำปี งบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยส่งวันที่ 30 มีนาคม 2561 ทั้งนี้เพื่ออำนวยประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ
- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมาย และบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้ว บริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอากรแสตมป์สำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด
- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดีทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

2.2 การดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

- บริษัทรณรงค์ปลูกฝังให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “Beauty From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยการปฏิบัติตนเป็นคนซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2561 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและ นโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

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 และได้กำหนดให้บรรจุวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2561 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

2.4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

- บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- ในเดือนมกราคม 2561 บริษัทได้ออกสารสนเทศแจ้งการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้แก่บุคคลภายนอก ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน และไม่มีความเกี่ยวข้องกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว คือที่ดินรวม 5 โฉนด ตั้งอยู่ที่ตำบลช่องนนทรี อำเภอยานนาวา กรุงเทพมหานคร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2560 โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นรับทราบภายใน 21 วัน นับแต่วันที่แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/การเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงกัน บริษัทได้ดำเนินการอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms’ length) มีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งบริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนรับทราบ โดยเปิดเผยชื่อคู่สัญญาและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวโยง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)

- บริษัทกำหนดแนวทางการปฏิบัติอย่างชัดเจน ไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

2.6 การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

**<u>การเสนอวาระของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย</u>**

- เมื่อระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2560 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2560 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 ปี 2561 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว และเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว จึงไม่มีการบรรจุวาระเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

**3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมและเสมอภาค โดยได้มีการเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทผ่านทางเว็ปไซต์ <u>www.occ.co.th</u> และระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน

<u>การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัท</u>

<u>ผู้ถือหุ้น</u> : บริษัทเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้มีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสภาวะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

<u>พนักงาน</u> : พนักงานคือทรัพยากรอันมีค่า การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านจึงเป็นเรื่องที่สำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

บริษัทจัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝน เพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมและตนเองในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาอาชีพ (Career Path) เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพและความเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน และมีการจัดค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อไป

บริษัทมีนโยบายให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมของบริษัท โดยจัดตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ” เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและอนามัยที่ดี บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ จัดให้มีพนักงานรักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร และจัดเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ให้แก่พนักงาน พร้อมดูแลให้พนักงานใช้เครื่องมือป้องกันอุบัติภัยอย่างเคร่งครัด และมีการจัดเตรียมระบบป้องกันภัยและความพร้อมด้านอุปกรณ์ความปลอดภัยต่าง ๆ ที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เช่น สัญญาณเตือนภัย ถังดับเพลิง ไฟฉุกเฉิน เป็นต้น โดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟและป้องกันอัคคีภัยเป็นประจำทุกปีทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ

**บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต ซึ่งบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และสำหรับพนักงานที่มีอายุงานตั้งแต่ 10 ปี และ 20 ปีขึ้นไป บริษัทจะสมทบให้เพิ่มมากกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนดโดยสบทบให้ในอัตราร้อยละ 3.5 และ 4.0 ตามลำดับ และยังมีเงินบำเหน็จเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในกฎหมายแรงงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี** อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามปกติ

การพัฒนาพนักงาน : บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมามีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดรับเกื้อหนุนกัน ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2561 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานจำนวน 54 หลักสูตร เฉลี่ย 14.73 ชั่วโมง/คน

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “ด้านทรัพยากรมนุษย์” หน้าที่ 28 - 31

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

สำหรับปี 2561 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่น ๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก ซึ่งทุกอย่างนี้ก็เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุดในสินค้าและบริการของบริษัท เพราะคุณคือ “You are our valued customer”

คู่ค้า : บริษัทให้ความสำคัญต่อคู่ค้าเสมือนหนึ่งพันธมิตรที่เติบโตไปด้วยกัน ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสม มีความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทมีการกำหนดระเบียบในการจัดซื้อ จัดจ้าง และการดำเนินการต่าง ๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมไม่ชอบด้วยกฎหมาย

ในปี 2561 บริษัทไม่มีกรณีไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้าแต่อย่างใด

คู่แข่งทางการค้า : บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ให้ความสำคัญต่อการแข่งขันทางการค้าโดยสุจริต ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงโดยการกล่าวหาให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า บริษัทได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจ ภายในกรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น โดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัยเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

ในปี 2561 บริษัทจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

การสนับสนุนการจัดกิจกรรมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม : คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสังคม ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชนและสังคม รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมโดยรวม สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ มากมาย เช่น

- ดำเนินโครงการ “โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ”
- การจัดเทคนิคเชี่ยนด้านการตัดผม ออกไปตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสตามสถานที่ต่าง ๆ
- สนับสนุนช่างแต่งหน้าและเครื่องสำอาง ในการแต่งหน้าศิลปิน นักร้อง นักแสดง ในงานการกุศลต่าง ๆ
- จัดเวทีสำหรับให้ความรู้เกี่ยวกับวิชาชีพด้านเทคนิคการแต่งหน้า แก่เยาวชนและประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้ที่ด้อยโอกาสในสถานสงเคราะห์ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- การจัดกิจกรรม “Birth Month...ปันรัก” โดยสนับสนุนให้พนักงานได้ฉลองวันเกิดด้วยการแบ่งปันน้ำใจแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่าง ๆ เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัท โดยมีการจัดอบรมให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพฤติตนเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึงการลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียดุลยภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม รณรงค์ให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้บันไดแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์ ในช่วงเวลาพักกลางวัน สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีไทยให้อยู่เคียงคู่สังคมไทยตลอดไป

สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 117 ถึง 133

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

บริษัทมีนโยบายไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยยึดถือหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ไม่เรียกหรือรับสินบน รวมถึงจะไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม รวมถึงการหลีกเลี่ยงที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมกับกิจกรรมใด ๆ ที่จะนำไปสู่ปัญหาคอร์รัปชั่นของภาครัฐหรือเอกชนด้วย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน : คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิพื้นฐานของมนุษยชน โดยเคารพต่อความเสมอภาคของทุกคน ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา สิทธิทางการเมือง หรือเรื่องอื่นใด บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เชื่อมโยงกับการทำงานของพนักงานภายใต้กฎหมายแรงงานซึ่งครอบคลุมการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนของพนักงานอย่างเคร่งครัด การให้สิทธิพนักงานในการโต้แย้งเพื่อพิสูจน์ตนเองกรณีถูกบ่งชี้ความผิดหรือทุจริตต่อหน้าที่การงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม ตลอดจนการให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในหลักสิทธิมนุษยชนเพื่อนำไปใช้ในการดำรงชีวิตและการปฏิบัติงาน โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกันในการปฏิบัติงาน รวมถึงความก้าวหน้าในอาชีพการงาน

นอกจากนี้ บริษัทได้ดูแลและปกป้องไม่ให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษยชน เช่น ไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน ต่อต้านการใช้แรงงานเด็กด้วยการไม่รับบุคคลที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี เข้าเป็นพนักงานของบริษัท ไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น ซึ่งตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีประวัติหรือคดีฟ้องร้องเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ : บริษัทยึดถือนโนบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในทางธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งมีการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกพนักงานให้ร่วมต่อต้านและงดการใช้ผลิตภัณฑ์ลอกเลียนแบบด้วย

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

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น : บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต การให้หรือการรับสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัท ตนเอง หรือผู้อื่น รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นอย่างจริงจัง และดำเนินการปรับปรุงวางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ใหม่ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งสร้างความตระหนักรู้ ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น รวมทั้งโทษทางวินัย ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชั่น โดยได้จัดให้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และฝึกอบรมนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งโทษทางวินัยไปยังผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา และพนักงานทุกระดับ ตลอดจนจัดให้มีการปฐมนิเทศในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานใหม่ด้วย

บริษัทได้รับใบรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition : CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ที่ให้การรับรองบริษัทได้ผ่านกระบวนการประเมินตนเองว่ามีนโยบายและมีแนวปฏิบัติ รวมถึงมาตรการต่าง ๆ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่นภายในองค์กรครบถ้วนตามเกณฑ์ที่ CAC กำหนด

บริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นอย่างต่อเนื่อง มีกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต ตลอดจนมีการจัดทำแผนป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงการพิจารณาทบทวนการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชั่นที่เน้นบริการกับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท พร้อมระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลกระทบเป็นหลัก โดยสำนักงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากพบการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและไม่พบความผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ

รายละเอียดเพิ่มเติมได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 68 - 70 ของรายงานฉบับนี้

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย :

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistleblowing Policy) หรือการให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนกับบริษัทได้รับการคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการปกป้องจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยบริษัทได้จัดช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือในเรื่องที่ผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือเรื่องการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อคิดเห็นได้โดยตรงถึงกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง หรือทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

1. ส่งจดหมายทางไปรษณีย์ มาตามที่อยู่บริษัท เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
2. ส่งจดหมายอิเล็คโทรนิกส์มาที่
   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

ทั้งนี้ ในปี 2561 ที่ผ่านมาบริษัทไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริต หรือการกระทำผิดจริยธรรม หรือกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทแต่อย่างใด

<u>การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน</u>

ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง และรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่าง ๆ ทั้งหมด เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาดำเนินการตั้งคณะกรรมการสอบสวนพิจารณาข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวนและการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณี ดังนี้

1. หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวน สอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
2. หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

<u>บริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียนเหตุ/การกระทำดังต่อไปนี้</u>

1. เรื่องที่บริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
2. เรื่องที่ผู้ถูกร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัทนานเกินห้าปี
3. เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชั่นที่ชัดแจ้งเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

<u>บริษัทได้กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้</u>

1. บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็นเพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยและป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ไม่เปิดเผยชื่อ-สกุลจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชั่นหรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
2. ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
3. ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชั่น แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

<u>การรักษาความลับ</u>

ข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใด ๆ 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 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 และเว็บไซต์ของบริษัท <u>www.occ.co.th</u> เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่าง ๆ สามารถรับทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

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

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบการรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่เลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะต้องส่ง

สำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการทำรายการระหว่างกัน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุมและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล

โดยในปี 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติ และเปิดเผยการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวโยงกันจำนวน 3 รายการ ดังนี้

| บริษัทที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์/บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน | | ประเภทรายการ | มูลค่ารายการ |
|---|---|---|---|---|
| | กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย | ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน | | |
| บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติคส์ (Tiger) | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | • บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง<br>ถือหุ้น Tiger 15%<br>ถือหุ้น OCC 12.72%<br>• บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล<br>ถือหุ้น Tiger 19.90%<br>ถือหุ้น OCC 19.73% | ค่าเช่า (จ่าย) | วงเงินรวมไม่เกิน 3 ล้านบาทต่อปี |
| บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล (ICC) | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | ICC เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ OCC โดยถือหุ้น ใน OCC 19.73% | การลงทุนซื้อหุ้นสามัญ บจ.ช้อป โก บอล (ประเทศไทย) จาก ICC | 9,000,000 บาท |
| บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง (SPI) | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | SPI เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ OCC โดยถือหุ้น ใน OCC 19.73% | สละสิทธิการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน บจ. ช้อป โกบอล (ประเทศไทย) ให้แก่ SPI | 6,435,000 บาท |
| ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงในวาระดังกล่าว | | | | |

4. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 66)
5. เปิดเผยประเภทค่าตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. เปิดช่องทางร้องเรียนให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผ่านทาง

เว็บไซต์บริษัท www.occ.co.th ➪ นักลงทุน ➪ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ➪ การแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น ในการนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียน ซึ่งผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

7. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :

   นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร
   ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน
   โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 508 โทรสาร 02-295-0417
   Email : cef@occ.co.th

   ทั้งนี้ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทที่เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะได้รับการจัดทำและเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ www.occ.co.th พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆ ได้

8. ในปี 2561 บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 10 ภายในงานสหกรุ๊ปแฟร์ ครั้งที่ 22 ณ ห้อง Silk 2-3 ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค บางนา เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561 โดยมี คุณธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ในการนี้ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ ของบริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานด้วย

**5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้หลากหลายสาขาอาชีพ มีความสามารถ และประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย ทั้งทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการ การตลาด เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทด้านต่าง ๆ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ นโยบายทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมตลอดถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

<u>องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท</u>

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 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

<u>อำนาจกรรมการ</u>

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

<u>คุณสมบัติของกรรมการอิสระ</u>

"กรรมการอิสระ" ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รายละเอียดคุณสมบัติกรรมการอิสระแสดงอยู่ในข้อ 8.3 <u>การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง</u> ภายใต้หัวข้อย่อย <u>"หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ"</u> หน้าที่ 56 - 57 ของรายงานฉบับนี้

<u>กระบวนการสรรหากรรมการ</u>

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยการสรรหาบุคคลและพิจารณาจากคุณวุฒิที่มีพื้นฐาน คุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ด่างพร้อย มีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงพิจารณาจากความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการตามที่บริษัทต้องการ (Board Skill Matrix) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์กระบวนการสรรหา และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 57 - 58

<u>อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท</u>

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบที่แต่ละท่านยังคงสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

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

จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่แต่ละท่านยังคงมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบัน ไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้หน้าที่ 61 - 64

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 บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่าง ๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
  4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบข้อกำหนด คำสั่งและมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
  5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
  6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
  7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
  8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มิใช่ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
  9. เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
  10. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้

11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นจะไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท

12. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการ หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

เลขานุการบริษัท

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

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการแต่ละชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 50 - 56 ของรายงานฉบับนี้

**บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ โดยมีการพิจารณาในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท และให้ความสำคัญในเรื่องการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ เพื่อพัฒนาองค์กรให้พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วยการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามามีบทบาทสำคัญ รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาทบทวนตามวาระและสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายจัดการ และจัดให้มีกลไกในการกำกับ ติดตาม ดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการปฏิบัติตามกลยุทธ์ที่ได้กำหนดไว้ นอกเหนือจากการรายงานผลประกอบการผลการปฏิบัติงานและเรื่องสำคัญอื่น ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเป็นสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสภาวการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง ซึ่งบริษัทได้ประกาศใช้และแจกคู่มือให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างเสริมการมีระบบการบริหารจัดการที่ดีของบริษัท สำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามจะได้รับโทษทางวินัยตามความเหมาะสม และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากเป็นความผิดตามกฎหมาย ในกรณีพนักงานมีข้อสงสัยที่ไม่สามารถปฏิบัติตามหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากมีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดใช้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาและประเมินการปฏิบัติตามหลักการ CG Code และเห็นชอบให้มีการนำมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติอนุมัติการจัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2” เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย 1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ 3) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และ 4) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

บริษัทมีการเผยแพร่ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2” ผ่านทางระบบ Intranet และเว็ปไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ภายใต้หัวข้อ invester

<u>การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u>

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

<u>รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์</u>

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

การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกครั้ง บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน แจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์กันของบุคคลที่เกี่ยวโยง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนความเห็นที่แตกต่างจากมติที่ประชุมด้วย กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระด้วย

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวโยงกันจำนวน 3 รายการ : 1)อนุมัติการเช่าโกดังสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน 2) อนุมัติการซื้อหุ้นสามัญในบริษัทจำกัดจากบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน และ 3) สละสิทธิการลงทุนซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทจำกัดให้แก่บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

<u>การประชุมคณะกรรมการ</u>

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปีโดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งตามปกติจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบ ร่วมวางนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภาระกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่ได้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ภาพรวมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งที่ผ่านมา กรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันเสมอเว้นแต่จะติดภาระกิจที่สำคัญ ซึ่งการลงมติในที่ประชุมให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ผ่านมา ในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการลงมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์เสมอ

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการรวม 7 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายนามคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 22 และสรุปการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2561 หน้าที่ 66 ของรายงานฉบับนี้

<u>ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร</u>

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

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
    - คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ – คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในทางบริหาร ครั้งละ 5,000 บาท

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

2. ค่าตอบแทนประจำปี – จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2561 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

**การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกท่านได้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ โดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติการได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้ได้เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่น ๆ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

- ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

| รายชื่อกรรมการ | DAP รุ่นที่ | DCP รุ่นที่ |
|---|---|---|
| 1. นางกาญจนา สายสิริพร | - | 32/2003 |
| 2. นางธีรดา อำพันวงษ์ | 3/2003 | 51/2004 |
| 3. นายมนู ลีลานุวัฒน์ | 3/2003 | 68/2005 |
| 4. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา | 3/2003 | 68/2005 |
| 5. นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ | - | 1/2000 |
| 6. นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ | 35/2005 | 102/2008 |

- ในปี 2561 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

| รายชื่อ | CEO Club 2018 The game is on จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | Situational leadership จัดโดย slingshot Group | Brand talk # 14 : The Dawn of Data เพราะ Big data ไม่ใช่แค่คำหรูของนักการตลาด จัดโดย M Academy | เติบโตอย่างยั่งยืน ในยุคแห่งข้อมูล บนพื้นฐานความเข้าใจ บัญชีและภาษีอากร ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ กลุ่มสหพัฒน์ จัดโดย ชมรมบริหาร บัญชีและการเงิน เครือสหพัฒน์ | Disrupt to design HR จัดโดย สมาคม การจัดการงานบุคคล แห่งประเทศไทย |
|---|---|---|---|---|---|
| นางธีรดา อำพันวงษ์ | ✓ | - | - | ✓ | ✓ |
| นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร | - | - | - | ✓ | - |
| ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ | - | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

นอกจากนี้ บริษัทยังได้สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่น ๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

- การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น ซึ่งประกอบด้วยข้อบังคับบริษัท พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน

**แผนการสืบทอดตำแหน่ง**

■ ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ และต้องรายงานแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานที่จะพิจารณาหาบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานและเกณฑ์การพิจารณา
2. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดเข้าอยู่ในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือกสำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

■ พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้รับการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

## 8.2 <u>คณะกรรมการชุดย่อย</u>

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

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

<u>คณะกรรมการตรวจสอบ</u>

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

| ลำดับ | รายชื่อ | ตำแหน่ง | | การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | กรรมการอิสระ | 12 | 12 |
| 2. | นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ | กรรมการตรวจสอบ | กรรมการอิสระ | 12 | 12 |
| 3. | นายคณิต คุณาวุฒิ | กรรมการตรวจสอบ | กรรมการอิสระ | 12 | 12 |
| | นางชูพันธุ์ อิ่มทอง | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | | | |

โดยนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 63 - 64) 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. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ 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. สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัท
4. พิจารณาอนุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานของสำนักตรวจสอบภายใน
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชั่น หรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และมีกระบวนการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเป็นธรรม
9. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
    (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
    (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
    (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
    (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
    (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    (ข) การทุจริตคอร์รัปชั่นหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

<u>คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน</u>

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ | ตำแหน่ง | | การประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | 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 หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

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

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ | ตำแหน่ง | | การประชุมคณะกรรมการสรรหา | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นางธีรดา อำพันวงษ์ | ประธาน | กรรมการบริหาร | 2 | 2 |
| 2. | นางกาญจนา สายสิริพร | กรรมการ | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 2 | 2 |
| 3. | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | กรรมการ | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 2 | 2 |

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

**อำนาจดำเนินการ**

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

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

| ลำดับ | รายชื่อ | ตำแหน่ง | | การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นางธีรดา อำพันวงษ์ | ประธาน | กรรมการผู้จัดการและCEO | 12 | 12 |
| 2. | นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ | กรรมการ | กรรมการอิสระ | 12 | 12 |
| 3. | นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร | กรรมการ | ผอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน | 12 | 12 |
| 4. | นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์* | กรรมการ | ผอ.ฝ่ายสำนักงาน | 12 | 11 |
| 5. | นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร* | กรรมการ | ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง | 12 | 10 |
| 6. | นางสาวพัชรี ธำรงกิตติคุณ | กรรมการ | ผอ.ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม | 12 | 12 |
| 7. | ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ | กรรมการ | ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ | 12 | 12 |
| | นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ | เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | | | |

* *ขาดประชุม เนื่องจากติดภาระกิจงานที่สำคัญ*

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ โดยมีนางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ 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. กำกับดูแลประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง
7. นำเสนอการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใด ๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

<u>คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ</u>

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ | ตำแหน่ง | | การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นางกาญจนา สายสิริพร | ประธาน | กรรมการไม่เป็นผู้บริหาร | 2 | 2 |
| 2. | นายคณิต คุณาวุฒิ | กรรมการ | กรรมการอิสระ | 2 | 2 |
| 3. | นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ | กรรมการ | กรรมการบริหาร | 2 | 2 |
| | นางชูพันธุ์ อิ่มทอง | เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ | | | |

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการดังต่อไปนี้

**อำนาจดำเนินการ**

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

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

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

<u>คณะกรรมการบริหาร</u>

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการบริหาร | ตำแหน่ง | การประชุมคณะกรรมการบริหาร | |
|---|---|---|---|---|
| | | | จำนวนครั้งการประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
| 1. | นางธีรดา อำพันวงษ์ | กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 12 | 12 |
| 2. | นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร[1] | ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน | 12 | 12 |
| 3. | นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ | ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน | 12 | 12 |
| 4. | นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร[2] | ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง | 12 | 12 |
| 5. | ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ | ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ | 12 | 12 |
| | นางชูพันธุ์ อิ่มทอง | เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร | | |

*"1" เป็นคู่สมรส ลูกของอา "2"*

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

**อำนาจดำเนินการ**

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและ สวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มิใช่ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท

8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่น ๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มิใช่ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

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

## 8.3 <u>การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง</u>

**(1) กรรมการอิสระ**

**<u>หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ</u>**

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความเชี่ยวชาญ มีความหลากหลายในสายอาชีพ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

สำหรับการสรรหาบุคคลและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางการพิจารณาดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหาจะต้องพิจารณาตามคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระที่เทียบเท่ากับนิยามของบริษัท หรือเข้มข้นกว่าก็ได้

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ 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 รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

**(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง**

**<u>สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย</u>**

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2561 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 ประจำปี 2562 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2561 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <u>www.set.or.th</u> และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท <u>www.occ.co.th</u> โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

**วิธีการคัดเลือก**

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

- กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาที่สอดคล้องกับกฎบัตรและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ในการคัดสรรกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ
- พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เหมาะสมกับตำแหน่งที่ว่างลงตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ด่างพร้อย
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอมา ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามวาระดังกล่าวทุกครั้งที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะมีมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์
- บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

**วิธีการเลือกตั้ง**

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงจะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

**วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง**

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการมีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตามที่บริษัทต้องการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม สอดคล้องกับวัตถุประสงค์กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## 8.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม

## 8.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ โดยสรุปนโยบายที่สำคัญดังนี้

- บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง หากไม่ปฏิบัติตามจะถือเป็นความผิดทางวินัย

ตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยบริษัทมีการแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารรับทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ซึ่งในปี 2561 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

- บริษัทกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจุวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง แจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย

8.6 <u>ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี</u>

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 1,040,000 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น – ไม่มี –

8.7 <u>การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ</u>

<u>การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ</u>

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แบบประเมินตาม Code of Practices ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางจัดทำ เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการมากยิ่งขึ้น 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 2561 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว ทั้งนี้ บริษัทไม่ได้จัดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ด้วยเห็นว่าการประเมินในรูปแบบองค์คณะจะสามารถสะท้อนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยภาพรวม ซึ่งกรรมการแต่ละท่านสามารถนำส่วนที่ยังบกพร่องมาปรับปรุงแก้ไขได้เป็นอย่างดี

<u>การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย</u>

คณะกรรมการชุดย่อยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ประเมินผลการดำเนินงานประกอบการพิจารณาแต่งตั้งเมื่อครบวาระในแต่ละปี

สำหรับปี 2561 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยให้กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านทำการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งในภาพรวม ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย โดยภาพรวมของผลการประเมินสรุปว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

**การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการผู้จัดการ**

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินและพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละด้านของกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

**ประเด็นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ**

| หลักการ | เหตุผล |
|---|---|
| ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ | คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าดำรงตำแหน่งประธาน กรรมการบริษัท เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และถึงแม้ว่าจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีการเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นและเสนอ ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร |
| คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท | บริษัทไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ เนื่องจากเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับความไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น 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 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ | ถึงแม้ว่าประธานคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ของบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ทุกท่านเป็นกรรมการที่มีความรู้ ประสบการณ์ในการทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็นระยะเวลานาน อีกทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และไม่ได้ออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย |

**หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ( CG CODE)**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดใช้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาและประเมินการปฏิบัติตามหลักการ CG Code และเห็นชอบให้มีการนำมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติอนุมัติการจัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2” เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย 1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ 3) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และ 4) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

**ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร** (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

■ กรรมการบริษัท

| ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม | สัดส่วนการถือหุ้น | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานหลัก | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| **นางกาญจนา สายสิริพร**<br>- ประธานกรรมการบริษัท<br>- ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ<br>- กรรมการสรรหา<br>- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน<br>วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519 | 72 | ปริญญาตรี<br>- ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 32/2003 | 0.33% (ถือโดยตนเอง ทั้งหมด) | เป็นอาของนางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง | | บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-<br>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2534–ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บจ. โอเรียนเต็ล ชาลอนบิสซิเนส | จำหน่ายสินค้าเสริมความงาม |
| | | | | | 2547–ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการ | บจ.ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) | ขายส่งเครื่องสำอาง |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 4 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **นางธีรดา อำพันวงษ์**<br>- กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง<br>- ประธานคณะกรรมการสรรหา<br>- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน<br>วันที่ 1 กรกฎาคม 2551 | 48 | ปริญญาโท<br>- บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 51/2004 | 3.05% (ถือโดยตนเอง ทั้งหมด) | เป็นหลานของคู่สมรสนางทิพาภรณ์ โชควัฒนา | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2542-ปัจจุบัน | กรรมการ | บมจ.ประชาอาภรณ์ | จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป |
| | | | | | 2542-ปัจจุบัน | กรรมการ | บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ | ผลิตเครื่องสำอาง |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2549-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.สหเอเชีย แปซิฟิก | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ |
| | | | | | 2547-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) | ขายส่งเครื่องสำอาง |
| | | | | | 2546-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.หลานปู่ | การลงทุน |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **นายมนู ลีลานุวัฒน์**<br>- ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน<br>- กรรมการสรรหา<br>วันที่ 6 พฤษภาคม 2530 | 73 | ปริญญาตรี<br>- Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 68/2005 | - | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2550-ปัจจุบัน | กรรมการ | บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง | การลงทุน |
| | | | | | 2547-ปัจจุบัน | กรรมการ | บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล | จำหน่ายสินค้าแฟชั่น |
| | | | | | 2519-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ | 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<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |

| ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม | สัดส่วนการถือหุ้น | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานหลัก | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| **นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา**<br>- กรรมการ<br>วันที่ 27 เมษายน 2553 | 72 | ปริญญาตรี<br>- ศิลปศาสตร์<br>สาขารัฐศาสตร์<br>มหาวิทยาลัยรามคำแหง<br>เลขานุการ<br>- Pitman London<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 68/2005 | 4.97 %<br>(ตนเอง 0.23%<br>คู่สมรส 4.74%) | เป็นคู่สมรสของอา นางธีรดา อำพันวงษ์ | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2538-ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการ | บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ | ผลิตเครื่องสำอาง |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2558-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ร่วมอิสสระดีเวล็อปเมนท์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ |
| | | | | | 2558-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ร่วมพัฒนาทรัพย์สิน | รับจัดสวน |
| | | | | | 2556-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ทอฝัน เอสเตท | 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.ทีเวย์ | ขายและบริการ |
| | | | | | 2533-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.เค้กแอนด์ เบเกอรี่ | ผลิตเค้กและเบเกอรี่ |
| | | | | | 2529-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บจ.วิทยาสิทธิ์ | การลงทุน |
| | | | | | 2517-เม.ย. 61 | รองประธานกรรมการ | บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ | ผลิตเครื่องสำอาง |
| | | | | | พ.ค.61-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ | ผลิตเครื่องสำอาง |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **นายวรเทพ อัศวเกษม**<br>- กรรมการ<br>วันที่ 23 เมษายน 2561 | 59 | ปริญญาตรี<br>- วิศวกรรมศาสตร์ไฟฟ้า<br>มหาวิทยาลัยโฮเซ<br>(ประเทศญี่ปุ่น)<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- ไม่มี - | - | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2557-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บมจ. ไทยวาโก้ | ผลิต/จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย) | จำหน่ายสินค้าเครื่องสำอางเกี่ยวกับเส้นผม |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 3 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |

| ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม | สัดส่วนการถือหุ้น | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานหลัก | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| **นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์**<br>- ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง<br>วันที่ 26 เมษายน 2542 | 65 | ปริญญาโท<br>- บริหารธุรกิจ<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>ปริญญาตรี<br>- บัญชี<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 1/2000 | - | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2549-2557 | กรรมการบริหาร | บมจ. แม็ทชิ่ง แม็กซิไมซ์ โซลูชั่น | ผลิตรายการโทรทัศน์ |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี- | | |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์**<br>- กรรมการตรวจสอบ<br>วันที่ 23 เมษายน 2556 | 71 | ปริญญาโท<br>- บริหารการจัดการ<br>สถาบันบริหารธุรกิจศศินทร์<br>ปริญญาตรี<br>- พาณิชยศาสตร์และการบัญชี<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 102/2551<br>- DAP รุ่น 35/2548 | - | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2556-2559 | กรรมการอิสระ | บมจ.สหพัฒนพิบูล | จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค |
| | | | | | 2548-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ | บมจ.โลหะกิจเม็ททอล | ผลิตเหล็กโลหะ |
| | | | | | 2545-ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบ | บมจ. มูราโมโต้ อิเล็คตรอน (ประเทศไทย) | ผลิตชิ้นส่วนอุปกรณ์เสริมรถยนต์ |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2558-2560 | กรรมการ | บจ.ยูพีเอ เพาเวอร์ กรุ๊ป | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า |
| | | | | | 2549-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.เคเอ็นพี อินเตอร์ เนชั่นแนล | จำหน่ายชา |
| | | | | | 2545-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.สมุนไพรสุวรรณภูมิ | จำหน่ายกาแฟสำเร็จรูป |
| | | | | | 2536-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ลัคกี้ขนส่ง | ขนส่งทางถนน |
| | | | | | 2534-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.เจตน์เจริญชัย | ขายส่ง/ปลีก |
| | | | | | 2533-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.บ้านสวนนกรีสอร์ท | ที่พักแรม |
| | | | | | 2533-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.อิสรภาพเอ็นเตอร์ไพร์ส | ขนส่งทางถนน |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |

| ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม | สัดส่วนการถือหุ้น | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานหลัก | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| **นายคณิต คุณาวุฒิ**<br>- กรรมการตรวจสอบ<br>- กรรมการกำกับดูแลกิจการ<br>วันที่ 27 เมษายน 2558 | 69 | ปริญญาโท<br>- บริหารการศึกษา<br>Lynchburg College, Virginia, USA.<br>ปริญญาตรี<br>- บริหารการศึกษา<br>- ทัศนศิลป์<br>- ศิลปะการละครและการออกแบบ<br>Lynchburg College, Virginia, USA. | - | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2539-ปัจจุบัน | ผอ.ฝ่ายผลิตรายการในประเทศ | บมจ.ทรู วิชั่นส์ | ผลิตรายการโทรทัศน์ |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี- | | |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **คณะกรรมการบริษัทมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น 8.35%** | | | | | | | | |

■ **ผู้บริหาร**

| ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม | สัดส่วนการถือหุ้น | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานหลัก | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| **นางธีรดา อำพันวงษ์**<br>- กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br><br>วันที่ 13 พฤษภาคม 2560 | 48 | ปริญญาโท<br>- บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 51/2004 | 3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด) | เป็นหลานของคู่สมรสนางทิพาภรณ์ โชควัฒนา | | บริษัทจดทะเบียนอื่น | | |
| | | | | | 2542-ปัจจุบัน | กรรมการ | บมจ.ประชาอาภรณ์ | จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป |
| | | | | | 2542-ปัจจุบัน | กรรมการ | บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ | ผลิตเครื่องสำอาง |
| | | | | | | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2549-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.สหเอเชียแปซิฟิก | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ |
| | | | | | 2547-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ซิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) | ขายส่งเครื่องสำอาง |
| | | | | | 2546-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.หลานปู่ | การลงทุน |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |

| ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม | สัดส่วนการถือหุ้น | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานหลัก | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| **นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร**<br>- ผู้อำนวยการ<br>ฝ่ายบัญชี - การเงิน<br>วันที่ 13 พฤษภาคม 2560 | 65 | ปริญญาตรี<br>- สาขาบัญชี<br>มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต<br>ผ่านการอบรม CFO<br>จากสภาวิชาชีพบัญชี<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 73/2006 | 0.09%<br>(ถือโดยคู่สมรสทั้งหมด) | เป็นคู่สมรสของลูกของอานางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร | | บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-<br>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2534-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.<br>โอเรียนเต็ล<br>ซาลอน<br>บิสซิเนส | จำหน่ายสินค้าเสริมความงาม |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **นางสาววรัตนา วงศ์เลิศวิทย์**<br>- ผู้อำนวยการ<br>ฝ่ายสำนักงาน<br>วันที่ 13 พฤษภาคม 2560 | 65 | ปริญญาตรี<br>- คุรุศาสตร์บัณฑิต<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย<br>การอบรมหลักสูตรกรรมการ<br>- DCP รุ่น 73/2006<br>- FN รุ่น 28/2006 | 0.33%<br>(ถือโดยตนเองทั้งหมด) | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-<br>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | | |
| | | | | | 2548-ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย) | จำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับเส้นผม |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง<br>➪ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร**<br>- ผู้อำนวยการ<br>ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง<br>วันที่ 13 พฤษภาคม 2560 | 55 | ปริญญาตรี<br>- ศิลปศาสตร์บัณฑิต<br>มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ | 0.00%<br>(ถือโดยตนเองทั้งหมด) | เป็นหลานของคู่สมรสนางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร | | บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-<br>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี- | | |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-<br>➪ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |
| **ดร. ภัทร ปทุมารักษ์**<br>- ผู้อำนวยการ<br>สำนักกรรมการผู้จัดการ<br>วันที่ 13 พฤษภาคม 2560 | 48 | ปริญญาเอก<br>- Doctor of Philosophy, Oregon State University , U.S.A.<br>ปริญญาโท<br>- Master of Arts, Oregon State University , U.S.A.<br>ปริญญาตรี<br>- วิทยาศาสตร์เคมี<br>มหาวิทยาลัยมหิดล | - | -ไม่มี- | | บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-<br>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี- | | |
| ➪ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-<br>➪ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี- | | | | | | | | |

สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2561

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่าง ๆ ในปี 2561

| ลำดับ | รายชื่อ | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | กรรมการสรรหา | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | กรรมการบริหารความเสี่ยง | กรรมการกำกับดูแลกิจการ | กรรมการบริหาร | ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 23/04/61 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | นางกาญจนา สายสิริพร | 7/7 | - | 2/2 | 2/2 | - | 2/2 | - | 1/1 |
| 2. | นางธีรดา อำพันวงษ์* | 6/7 | - | 2/2 | 2/2 | 12/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 3. | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | 7/7 | - | 2/2 | 2/2 | - | - | - | 1/1 |
| 4. | นายชัยเลิศ มนูญผล*** | 2/2 | - | - | - | - | - | - | -/1 |
| 5. | นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา** | 5/7 | - | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 6. | นายวรเทพ อัศวเกษม** | 3/5 | - | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 7. | นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ | 7/7 | 12/12 | - | - | 12/12 | - | - | 1/1 |
| 8. | นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ | 7/7 | 12/12 | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 9. | นายคณิต คุณาวุฒิ | 7/7 | 12/12 | - | - | - | 2/2 | - | 1/1 |
| 10. | นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร | - | - | - | - | 12/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 11. | นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์** | - | - | - | - | 11/12 | 2/2 | 12/12 | 1/1 |
| 12. | นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร** | - | - | - | - | 10/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 13. | ดร. ภัทร ปทุมารักษ์ | - | - | - | - | 12/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 14. | นางสาวพัชรี ธำรงกิตติคุณ | - | - | - | - | 12/12 | - | - | 1/1 |

* *ขาดประชุมเนื่องจากป่วยกะทันหันจากอาการน้ำในหูไม่เท่ากัน*

** *ขาดประชุมเนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ*

*** *ครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561 และไม่ขอต่อวาระ*

**รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2560 และปี 2561**

กรรมการบริษัท

| ชื่อ-สกุล | จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)* | | จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท |
|---|---|---|---|---|
| | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2561 | | |
| นางกาญจนา สายสิริพร | 200,000 | 200,000 | - | 0.33% |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |
| นางธีรดา อำพันวงษ์ | 1,831,325 | 1,831,325 | - | 3.05% |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |
| นายมนู ลีลานุวัฒน์ | - | - | - | - |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |
| นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา | 135,000 | 135,000 | - | 0.23% |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | 2,844,300 | 2,844,300 | - | 4.74% |
| นายวรเทพ อัศวเกษม | - | - | - | - |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |
| นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ | - | - | - | - |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |

| ชื่อ-สกุล | จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)* | | จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท |
|---|---|---|---|---|
| | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2561 | | |
| นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ | - | - | - | - |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |
| นายคณิต คุณาวุฒิ | - | - | - | - |
| คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | - |

**ผู้บริหาร**

| ชื่อ-สกุล | จำนวนหุ้น (หุ้น)* | | จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท |
|---|---|---|---|---|
| | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2561 | | |
| นางธีรดา อำพันวงษ์ | 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 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | นางกาญจนา สายสิริพร | นางธีรดา อำพันวงษ์ | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | นายวรเทพ อัศวเกษม | นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา |
| บจ.ไทยบุนกะแฟชั่น | D | | | | D |
| บจ.ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) | B | D | | | |
| บจ.โอเรียนเต็ลซาลอนบิสซิเนส | A | D | | | |
| บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย) | | | | C | |
| บจ.ไอ.ดี.เอฟ. | | D | | | |
| บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | | | D | | |
| บมจ.ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล | | | D | | |
| บจ.ภัทยาอุตสาหกิจ | | D | A | | |
| บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ | | D | | | B |
| บจ.เซนซาลอนบิสสิเนส | | D | | | |
| บมจ.ประชาอาภรณ์ | | D | | | |
| บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ | | D | | | B |
| บจ.บางกอกโตเกียวซ๊อค | | | A | | |
| บจ.ไทยกุลแซ่ | | D | A | | |

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

# 9. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

บริษัทคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ดังนี้

1 <u>การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม</u>

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม เที่ยงธรรม ภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรสเสียชีวิต การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่ เป็นต้น
- บริษัทได้ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อลูกค้าทุกรายอย่างสม่ำเสมอ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน โดยมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า / บริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ (Call Center) โทร. 02-295-1333 ที่ทำหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า
- บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีการแลกเปลี่ยนความรู้และร่วมกันพัฒนาเพิ่มคุณค่าสินค้าและบริการ เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า
- บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้เงินกู้หรือเจ้าหนี้ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ และ/หรือเจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด
- บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดีอย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเหมาะสม รวมถึงมีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

2 <u>การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น</u>

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักว่าการให้สินบนและการคอร์รัปชั่นเป็นภัยร้ายแรงต่อการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมและไม่มีนโยบายเสนอสินบนหรือสิ่งตอบแทนในรูปแบบใด ๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ รวมถึงการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทัศนคติ และปลูกฝังจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่จะส่งเสริมให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยกำหนดให้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น เป็นหลักสูตรสำคัญในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ นอกจากนั้นบริษัทยังกำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานได้รับการฝึกอบรมเรื่อง “การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชั่น” เพื่อสื่อสารให้ระดับผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทยังคงจัดอบรมและมีการวัดผลเกี่ยวกับนโยบายอย่างต่อเนื่อง ตามแผนการอบรมกำหนดให้ครอบคลุมกับจำนวนบุคลากรทั้งหมด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้นำไปสู่การปฏิบัติอย่างแท้จริง โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และตัวแทนทางธุรกิจ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นและข้อปฏิบัติ รวมถึงต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางการปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชั่นของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเมื่อพบเห็นหรือมีหลักฐานว่ามีการคอร์รัปชั่นเกิดขึ้นในบริษัทฯ และมีกลไกในการให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมกับผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือผู้ถูกร้องเรียน รวมถึงมีบทลงโทษผู้กระทำผิด ผู้ข่มขู่หรือคุกคาม หรือผู้ที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิด

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชั่น ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบและติดตามอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายใน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และติดตามผลการตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 โดยบริษัทมีการดำเนินงานเพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท : แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชั่น
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น ข้อปฏิบัติ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : กำกับดูแลและประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชั่น สนับสนุนงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
- คณะกรรมการตรวจสอบ : พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงโดยเฉพาะเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งกำกับดูแลและสอบทานมาตรการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชั่น
- สำนักตรวจสอบภายใน : ดำเนินการปรับปรุง วางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น ตรวจสอบ ติดตามประเมินผล และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น ตามคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการคอร์รัปชั่น” เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ได้แก่
    - แนวทางปฏิบัติในการสนับสนุนและช่วยเหลือทางการเมือง
    - แนวทางปฏิบัติในการบริจาคเพื่อการกุศลและการสาธารณประโยชน์
    - แนวทางปฏิบัติในการเป็นผู้ให้การสนับสนุน
    - แนวทางปฏิบัติในการรับหรือให้ ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง
    - แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านการขายและการตลาด
    - แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านจัดซื้อ จัดจ้าง
- สื่อสารและประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้กับบุคคลภายนอก และบุคลากรของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ ระบบอินทราเน็ต จดหมายเวียน เป็นต้น

- ประชาสัมพันธ์ให้คู่ค้ารับทราบและปฏิบัติตามนโยบายงดรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองในช่วงเทศกาลปีใหม่ รวมทั้งกำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อเป็นการสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม
- สื่อสารแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ให้คู่ค้าทางธุรกิจทราบและสนับสนุนให้ร่วมเป็นเครือข่ายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น
- กำหนดช่องทางการสื่อสาร รับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครอง ดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ และเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสจะนำเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรม
- ในปี 2561 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

3 <u>การเคารพสิทธิมนุษยชน</u>

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยคำนึงถึงความเสมอภาค และเท่าเทียมกันไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด เพศ สีผิว อายุ สมรรถภาพทางร่างกาย รสนิยมทางเพศ ความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะ การศึกษา หรือสภาพอื่นใด รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักการแนวทางที่เป็นบรรทัดฐานสากล

บริษัทตระหนักดีว่าการเคารพและล่วงละเมิดต่อสิทธิมนุษยชนเป็นองค์ประกอบหนึ่งในการเสริมสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของกิจการบริษัท จึงได้มีการกำหนดนโยบายในเรื่องนี้ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจ และสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบและถือปฏิบัติ

ตลอดการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักสิทธิมนุษยชนเสมอมา ไม่ว่าจะเป็นการว่าจ้างและปฏิบัติต่อพนักงานชายและหญิงอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค การไม่จ้างแรงงานเด็ก รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการว่าจ้างคนพิการเข้าเป็นพนักงานของบริษัท และให้สิทธิขั้นพื้นฐานแก่พนักงาน ดังนี้

- พัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ผ่านการสอนงานและแนะนำ หรือผ่านโครงการพัฒนาและฝึกอบรมต่าง ๆ การส่งไปดูงานและศึกษางานในต่างประเทศ ตลอดจนการมอบหมายให้มีการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นทีม
- สิทธิเกี่ยวกับการจ้างงานที่เป็นธรรม ได้แก่ การอนุญาตให้ลางาน การโอนย้าย และการจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหาร เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่าง ๆ จากพนักงานโดยตรง
- สวัสดิการตอบสนองความต้องการของพนักงาน ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาล การประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยเหลือพนักงานกรณีต่าง ๆ และให้ความสำคัญในการดูแลความปลอดภัยพนักงาน โดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟ จัดให้มีระบบป้องกันภัย กิจกรรมด้านความปลอดภัย

4 <u>การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม</u>

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

ในการดำเนินธุรกิจบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรบุคคลที่สำคัญที่สุด นอกจากการพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มความรู้ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานแล้ว สิ่งที่บริษัทเน้นและให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก คือการปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมในทุก ๆ ด้าน เช่น การจ้างงานด้วยความเป็นธรรมตามค่าของงานที่ปฏิบัติ โดยกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับกฎหมายและสภาพการจ้างงานของตลาดแรงงาน ปฏิบัติต่อพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ด้วยความยุติธรรมปราศจากอคติ หรือการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงและทางอ้อมในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการจ้างแรงงาน มีสัญญาจ้างแรงงาน และเงื่อนไขการจ้างงานอื่น และผลประโยชน์ต่าง ๆ ในระเบียบและกรอบมาตรฐานเดียวกัน เช่น ค่าจ้าง เวลาทำงาน วันหยุด การเรียนรู้พัฒนา ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง รวมทั้งการขจัดวิธีการเลิกจ้างที่ไม่มีเหตุผล การตอบแทน

การทำงาน หรือให้รางวัลในการทำงานตามระดับผลงานที่ทำได้ การมอบหมายงานอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ การเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีโอกาสเติบโตในบริษัทตามความสามารถของแต่ละบุคคล การเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างได้อย่างเสรีและสร้างสรรค์ในฐานะที่เป็นปัจเจกบุคคลที่ทัดเทียมกันในองค์กร และเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะได้รับการปฏิบัติต่ออย่างเป็นธรรม บริษัทได้กำหนดกระบวนการที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท พนักงานมีอิสระที่จะร้องเรียนเรื่องต่าง ๆ ที่คิดว่าไม่ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมหรือเท่าเทียมกัน

## 5 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

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

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทุกสูตรตำรับของบริษัทได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งใช้และรายละเอียดการแสดงฉลากเพื่อสร้างการรับรู้ถึงการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้บริโภค ตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ.กำหนด อีกทั้งยังมีพนักงานประจำ ณ จุดขาย คอยให้คำแนะนำและให้ความรู้ใหม่ ๆที่เป็นประโยชน์กับผู้บริโภค

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานสมาชิกสัมพันธ์ และ Call Center ของผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลของสมาชิก แจ้งข่าวสารต่าง ๆ รวมถึงประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ การให้บริการสอบถามข้อมูลหรือแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ให้กับผู้บริโภค โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411

## 6 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ได้คัดเลือกผลิตภัณฑ์จากโรงงานผู้ผลิตที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและได้รับมาตรฐานการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทยังคงใช้ส่วนผสมวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และหมึกพิมพ์จากธรรมชาติ และในปีนี้ยังคงมีผลิตภัณฑ์ที่ใช้วัตถุดิบจากธรรมชาติ ได้แก่ KMA Organic Rose Moisture Matte Lip ลิปสติกรูปแบบลิควิดที่มีเนื้อนุ่ม ให้สีสดชัด มีส่วนผสมของ Triple Organic Oil (น้ำมันออแกนิคแท้ 100% 3 ชนิด) คือ Sesame Oil (น้ำมันงา) Rose Hips Oil (น้ำมันจากกุหลาบป่า) และ Olive Oil (น้ำมันมะกอก) ซึ่งเป็นการปลูกแบบเกษตรอินทรีย์ ไม่มีส่วนผสมของสารเคมี ในส่วนของผลิตภัณฑ์ใหม่ KMA Peach Mellow Collection ชุดสีสันแต่งหน้าที่ผสานส่วนผสมจากธรรมชาติ อย่าง Baby Peach (สารสกัดจากลูกพีช) ที่ให้ความชุ่มชื่นสดใส และ Kakadu Plum (สารสกัดจากลูกพลัม) ที่มีวิตามินซีสูง ให้ความกระจ่างใส จึงปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ส่วนผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า Gunze ได้คัดสรรสินค้าคุณภาพดีให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยเลือกใช้ผลิตภัณฑ์กลุ่ม Organic Cotton ซึ่งเป็นฝ้ายธรรมชาติที่ไม่ได้ตัดต่อพันธุกรรม เพาะปลูกโดยไม่ใช้สารเกษตรเคมี จึงปลอดภัยต่อแหล่งน้ำสาธารณะและห่วงโซ่อาหารของมนุษย์ โดยผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ได้รับ Oekotec Certified รับรองว่าในทุกขั้นตอนการผลิตได้มีการควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและยังช่วยรักษาสภาพสิ่งแวดล้อม

## 7 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงชุมชนและสังคม ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยการปลูกฝังจิตสำนึกแก่พนักงานทุกระดับให้มีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ไม่ดำเนินธุรกิจอันเป็นการละเมิดสิทธิของบุคคลอื่น ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆในการพัฒนาชุมชนและสังคม รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมโดยรวม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 117 - 133 ของรายงานฉบับนี้

8 <u>การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย</u>

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการศึกษาและวางแผนปรับเปลี่ยนระบบบริหารทรัพยากรองค์กรโดยรวม ERP (Enterprise Resource Planning) จากระบบ SAP Version 4.7 ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน เป็น SAP S/4HANA เพื่อให้การประมวลผลข้อมูลต่าง ๆ มีความรวดเร็ว ลดความซับซ้อน และเพิ่มความคล่องตัวในการทำงาน พร้อมกับเพิ่มระบบ SAP IS-Retail with CAR ที่ช่วยบริหารจัดการร้านค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและตรงจุดแม่นยำมากยิ่งขึ้นด้วยการแสดงข้อมูลเชิงลึกแบบ Real Time โดยคาดว่าระบบดังกล่าวจะเริ่มพร้อมใช้งานในปี 2562

# 10. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

## 10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดี โดยควบคุมบริษัทให้มีการบริหารจัดการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท มุ่งเน้นให้ระบบการควบคุม ภายในมีความเพียงพอเหมาะสม การมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีระบบการป้องกันดูแลทรัพย์สินและลดความเสียหายที่เกิดจากความผิดพลาดหรือการทุจริต รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2561 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประกอบการพิจารณาแบบประเมินตามแนวคิดของ COSO โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่าง ๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีการดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบและมีบุคลากรเพียงพอสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่น มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในด้านต่าง ๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน เรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

<u>การควบคุมภายในองค์กร</u> (Control Environment)

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

บริษัทใส่ใจต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จึงได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน การตรวจสุขภาพประจำปี มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ มีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติภัยที่อาจเกิดขึ้นได้ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานการออกกำลังกายเพื่อการมีสุขภาพที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการ โดยมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำ ดูแล การดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทมีการกำหนด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและฝ่ายจัดการไว้อย่างจัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยการจัดเป็นกฎบัตร ซึ่งมีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

**การประเมินความเสี่ยง** (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในภาพรวม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดแผนงานและขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชั่นโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีการจัดตั้งคณะทำงานชุดย่อยในการพิจารณาประเมินโอกาสและความเป็นไปในการเกิดทุจริตทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อการวางระบบป้องกัน โดยมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่บุคลากรของบริษัทว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้กระทำในสิ่งที่ไม่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยห้ามรับหรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมทั้งได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัท ไปยังคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็ปไซต์บริษัทด้วย

**การควบคุมการปฏิบัติงาน** (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน โดยในส่วนการบริหารจัดการภายใน มีการกำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ บันทึกรายการ/ข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกันอย่างชัดเจน มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงของบริษัทอย่างรอบด้าน และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำไตรมาส รวมถึงกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวโยงกันไว้อย่างชัดเจน 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 นอกจากนี้บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัด

ทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

ในปี 2561 บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงระบบงาน SAP เดิม ไปสู่ SAP version S4/HANA ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ และเพื่อการพัฒนาองค์กรให้พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

**ระบบการติดตาม** (Monitoring Activities)

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดระบบการควบคุมภายในให้ทุกฝ่ายงานมีหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนดและรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีการประชุมร่วมกันเป็นประจำทุกเดือน หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ และในกรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

## 10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

## 10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้แต่งตั้ง นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

**ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

| ชื่อ-สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น | การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน |
|---|---|---|---|
| นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์<br>อายุ 42 ปี | ปริญญาตรี<br>- สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ | - | - บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และกระบวนการของงานตรวจสอบภายใน<br>- การเขียนรายงานการตรวจสอบ<br>- การตรวจสอบการดำเนินงาน<br>- การประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดมูลค่าสูงสุดกับองค์กร<br>- การควบคุมภายในตามหลักการ COSO<br>- เครื่องมือและเทคนิคในการบริหารและวางแผนของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน |

## 10.4 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทยังไม่มีการแต่งตั้งตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทโดยตรง แต่ได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายกฎหมายช่วยรับผิดชอบและดูแลให้การปฏิบัตงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

### 10.5 ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร* ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน และแต่งตั้งนางภัทรา ทองชะอม รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนถูกต้อง

| ชื่อ-สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น | การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน |
|---|---|---|---|
| นางภัทรา ทองชะอม<br>อายุ 53 ปี | ปริญญาตรี<br>- สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต | - | - update ประเด็นสำคัญของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ปี 2561<br>- ร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า<br>- ร่าง TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า<br>- เติบโตอย่างยั่งยืนในยุคแห่งข้อมูลบนพื้นฐานความเข้าใจบัญชีและภาษีอากรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจกลุ่มสหพัฒน์<br>- ทำความรู้จักเครื่องมือทางการเงิน : (ร่าง) TFRS 9 |

**ข้อมูลนางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร ในฐานะผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน ตามรายละเอียดหน้าที่ 65*

11

## 11. รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีรายการธุรกิจกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 หน้าที่ 94 -95

12

# 12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

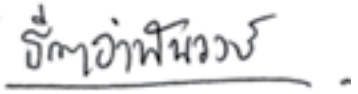
คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ

นางกาญจนา สายสิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

**เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)**

***ความเห็น***

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

***เกณฑ์ในการแสดงความเห็น***

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

***เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ***

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 229 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญในงบการเงิน ได้ถูกแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ดังนั้นผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจและสมมติฐานที่สำคัญในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้าสมัย โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าใกล้หมดอายุและสินค้าที่ตกรุ่นรายตัว ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิพิจารณาจากแผนการขายแบบลดราคาที่คาดการณ์ไว้แล้ว

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่า
- สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน
- ทดสอบความมีประสิทธิผลของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่า
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้าคงเหลือ
  - เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี
  - วิเคราะห์อัตราการหมุนเวียนของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนช้า หรือสินค้าใกล้หมดอายุหรือสินค้าที่ตกรุ่น
  - ทดสอบการคำนวณของการประมาณการรับคืนสินค้าและการตั้งค่าเผื่อลดมูลค่าสินค้า

การรับรู้รายได้จากการฝากขาย

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเสื้อผ้าโดยมีห้างสรรพสินค้า(ลูกค้า)เป็นช่องทางหลัก ในการขายสินค้าฝากขาย กรรมสิทธิ์จะยังไม่ถูกส่งผ่านไปให้กับลูกค้าเมื่อมีการส่งมอบและบางกรณีลูกค้ามีสิทธิ์ในการคืนสินค้าในหลากหลายรูปแบบและรายได้จากการขายไม่สามารถรับรู้จนกว่ากรรมสิทธิ์จะถูกส่งผ่านจากลูกค้าไปยังบุคคลที่สาม ข้อตกลงอาจกำหนดเงื่อนไขว่าผู้รับฝากขายจะไม่ถือครองกรรมสิทธิ์หรือจ่ายชำระค่าสินค้า จนกว่าสินค้าจะถูกขายจากผู้รับฝากขายถึงบุคคลที่สาม

ข้าพเจ้าได้ทำการประเมินและทดสอบความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นในความถูกต้องและครบถ้วนของการบันทึกบัญชีรายได้จากการฝากขายโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการฝากขาย
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบการบันทึกรับรู้รายได้ประจำเดือนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและ ณ สิ้นปี เพื่อพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของรายการขายที่ผิดปกติ
- สุ่มตรวจสอบรายงานการตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำเดือนเปรียบเทียบกับรายละเอียดสินค้าคงเหลือในระบบคอมพิวเตอร์ และผู้สอบบัญชีได้สุ่มสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือปลายงวด
- สุ่มตรวจสอบการกระทบยอดรายได้ประจำเดือนจากระบบคอมพิวเตอร์กับสรุปยอดขายจากห้างสรรพสินค้า

***ข้อมูลอื่น***

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งข้าพเจ้าได้รับก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี และข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีส่วนที่เหลือซึ่งคาดว่าจะถูกเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

หากในการปฏิบัติงานข้างต้นต่อข้อมูลอื่นที่ข้าพเจ้าได้รับก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

***ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน***

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่ สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

***ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน***

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการ ตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิผลของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่อง ที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณ ที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุด ในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางสุวิมล กฤตยาเกียรณ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 2982

วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
## งบแสดงฐานะการเงิน
### ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

| สินทรัพย์ | หมายเหตุ | 2561 | 2560 |
|---|---|---|---|
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 5 | 48,566,353 | 37,259,587 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 6 | 220,108,739 | 70,000,000 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 7 | 178,864,848 | 211,842,868 |
| สินค้าคงเหลือ | 8 | 229,463,960 | 233,744,484 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 28,740,719 | 26,364,640 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | 9 | - | 144,247,680 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 705,744,619 | 723,459,259 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินลงทุนเผื่อขาย | 10 | 100,432,108 | 101,621,785 |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น | 11 | 50,700,945 | 44,734,142 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 12 | 9,677,354 | 9,149,133 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 13 | 308,228,631 | 287,708,150 |
| อาคารและอุปกรณ์ | 14 | 25,294,894 | 22,174,371 |
| สิทธิการเช่า | 15 | 41,571,580 | 46,377,505 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น | 16 | 10,171,213 | 5,493,500 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 17 | 34,262,121 | 33,438,750 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 18 | 3,694,368 | 5,568,152 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 584,033,214 | 556,265,488 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,289,777,833 | 1,279,724,747 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
### ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | หมายเหตุ | 2561 | 2560 |
|---|---|---|---|
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 19 | - | 80,000,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 20 | 179,165,457 | 210,324,130 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 5,213,944 | 11,832,912 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 184,379,401 | 302,157,042 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 21 | 87,315,120 | 86,706,362 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 87,315,120 | 86,706,362 |
| รวมหนี้สิน | | 271,694,521 | 388,863,404 |
| 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 | | | |
| ทุนสำรองตามกฎหมาย | | 8,259,676 | 8,259,676 |
| ทุนสำรองอื่น | | 49,000,000 | 49,000,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 815,739,018 | 685,644,527 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 48,584,618 | 51,457,140 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,018,083,312 | 890,861,343 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,289,777,833 | 1,279,724,747 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
### สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

| | หมายเหตุ | 2561 | 2560 |
|---|---|---|---|
| รายได้จากการขายและการให้บริการ | | 1,274,767,939 | 1,359,385,019 |
| ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ | | (641,289,127) | (695,421,807) |
| กำไรขั้นต้น | | 633,478,812 | 663,963,212 |
| รายได้อื่น | | | |
| กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | 9 | 159,996,703 | - |
| อื่น ๆ | | 36,128,432 | 45,325,049 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | | (452,240,879) | (473,195,640) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | (166,400,208) | (156,999,212) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | (283,222) | (485,621) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 210,679,638 | 78,607,788 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 23 | (41,585,147) | (15,359,382) |
| กำไรสำหรับปี | | 169,094,491 | 63,248,406 |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น | | | |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง: | | | |
| ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย | | (3,590,653) | 19,881,678 |
| ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | 718,131 | (3,976,336) |
| รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | (2,872,522) | 15,905,342 |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง: | | | |
| ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | | - | 17,792,948 |
| ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | - | (3,558,589) |
| รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | - | 14,234,359 |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี | | (2,872,522) | 30,139,701 |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 166,221,969 | 93,388,107 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | |
| กำไรสำหรับปี (บาท) | | 2.82 | 1.05 |
| จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว | | 60,000,000 | 60,000,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

| | หมายเหตุ | ทุนที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | กำไรสะสม | | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | จัดสรรแล้ว | | ยังไม่ได้จัดสรร | | |
| | | | | ทุนสำรองตามกฎหมาย | ทุนสำรองอื่น | | ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย | |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560** | | 60,000,000 | 36,500,000 | 8,259,676 | 49,000,000 | 650,161,762 | 35,551,798 | 839,473,236 |
| **การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น** | | | | | | | | |
| เงินปันผลจ่าย | 25 | - | - | - | - | (42,000,000) | - | (42,000,000) |
| **กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี** | | | | | | | | |
| กำไรสำหรับปี | | - | - | - | - | 63,248,406 | - | 63,248,406 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | - | - | - | - | 14,234,359 | 15,905,342 | 30,139,701 |
| **รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี** | | - | - | - | - | 77,482,765 | 15,905,342 | 93,388,107 |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560** | | 60,000,000 | 36,500,000 | 8,259,676 | 49,000,000 | 685,644,527 | 51,457,140 | 890,861,343 |
| **การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น** | | | | | | | | |
| เงินปันผลจ่าย | 25 | - | - | - | - | (39,000,000) | - | (39,000,000) |
| **กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี** | | | | | | | | |
| กำไรสำหรับปี | | - | - | - | - | 169,094,491 | - | 169,094,491 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | - | - | - | - | - | (2,872,522) | (2,872,522) |
| **รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี** | | - | - | - | - | 169,094,491 | (2,872,522) | 166,221,969 |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | | 60,000,000 | 36,500,000 | 8,259,676 | 49,000,000 | 815,739,018 | 48,584,618 | 1,018,083,312 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
## งบกระแสเงินสด
### สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 210,679,638 | 78,607,788 |
| รายการปรับที่กระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 10,020,519 | 10,503,857 |
| ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า | 4,805,925 | 2,644,712 |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ) | (926,610) | (267,378) |
| ประมาณการรับคืนสินค้า(กลับรายการ) | (4,354,482) | 288,843 |
| ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ | 8,189,607 | 2,791,833 |
| ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ) | (1,040,091) | 106,267 |
| ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้าและสวัสดิการ | 1,672,380 | 293,147 |
| ค่าใช้จ่ายจากการตัดสินค้าชำรุด | 1,588 | 756,190 |
| ขาดทุนจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (108,739) | - |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว | (445,298) | (713,599) |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น | - | 7,920,000 |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น (กลับรายการ) | 882,197 | (4,137,494) |
| กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | (159,996,873) | - |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ | 361,112 | 774,431 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 6,475,067 | 14,485,127 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 76,215,940 | 114,053,724 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 38,259,112 | (15,650,308) |
| สินค้าคงเหลือ | (4,542,961) | 26,109,016 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (2,376,079) | (316,046) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 1,873,784 | 1,335,169 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | (13,116,234) | 9,858,030 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
## งบกระแสเงินสด (ต่อ)
### สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

| | หมายเหตุ | 2561 | 2560 |
|---|---|---|---|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ) | | | |
| เงินสดรับจากการดำเนินงาน | | 96,313,562 | 135,389,585 |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | | (5,866,309) | (3,678,626) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | | (48,309,355) | (17,045,570) |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน | | | 114,665,389 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว | | (430,000,000) | (260,000,000) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว | | 280,445,298 | 431,420,576 |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น | | (9,250,000) | (8,007,460) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น | | - | 1,280,000 |
| เงินสดรับจากหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ | | 25 | - |
| เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | (6,000,000) | (9,149,133) |
| เงินสดรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | 5,471,779 | - |
| เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | | (20,520,481) | (285,800,000) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | | 284,244,553 | - |
| เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์ | | (11,018,307) | (8,141,145) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ | | 456,075 | 487,889 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น | | (5,660,074) | (179,396) |
| เงินสดจ่ายซื้อสิทธิการเช่า | | - | (33,000,000) |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน | | 88,168,868 | (171,088,669) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | |
| เงินสดรับ(จ่ายคืน)เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | | (80,000,000) | 80,000,000 |
| เงินสดจ่ายปันผล | | (39,000,000) | (42,000,000) |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน | | (119,000,000) | 38,000,000 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | | 11,306,766 | (18,423,280) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นงวด | 5 | 37,259,587 | 55,682,867 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือปลายงวด | 5 | 48,566,353 | 37,259,587 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
# หมายเหตุประกอบงบการเงิน
# สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

## 1. ข้อมูลทั่วไป

| | | |
|---|---|---|
| การจดทะเบียน | : | บริษัทฯ เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2516 และได้จดทะเบียนแปร สภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537001323 |
| ที่ตั้งบริษัท | : | เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 |
| ประเภทธุรกิจ | : | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวยและบริการเสริมความงาม |
| ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | : | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ19.73) และ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่ง บริษัททั้ง 2 แห่ง เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.01) |

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่องการจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 โดยรูปแบบการนำเสนองบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงินยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

**2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่**

**ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน**

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

**ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต**

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 และ 1 มกราคม 2563 ตามลำดับ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กำหนดหลักการสำคัญเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะได้รับเมื่อกิจการส่งมอบการควบคุมสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ตามที่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนด 5 ขั้นตอน และรวมถึงการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอนมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง และการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

**มาตรฐานการบัญชี**

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

**การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับ

การบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินของมาตรฐานรายงานทางการเงิน ปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขาย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้า ที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้อง รับคืนสินค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

### 3.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

### 3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

### 3.5 เงินลงทุน

**เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น**

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจ ถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเผื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เผื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

**การจำหน่ายเงินลงทุน**

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

### 3.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจาก มูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

## 3.7 อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม นอกจากนี้ต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้ออาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟแวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟแวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟแวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึก แต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

**ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง**

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

**ค่าเสื่อมราคา**

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน 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 และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุด ทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

## 3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

**สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่บริษัทซื้อมาและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟท์แวร์ แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

**ค่าตัดจำหน่าย**

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของลิขสิทธิ์ซอฟท์แวร์ คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

## 3.9 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

**ค่าตัดจำหน่าย**

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดย วิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

## 3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ ชิ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเผื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

**การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน**

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เผื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

**การกลับรายการด้อยค่า**

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

### 3.12 สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

#### การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

### 3.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

#### โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

#### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของ บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติ (สนช.) ได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราสุดท้าย 400 วัน อย่างไรก็ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ดังกล่าวอยู่ระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา ดังนั้นบริษัทจะบันทึกผลกระทบจากพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ เมื่อมีผลบังคับใช้ตามกฎหมาย

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมานที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

### 3.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆอาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้ เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### 3.15 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมุติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

### 3.16 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

### 3.17 กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวนโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

### 3.18 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

### 3.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หา**กมี** การใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม 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

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

### 3.20 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

**ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ**

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

**อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุน

จากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้ รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

**สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้นในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

**ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 4. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

4.1 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 ชิเซโด้ 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 โลจิสติคส์ จำกัด | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 6.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท ไทยบุนกะแฟชั่น จำกัด | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท บูติค นิวซิตี้ จำกัด (มหาชน) | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด | มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน) | มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด | มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) | มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด | มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |

| บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|---|
| บริษัท ไหมทอง จำกัด | มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด | กรรมการบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท ช้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 6.43 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |
| บริษัท วาโก้ศรีราชา จำกัด | มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน |
| นางกาญจนา สายสิริพร | กรรมการบริษัท |
| นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา | ญาติสนิทกรรมการผู้จัดการ |
| ผู้บริหาร | บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) |

| การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | นโยบายราคา |
|---|---|
| ขายสินค้า | ราคาตลาด/ต้นทุนบวกกำไร |
| การให้บริการหรือรายได้อื่น | ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน |
| เงินปันผลรับ | ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล |
| ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืม | อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 - 5 ต่อปี |
| ซื้อสินค้า | ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน |
| ซื้อเงินลงทุน | ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน |
| ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย | ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน |

4.2 ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ลูกหนี้การค้า | | |
| บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 350 | 435 |
| บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด | 28 | 17 |
| บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด | - | 2,477 |
| รวม | 378 | 2,929 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| บริษัท ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด | 14,805 | 14,893 |
| บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด | 63 | 19 |
| บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด | 103 | 115 |
| รวม | 14,971 | 15,027 |

| | *(หน่วย : พันบาท)* | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| เงินมัดจำ | | |
| บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติคส์ จำกัด | 408 | 438 |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 117 | 117 |
| บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 23 | 23 |
| รวม | 548 | 578 |
| เงินลงทุนเผื่อขาย | | |
| ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย | | |
| บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 66,052 | 61,277 |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 25,722 | 22,097 |
| บริษัท บูติค นิวซิตี้ จำกัด (มหาชน) | 18 | 23 |
| รวม | 91,792 | 83,397 |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น | | |
| ตราสารหนี้ – หุ้นกู้แปลงสภาพ | | |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | - | 2,401 |
| รวม | - | 2,401 |
| ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด | | |
| บริษัท ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด | 11,200 | 11,200 |
| บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด | 7,806 | 7,806 |
| บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติคส์ จำกัด | 2,809 | 2,809 |
| บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด | 2,200 | 2,200 |
| International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd. | 1,406 | 1,406 |
| บริษัท ไทยบุนกะแฟชั่น จำกัด | 1,000 | 1,000 |
| บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด | 150 | 150 |
| บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด | 4,200 | 4,200 |
| บริษัท ช้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด | 9,000 | - |
| บริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด | 250 | - |
| รวม | 40,021 | 30,771 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | (3,768) | (2,886) |
| สุทธิ | 36,253 | 27,885 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | |
| บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด | 9,677 | 9,149 |
| รวม | 9,677 | 9,149 |
| เจ้าหนี้การค้า | | |
| บริษัท ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด | 14,070 | 25,659 |
| บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด | 11,477 | 9,463 |
| บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด | 9,024 | 11,346 |
| บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด | 1,824 | 2,197 |
| บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) | 2,120 | 3,222 |
| บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) | 1,668 | 1,067 |
| บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด | 4 | 3 |
| รวม | 40,187 | 52,957 |

| | (หน่วย : พันบาท) | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติคส์ จำกัด | 439 | 360 |
| บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด | 74 | 190 |
| บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) | 71 | 88 |
| บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 135 | 58 |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 69 | - |
| บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) | - | 86 |
| บริษัท ชิเซโด้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด | - | 2 |
| บริษัท เอ็ม ไอ แอล (ประเทศไทย) จำกัดจำกัด | 73 | - |
| รวม | 861 | 784 |

การเพิ่มขึ้นและลดลงของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงิน | | | |
|---|---|---|---|---|
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด | 9,149 | 6,000 | (5,472) | 9,677 |
| รวม | 9,149 | 6,000 | (5,472) | 9,677 |

4.3 รายได้และค่าใช้จ่ายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

| | (หน่วย : พันบาท) | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| ขายสินค้าหรือการให้บริการ | 25,055 | 12,805 |
| เงินปันผลรับ | 3,318 | 4,177 |
| รายได้อื่นๆ | 25,236 | 27,166 |
| ซื้อสินค้า | 342,846 | 368,580 |
| ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย | 2,198 | 1,760 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ | 18,916 | 15,697 |
| ค่าตอบแทนกรรมการ | 4,747 | 4,768 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | | |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 23,669 | 22,841 |
| ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น | 1,673 | 724 |
| รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร | 25,342 | 23,565 |

## 5. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและยอดคงเหลือในธนาคาร เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบขึ้นจากรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| เงินสด | 123 | 117 |
| เงินฝากกระแสรายวัน | 2,824 | 997 |
| เงินฝากออมทรัพย์ | 45,619 | 36,146 |
| รวม | 48,566 | 37,260 |

5.2 รายการที่ไม่กระทบเงินสด

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์ | 1,952 | 96 |
| เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น | 5 | 8 |
| หุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ | 2,401 | - |
| กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย | (1,190) | 19,882 |
| รวม | 3,168 | 19,986 |

## 6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า | 90,109 | - |
| เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี | 130,000 | 70,000 |
| รวมเงินลงทุนชั่วคราว | 220,109 | 70,000 |

ปี 2561 และ 2560 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 1.50 - 1.65 และ 1.70 – 1.75 ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 70,000 | 240,707 |
| ซื้อระหว่างปี | 430,000 | 260,000 |
| ขายระหว่างปี | (280,000) | (430,707) |
| รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า | 109 | - |
| ณ 31 ธันวาคม | 220,109 | 70,000 |

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ลูกหนี้การค้า | | |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 378 | 2,929 |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น | 190,611 | 226,421 |
| รวม | 190,989 | 229,350 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (7,549) | (8,476) |
| ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า | (20,046) | (24,400) |
| สุทธิ | 163,394 | 196,474 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 14,971 | 15,027 |
| อื่น ๆ | 500 | 342 |
| รวม | 15,471 | 15,369 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 178,865 | 211,843 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | | |
| ต้นงวด | 8,476 | 8,750 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี | (809) | (274) |
| หนี้สูญที่ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (118) | - |
| ปลายงวด | 7,549 | 8,476 |
| บริษัทมีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้ | | |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 89 | 2,439 |
| เกินกำหนดชำระ | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | - | - |
| 3 - 6 เดือน | (53) | 139 |
| 6 - 12 เดือน | 126 | 206 |
| มากกว่า 12 เดือน | 216 | 145 |
| รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 378 | 2,929 |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น | | |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 129,571 | 141,744 |
| เกินกำหนดชำระ | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | 55,715 | 78,847 |
| 3 - 6 เดือน | 1,516 | 2,469 |
| 6 - 12 เดือน | 27 | 25 |
| มากกว่า 12 เดือน | 3,782 | 3,336 |
| รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น | 190,611 | 226,421 |

## 8. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| สินค้าคงเหลือ | 230,954 | 236,274 |
| หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง | (1,490) | (2,530) |
| รวม | 229,464 | 233,744 |
| ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรวมในบัญชีต้นทุนขาย | | |
| - ต้นทุนขาย | 642,329 | 695,285 |
| - การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ | (1,040) | 137 |
| รวม | 641,289 | 695,422 |

## 9. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

*(หน่วย : พันบาท)*

| | |
|---|---|
| **ราคาทุน** | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | - |
| เพิ่มขึ้น (หมายเหตุ 13) | 144,248 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **144,248** |
| จำหน่าย | (144,248) |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | - |

เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ที่กรมที่ดิน มีกำไรจากการจำหน่ายที่ดิน จำนวน 160 ล้านบาท หลังหักค่าใช้จ่ายทางตรงในการขาย

## 10. เงินลงทุนเพื่อขาย

เงินลงทุนเผื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11) | 91,792 | 83,397 |
| บริษัทอื่น | 8,640 | 18,225 |
| รวม | 100,432 | 101,622 |

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 101,622 | 81,740 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | (1,190) | 19,882 |
| ณ 31 ธันวาคม | 100,432 | 101,622 |

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม ระดับ 1 |
|---|---|---|
| ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย | 100,432 | 100,432 |

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขายของบริษัท คือ

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

## 11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน | 10,000 | 10,000 |
| ตราสารหนี้ – หุ้นกู้แปลงสภาพ | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 2,401 |
| ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 40,021 | 30,771 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | (3,768) | (2,886) |
| สุทธิ | 36,253 | 27,885 |
| บริษัทอื่น | 8,125 | 8,125 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | (3,677) | (3,677) |
| สุทธิ | 4,448 | 4,448 |
| รวม | 40,701 | 32,333 |
| รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น | 50,701 | 44,734 |

วันที่ 29 มิถุนายน 2561 บริษัทฯได้ใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้ทั้งจำนวนของบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นหุ้นสามัญ จำนวน 53,355 หุ้น ราคาตามสิทธิหุ้นละ 45 บาท จำนวนเงิน 2.40 ล้านบาท แสดงเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย ตามหมายเหตุ 10

ปี2561 และ 2560 เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.125

## 12. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ ทำสัญญากู้ยืมเงินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวน 4 ฉบับ และ 2 ฉบับ เป็นจำนวนเงิน 9.68 ล้านบาท และ 9.15 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5-5 ต่อปี โดยมีเงื่อนไขการผ่อนชำระดังนี้

ฉบับที่ 1 เงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 300,000 บาท เริ่มชำระงวดแรกวันที่ 31 ตุลาคม 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

ฉบับที่ 2 ถึง 4 เริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกวันที่ 31 ธันวาคม 2560 , วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามลำดับ ส่วนเงินต้นชำระทั้งจำนวนฉบับที่ 2 และ 3 ภายในวันที่ 30 เมษายน 2562 และฉบับที่ 4 ภายในวันที่ 26 ธันวาคม 2562

## 13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

*(หน่วย : พันบาท)*

| | |
|---|---|
| ราคาทุน | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 146,156 |
| เพิ่มขึ้น | 285,800 |
| โอนออก (หมายเหตุ 9) | (144,248) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561 | **287,708** |
| เพิ่มขึ้น | 20,521 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | **308,229** |

ปี 2560 บริษัทฯ จัดประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดิน จำนวน 144.25 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เนื่องจากวันที่ 21 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินกับบริษัทแห่งหนึ่ง ในราคาขาย จำนวน 338.45 ล้านบาท โดยมีเงื่อนไขรับเงินมัดจำในวันทำสัญญาจำนวน 20 ล้านบาท แสดงในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นที่เหลือชำระภายใน 6 เดือนนับจากวันทำสัญญา และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประเมินราคาโดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด มีราคาประเมิน จำนวน 365.65 ล้านบาท (ปี 2560 : 287.71 ล้านบาท)

## 14. อาคารและอุปกรณ์

*(หน่วย : พันบาท)*

| | อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น | อุปกรณ์สำนักงาน | อุปกรณ์เสริมสวย | ยานพาหนะ | เครื่องตกแต่งสำนักงานและจุดขาย | สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง | รวม |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***ราคาทุน*** | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 51,068 | 35,813 | 3,996 | 22,953 | 91,480 | - | 205,310 |
| เพิ่มขึ้น | - | 2,544 | 236 | 2,893 | 2,564 | - | 8,237 |
| จำหน่าย | - | (1,669) | (18) | (914) | (3,616) | - | (6,217) |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **51,068** | **36,688** | **4,214** | **24,932** | **90,428** | **-** | **207,330** |
| เพิ่มขึ้น | - | 3,122 | 240 | 6,709 | 2,818 | 83 | 12,972 |
| จำหน่าย | - | (960) | (537) | (5,200) | (2,211) | - | (8,908) |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **51,068** | **38,850** | **3,917** | **26,441** | **91,035** | **83** | **211,394** |
| ***ค่าเสื่อมราคาสะสม*** | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 51,068 | 31,159 | 3,311 | 22,223 | 72,838 | - | 180,599 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 2,356 | 247 | 880 | 6,028 | - | 9,511 |
| จำหน่าย | - | (1,668) | (11) | (914) | (2,361) | - | (4,954) |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **51,068** | **31,847** | **3,547** | **22,189** | **76,505** | **-** | **185,156** |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 2,534 | 251 | 1,170 | 5,079 | - | 9,034 |
| จำหน่าย | - | (954) | (537) | (5,169) | (1,431) | - | (8,091) |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **51,068** | **33,427** | **3,261** | **18,190** | **80,153** | **-** | **186,099** |
| ***มูลค่าสุทธิทางบัญชี*** | | | | | | | |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560** | **-** | **4,841** | **667** | **2,743** | **13,923** | **-** | **22,174** |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **-** | **5,423** | **656** | **8,251** | **10,882** | **83** | **25,295** |

ปี 2561 และ 2560 อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาสะสมเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 165.62 ล้านบาท และ 165.74 ล้านบาท ตามลำดับ

## 15. สิทธิการเช่า

*(หน่วย : พันบาท)*

| | สิทธิการเช่าที่ดิน | สิทธิการเช่าอาคารและพื้นที่ | รวม |
|---|---|---|---|
| ***ราคาทุน*** | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 1,200 | 45,204 | 46,404 |
| เพิ่มขึ้น | 33,000 | - | 33,000 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **34,200** | **45,204** | **79,404** |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **34,200** | **45,204** | **79,404** |
| ***ค่าตัดจำหน่ายสะสม*** | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 1,164 | 29,218 | 30,382 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 1,139 | 1,506 | 2,645 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **2,303** | **30,724** | **33,027** |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 3,300 | 1,506 | 4,806 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **5,603** | **32,230** | **37,833** |
| ***มูลค่าสุทธิทางบัญชี*** | | | |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560** | **31,897** | **14,480** | **46,377** |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **28,597** | **12,974** | **41,571** |

บริษัทฯมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามที่ระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทฯยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปีและจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2563 ถึง 2573

## 16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

*(หน่วย : พันบาท)*

| | เครื่องหมายการค้า | โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | โปรแกรมระหว่างติดตั้ง | รวม |
|---|---|---|---|---|
| ***ราคาทุน*** | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 747 | 31,885 | - | 32,632 |
| เพิ่มขึ้น | - | 187 | - | 187 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **747** | **32,072** | **-** | **32,819** |
| เพิ่มขึ้น | - | 165 | 5,500 | 5,665 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **747** | **32,237** | **5,500** | **38,484** |
| ***ค่าตัดจำหน่ายสะสม*** | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | - | 26,333 | - | 26,333 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | - | 993 | - | 993 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561** | **-** | **27,326** | **-** | **27,326** |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | - | 987 | - | 987 |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **-** | **28,313** | **-** | **28,313** |
| ***มูลค่าสุทธิทางบัญชี*** | | | | |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560** | **747** | **4,746** | **-** | **5,493** |
| **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561** | **747** | **3,924** | **5,500** | **10,171** |

| ระยะเวลาการตัดจำหน่ายที่เหลืออยู่ | จำนวนปี |
|---|---|
| ปี 2560 | 1-9 |
| ปี 2561 | 1-9 |

## 17. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 46,408 | 46,303 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | (12,146) | (12,864) |
| สุทธิ | 34,262 | 33,439 |

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน | | วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
|---|---|---|---|---|
| | | กำไรหรือขาดทุน | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | |
| | | *(หมายเหตุ 23)* | | |
| ***สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี*** | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | 1,695 | (185) | - | 1,510 |
| สินค้าคงเหลือ | 505 | (208) | - | 297 |
| กำไรขั้นต้นของค่าเผื่อสินค้ารับคืน | 24,187 | 398 | - | 24,585 |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น | 1,313 | 176 | - | 1,489 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 17,342 | 122 | - | 17,464 |
| อื่น ๆ | 1,261 | (198) | - | 1,063 |
| รวม | 46,303 | 105 | - | 46,408 |
| *หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี* | | | | |
| เงินลงทุนเผื่อขาย | 12,864 | - | (718) | 12,146 |
| รวม | 12,864 | - | (718) | 12,146 |

*(หน่วย : พันบาท)*

| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน | | วันที่ 31 ธันวาคม 2560 |
|---|---|---|---|---|
| | | กำไรหรือขาดทุน | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | |
| | | *(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 |
| อื่น ๆ | 1,261 | - | - | 1,261 |
| รวม | 47,037 | 2,825 | (3,559) | 46,303 |
| *หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี* | | | | |
| เงินลงทุนเผื่อขาย | 8,888 | - | 3,976 | 12,864 |
| รวม | 8,888 | - | 3,976 | 12,864 |

## 18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| เงินมัดจำบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 548 | 578 |
| เงินมัดจำบริษัทอื่น | 3,146 | 4,990 |
| รวม | 3,694 | 5,568 |

## 19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ปี 2560 บริษัทฯ ทำสัญญาการใช้วงเงินตั๋วเงินกับธนาคารแห่งหนึ่ง วงเงินจำนวน 140 ล้านบาท โดยออกตั๋วสัญญาใช้เงินเต็มจำนวน ครบกำหนดชำระเมื่อทวงถาม อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.82 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือ จำนวน 80 ล้านบาท และในระหว่างปี บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้แล้วทั้งจำนวน

## 20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| เจ้าหนี้การค้า | | |
| เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 40,187 | 52,957 |
| เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น | 56,439 | 68,818 |
| รวม | 96,626 | 121,775 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| เจ้าหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 861 | 784 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 42,394 | 43,030 |
| เงินมัดจำรับค่าที่ดิน | - | 20,000 |
| อื่น ๆ | 39,284 | 24,735 |
| รวม | 82,539 | 88,549 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 179,165 | 210,324 |

## 21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| **งบแสดงฐานะการเงิน** | | |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ | | |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 57,753 | 56,860 |
| ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น | 29,562 | 29,846 |
| รวม | 87,315 | 86,706 |

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์

| | *(หน่วย : พันบาท)* | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม | 86,706 | 93,693 |
| **รับรู้ในกำไรขาดทุน** | | |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 4,581 | 12,351 |
| ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน | 1,696 | 2,134 |
| | 6,277 | 14,485 |
| **รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น** | | |
| ผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | (17,793) |
| | - | (17,793) |
| **อื่น ๆ** | | |
| โอนเข้า | 198 | - |
| ผลประโยชน์จ่าย | (5,866) | (3,679) |
| | (5,668) | (3,679) |
| ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 87,315 | 86,706 |

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เกิดขึ้นจาก

| | *(หน่วย : พันบาท)* | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| ***สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม*** | | |
| สมมติฐานประชากร | - | 711 |
| สมมติฐานทางการเงิน | - | (2,402) |
| การปรับปรุงจากประสบการณ์ | - | (16,102) |
| รวม | - | (17,793) |

**ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย**

**ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่**

| | *(หน่วย : อัตราร้อยละ)* | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| อัตราคิดลด | 2 | 1.96 |
| การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต | 4.45 – 8.20 | 4.45 - 8.20 |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน | 1 - 47 | 1 - 47 |

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 2561 | | 2560 | |
|---|---|---|---|---|
| | **เพิ่มขึ้น** | **ลดลง** | **เพิ่มขึ้น** | **ลดลง** |
| อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5) | (2,406) | 2,521 | (2,607) | 2,737 |
| การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5) | 2,605 | (2,510) | 2,388 | (2,303) |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10) | (2,871) | 3,101 | (2,601) | 2,799 |
| อัตรามรณะในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5) | (8) | 8 | (7) | 7 |

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่าง ๆ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.13 บริษัทฯ จะบันทึกผลกระทบจากพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ เมื่อมีการประกาศในพระราชกิจจานุเบกษา ซึ่งอาจจะมีผลบังคับใช้ในปี 2562 เมื่อมีผลบังคับใช้บริษัทฯ คาดว่าจะมีการตั้งสำรองผลประโยชน์พนักงานที่จะต้องจ่ายเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 1.21 ล้านบาท

## 22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนทุกเดือนและบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 - 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

## 23. ภาษีเงินได้

23.1 การคำนวณภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ปี 2561 บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ ในอัตราร้อยละ 20 จากกำไรก่อนหักภาษีเงินได้สำหรับงวดบวกกลับด้วยสำรองค่าใช้จ่ายและรายการอื่น ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้ (ถ้ามี)

23.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน | | |
| สำหรับงวดปัจจุบัน | 41,690 | 18,184 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว | (105) | (2,824) |
| รวม | 41,585 | 15,360 |

*ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น*

| | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| สินทรัพย์ทางการเงินเผื่อขาย | 718 | (3,976) |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | (3,559) |
| รวม | 718 | (7,535) |

***กระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง***

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 210,680 | 78,608 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 20% | 20% |
| ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 42,136 | 15,722 |
| รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี | (1,022) | (851) |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี | 471 | 489 |
| รวม | 41,585 | 15,360 |

## 24. สำรอง

สำรอง ประกอบด้วย

**ทุนสำรองตามกฎหมาย**

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

**ทุนสำรองอื่น**

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

## 25. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท จำนวน 60 ล้านหุ้น สำหรับกำไรสุทธิประจำปี 2560 เป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 39 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 21 พฤษภาคม 2561

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

## 26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ | 5,320 | 29,919 |
| ซื้อสินค้าสำเร็จรูป | 635,208 | 664,833 |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร | 347,997 | 373,653 |
| ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย | 89,869 | 88,854 |
| ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า | 31,908 | 33,985 |
| ค่าโฆษณา | 7,689 | 7,853 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำหน่าย | 14,826 | 13,149 |
| ค่าที่ปรึกษา | 8,546 | 8,003 |
| ค่าตอบแทนกรรมการ | 4,747 | 4,768 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 25,342 | 23,565 |

## 27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถ ปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผลรายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

**<u>ส่วนงานธุรกิจ</u>**

บริษัทฯเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม
ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า
ส่วนงาน 3 อื่น ๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

*(หน่วย : พันบาท)*

| | เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม | | เสื้อผ้า | | อื่นๆ | | รวม | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 1,112,684 | 1,182,492 | 160,549 | 174,581 | 1,535 | 2,312 | 1,274,768 | 1,359,385 |
| กำไร(ขาดทุน)ตามส่วนงานก่อนหักภาษี | 74,581 | 101,601 | (5,108) | (12,421) | (786) | (981) | 68,687 | 88,199 |
| สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 337,193 | 375,401 | 82,500 | 83,744 | 5 | 2,216 | 419,698 | 461,361 |

การกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ2560 ดังนี้

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| กำไรหรือขาดทุน | | |
| รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน | 68,687 | 88,199 |
| จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน | | |
| รายได้อื่น | 171,495 | 4,505 |
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น | (29,502) | (14,096) |
| กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้ | 210,680 | 78,608 |

*(หน่วย : พันบาท)*

| | 2561 | 2560 |
|---|---|---|
| สินทรัพย์ | | |
| สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน | | |
| ลูกหนี้การค้า | 163,394 | 196,474 |
| สินค้าคงเหลือ | 229,464 | 233,745 |
| อาคารและอุปกรณ์ | 14,247 | 17,505 |
| สิทธิการเช่า | 12,102 | 13,111 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น | 491 | 526 |
| รวม | 419,698 | 461,361 |
| สินทรัพย์ที่ไม่ได้แยกส่วนงาน | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 48,566 | 37,260 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 220,109 | 70,000 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 15,471 | 15,369 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 28,741 | 26,364 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | - | 144,248 |
| เงินลงทุนเผื่อขาย | 100,432 | 101,622 |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น | 50,701 | 44,734 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 9,677 | 9,149 |

| | (หน่วย : พันบาท) | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 308,229 | 287,708 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 34,262 | 33,439 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 3,694 | 5,568 |
| รวม | 819,882 | 775,461 |
| สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน | | |
| อาคารและอุปกรณ์ | 11,048 | 4,669 |
| สิทธิการเช่า | 29,469 | 33,266 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น | 9,680 | 4,967 |
| รวม | 50,197 | 42,902 |
| สินทรัพย์รวม | 1,289,777 | 1,279,724 |

**ส่วนงานภูมิศาสตร์**

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

**ลูกค้ารายใหญ่**

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

***นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน***

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

***การบริหารจัดการทุน***

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

***ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย***

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมและระยะเวลาที่ครบกำหนดรับมีดังนี้

| | อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | ภายใน 1 ปี | หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี | รวม |
|---|---|---|---|---|
| | | | (หน่วย : พันบาท) | |
| *ปี 2561* | | | | |
| **หมุนเวียน** | | | | |
| **- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี** | 1.5 - 1.65 | 130,000 | - | 130,000 |
| รวม | | 130,000 | - | 130,000 |

| | อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | ภายใน 1 ปี | หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี | รวม |
|---|---|---|---|---|
| | | | (หน่วย : พันบาท) | |
| **ไม่หมุนเวียน** | | | | |
| **- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน** | 2.125 | 10,000 | - | 10,000 |
| รวม | | 10,000 | - | 10,000 |
| *ปี 2560* | | | | |
| **หมุนเวียน** | | | | |
| **- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี** | 1.7 - 1.75 | 70,000 | - | 70,000 |
| รวม | | 70,000 | - | 70,000 |
| **ไม่หมุนเวียน** | | | | |
| **- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน** | 2.125 | 10,000 | - | 10,000 |
| รวม | | 10,000 | - | 10,000 |

***ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ***

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

***ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง***

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

***การกำหนดมูลค่ายุติธรรม***

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผย มูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ระยะสั้นอื่น ๆ เป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า ที่จะถือไว้จนครบกำหนด และเผื่อขาย พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

| | 2561 | | 2560 | |
|---|---|---|---|---|
| | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี |
| | | | | (หน่วย : พันบาท) |
| **เงินลงทุนชั่วคราว** | | | | |
| - ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า | 90,109 | 90,000 | - | - |
| - เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี | 130,000 | 130,000 | 70,000 | 70,000 |

| | 2561 | | 2560 | |
|---|---|---|---|---|
| | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี |
| | | | | *(หน่วย : พันบาท)* |
| **เงินลงทุนเผื่อขาย** | | | | |
| - ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย | 100,432 | 100,432 | 101,622 | 101,622 |
| **เงินลงทุนระยะยาวอื่น** | | | | |
| - เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 |
| **สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็น** | | | | |
| สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | - | - | 338,445 | 144,248 |
| **อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน** | 365,650 | 308,229 | 287,800 | 287,708 |

## 29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันตามสัญญาเช่า

บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573 ประกอบด้วย

- ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

| | *(หน่วย : พันบาท)* | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| ภายใน 1 ปี | 10,137 | 8,963 |
| เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 14,629 | 15,347 |
| เกิน 5 ปี | 13,247 | 16,064 |
| รวม | 38,013 | 40,374 |

- ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและบริการซึ่งจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้จากการขายที่เกิดขึ้นในพื้นที่นั้นคูณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา

29.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันให้กับ บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด และการไฟฟ้านครหลวง จำนวน 0.61 ล้านบาท

29.3 ภาระผูกพันอื่นๆ

บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร 3 แห่ง ที่ยังไม่ได้ใช้ ดังนี้

| | *(หน่วย : พันบาท)* | |
|---|---|---|
| | 2561 | 2560 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 110,000 | 110,000 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 185,000 | 185,000 |
| เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุ | 20,000 | 20,000 |
| หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร | 1,000 | 1,000 |
| รวม | 316,000 | 316,000 |

29.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างงานและการให้บริการหลายแห่งรวม จำนวน 34.70 ล้านบาท

## 30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562

# 13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

## 1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

### 1.1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้รวม 1,470.89 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 66.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 4.71% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,260.21 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 65.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 4.97% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 169.09 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 105.85 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 167.35%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีมูลค่า 1,289.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 10.05 ล้านบาท หรือ 0.79% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 17.71 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 27.77 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 11.31 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 150.11 ล้านบาท มาจากการเพิ่มขึ้นของตราสารทุนถือไว้เพื่อค้าและเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 32.98 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขายและควบคุมการบริหารหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สินค้าคงคลังลดลง 4.28 ล้านบาท เนื่องมาจากการบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพด้วยการปรับปริมาณการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 2.38 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายลดลง 144.25 ล้านบาท มาจากการจำหน่ายที่ดินบริเวณสะพานภูมิพล สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนเผื่อขายลดลง 1.19 ล้านบาท เกิดจากการลดลงของราคาตลาดตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 5.97 ล้านบาท มาจากเงินลงทุนในบริษัท ช้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 0.53 ล้านบาท อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น 20.52 ล้านบาท เกิดจากการปรับปรุงพัฒนาที่ดิน ส่วนอาคารและอุปกรณ์สุทธิเพิ่มขึ้น 3.12 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 4.81 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งาน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิเพิ่มขึ้น 4.68 ล้านบาท สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 0.82 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 1.87 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2561 ที่ผ่านมายังมีทิศทางการเติบโตแบบแยกส่วน โดยได้รับแรงส่งจากอุปสงค์ด้านต่างประเทศอย่างต่อเนื่องทั้งภาคการส่งออกสินค้าและภาคการท่องเที่ยวถึงแม้จะชะลอลงบ้างในช่วงครึ่งปีหลังตามการชะลอลงของภาวะการค้าโลกจากมาตรการกีดกันการค้าและสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกากับจีน ในขณะที่อุปสงค์ภายในประเทศยังคงอ่อนแอ โดยการบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัว ซึ่งมีปัจจัยถ่วงจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว รวมถึงรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งยังมีหนี้อยู่ในระดับสูง กำลังซื้อโดยรวมของครัวเรือนจึงยังไม่เข้มแข็งนัก การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง ส่งผลให้ภาครัฐต้องกระตุ้นเศรษฐกิจทั้งทางตรงและทางอ้อมเป็นระยะทั้งมาตรการช่วยเหลือผู้มีรายได้น้อยและมาตรการกระตุ้นขนาดเล็กตามต่างจังหวัด ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ โดยส่วนมากเป็นการลงทุนในภาคบริการ ขณะที่การลงทุนในภาคอุตสาหกรรมยังคงซบเซาจากอัตราการใช้กำลังการผลิตรวมที่ยังไม่เพิ่มขึ้น ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ตลอดจนการใช้จ่ายภาครัฐ ขยายตัวค่อนข้างน้อยจากข้อจำกัดด้านการเบิกจ่าย

จากสภาวะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนเดิมในระดับสูง จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าลงโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น มีคู่แข่งขันเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหากำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัดเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่น ๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

(1) การลงทุนโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของภาครัฐยังอยู่ในระยะเริ่มต้น สถาบันการเงินเพิ่มความเข้มงวดในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ราคาพืชผลทางการเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือน ความเชื่อมั่นผู้บริโภคยังอยู่ในระดับต่ำ สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการจับจ่ายน้อยลง

(2) อัตราเงินเฟ้อปัจจุบันมีทิศทางเพิ่มขึ้นอย่างค่อยเป็นค่อยไป อย่างไรก็ดีอัตราเงินเฟ้อยังอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่าในช่วงปลายปีเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ อย่างไรก็ดีการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

1.2. นโยบายและแผนงานบริษัทในการปรับตัว

(1) จากสภาพตลาดที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากยิ่งขึ้น ซึ่งมีทั้งคู่แข่งรายเดิมและรายใหม่ที่โถมเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยใช้กลยุทธ์ที่หลากหลายมิติเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้วางกลยุทธ์เพื่อรักษาฐานลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการจัดกิจกรรม ณ จุดขายเพื่อกระตุ้นให้เกิดการทดลองใช้ผลิตภัณฑ์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบรนด์สินค้าให้ตรงกลุ่มเป้าหมายเพื่อสร้างการรับรู้และสนใจทดลองใช้สินค้า

(2) บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมโดดเด่น เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกโอกาสและปรับปรุงคุณภาพการให้บริการในด้านต่าง ๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค

(3) ส่งเสริมความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับด้วยการจัดอบรมเพิ่มทักษะตามกลยุทธ์การเติบโตของธุรกิจเพื่อให้มีศักยภาพนำพาธุรกิจไปสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน 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 2561 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,274.77 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 6.22% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

(ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องดนตรี

มียอดขาย 1,114.22 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 87.41% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 5.96% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามสภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย แต่บริษัทยังสามารถรักษาฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวเมื่อไรก็จะสามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

(ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 160.55 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 12.59% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราลดลง 8.04% ซึ่งได้รับผลกระทบโดยตรงจากสภาพเศรษฐกิจและกำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัด ประกอบกับผู้บริโภคยังมีภาระหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง จึงต้องควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือย จับจ่ายใช้สอยอย่างประหยัดและซื้อเท่าที่จำเป็นโดยเน้นประโยชน์ใช้สอย

1.4. ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

1.5. การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

1.6. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2561 ไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

## 2. ความสามารถในการทำกำไร

2.1. รายได้

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้รวม 1,470.89 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 66.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 4.71% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,274.77 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 6.22% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

2.2. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2561 ที่ผ่านมา มีต้นทุนสินค้าขาย 641.29 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 50.31% ของยอดขายสุทธิซึ่งลดลงจากปีก่อน 0.85% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนต่ำในสัดส่วนที่มากขึ้น ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 618.64 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 11.55 ล้านบาท คิดเป็น 1.83% มาจากการควบคุมการใช้จ่ายในหมวดต่างๆ ซึ่งเป็นไปตามทิศทางเดียวกับการลดลงของยอดขาย

ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีภาระดอกเบี้ยจ่ายเพียง 0.28 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.20 ล้านบาท มาจากการลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และในระหว่างปี บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้แล้วทั้งจำนวน

2.3. รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติ ประกอบด้วย กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 160.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นที่ดินบริเวณสะพานภูมิพลที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ และมีรายได้อื่นอีก 36.13 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ ค่าเช่ารับ เงินสนับสนุนส่งเสริมการขายจากซัพพลายเออร์ และอื่นๆ

2.4. กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 14.84 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 18.93 ล้านบาท เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น แต่เมื่อรวมรายได้อื่นๆ และหักดอกเบี้ยจ่ายแล้ว ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 210.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 132.07 ล้านบาท หรือคิดเป็น 168.01% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 169.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 167.35%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 0.25 เท่า ลดลงจากปีก่อน 1.56 เท่า แต่บริษัทยังคงมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดี

2.5. อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 39.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 61.66% ของกำไรสุทธิในปี 2560 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

## 3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

3.1. คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 5.61 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 11.17% แต่หากคิดเป็นสัดส่วนมีเพียง 3.44% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่ยังอยู่ในระดับที่ดี มีการติดตามเร่งรัดการจัดเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 7.55 ล้านบาท

3.2. สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 230.95 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 1.49 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 0.65%

3.3. การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ดีหากสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

## 4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

4.1. ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

(ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) 0.27 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.17 เท่า และไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีความสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

(ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2561 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 1,018.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 127.22 ล้านบาทหรือเท่ากับ 14.28% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 169.09 ล้านบาท หักลดด้วยผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 2.87 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2560 จำนวนเงิน 39.00 ล้านบาท

(ค) <u>กระแสเงินสด</u>

ในปี 2561 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 42.14 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 72.53 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของเงินสดรับจากการดำเนินงาน การลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงคลัง เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 88.17 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว 280.45 ล้านบาท เงินสดรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 5.47 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 284.24 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ 0.46 ล้านบาท หักด้วยเงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว 430.00 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น 9.25 ล้านบาท เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 6.00 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 20.52 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์ 11.02 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น 5.66 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 119.00 ล้านบาท มาจากเงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 80.00 ล้านบาท และเงินสดจ่ายปันผลให้ผู้ถือหุ้น 39.00 ล้านบาท เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 48.57 ล้านบาท

(ง) <u>หนี้สิน</u>

สิ้นปี 2561 บริษัทมีหนี้สินรวม 271.69 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 117.17 ล้านบาท มาจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียน ซึ่งได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดจากสถาบันการเงินและไม่มีเงินกู้ยืมคงค้าง และหนี้สินส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่มหนี้สินหมุนเวียนที่เกี่ยวกับการค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

4.2. <u>สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้</u>

ณ สิ้นปี 2561 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.83 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.44 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.30 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.42 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 129 วัน มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 6 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่ยาวขึ้น และระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยที่สั้นลง แต่ก็ไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องแต่อย่างใด

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 705.74 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 521.37 ล้านบาท ย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

## 5. <u>ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต</u>

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2562 ว่ายังมีอัตราการขยายตัวแต่จะชะลอลงจากปี 2561 อุปสงค์ด้านต่างประเทศจะชะลอลงทั้งการส่งออกสินค้าและการท่องเที่ยวตามวัฏจักรเศรษฐกิจโลก โดยเฉพาะกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วที่เติบโตช้าลง ขณะที่อุปสงค์ในประเทศจะเร่งตัวขึ้นจากการลงทุนภาคเอกชนมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น ตามอัตราการใช้กำลังการผลิตที่สูงขึ้น ขณะที่ธุรกิจก่อสร้างยังได้ประโยชน์จากการขยายตัวของการลงทุนภาครัฐในโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ทั้งในเขตกรุงเทพและต่างจังหวัด ในส่วนของการจ้างงานและรายได้ของภาคครัวเรือนมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างค่อยเป็นค่อยไป ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการใช้จ่ายของภาคครัวเรือนให้ขยายตัวได้ต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญปัจจัยเสี่ยงจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกาที่อาจยกระดับความรุนแรงเพิ่มขึ้น และปัจจัยท้าทายอื่น ๆในประเทศอีกหลายประการ ทั้งการใช้จ่ายของภาคครัวเรือนที่ยังไม่กระจายตัวมากนัก เพราะกลุ่มผู้มีรายได้น้อยมีรายได้เพิ่มขึ้นอย่างช้า ๆ แต่ยังมีภาระหนี้ครัวเรือนสูง ภาวะเศรษฐกิจในกลุ่มธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อมที่ยังต้องเร่งปรับตัวในหลายอุตสาหกรรม นอกจากนี้ภาคธุรกิจและภาคครัวเรือนที่มีการกู้ยืมในสัดส่วนสูงจะเผชิญกับความเสี่ยงเรื่องการบริหารจัดการต้นทุนทางการเงินตามแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่เริ่มเข้าสู่ช่วงขาขึ้น

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินกิจการด้วยความไม่ประมาท โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน บริหารองค์กรอย่างระมัดระวังด้วยการตระเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้น พินิจพิเคราะห์ปัญหาต่าง ๆ อย่างละเอียดรอบคอบด้วยความมีเหตุผล กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่าง ๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

# โครงการ CSR 'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม'

ปี 2561 การทำงานด้าน CSR (Corporate Social Responsibility) ของ บมจ.โอซีซี ภายใต้โครงการหลัก ‘ส่งความสุขสู่สังคมผ่านมิติแห่งความงาม’ ยังคงดำเนินไปตามวัตถุประสงค์ทุกประการ ซึ่งหนึ่งในโครงการย่อยที่มีความโดดเด่นที่สุดในปีที่ผ่านมาคือ โครงการ ‘โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ’ โครงการย่อยที่ร่วมสานต่อนโยบายสานพลังประชารัฐของรัฐบาล เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาชีวิตของประชากรไทยให้มีคุณภาพที่ดีขึ้น โดยโครงการย่อยดังกล่าวมุ่งเน้นในการให้ความรู้ด้านการดูแลสุขภาพผิวอย่างถูกวิธี พร้อมกับมอบทางเลือกในการประกอบอาชีพในสายวิชาชีพเสริมสวยให้แก่เยาวชน ประชาชนและผู้ด้อยโอกาสที่สนใจ ซึ่งในภาคของการให้ความรู้นั้นเรามุ่งเน้นที่กลุ่มนักเรียน นักศึกษาเป็นหลัก เพราะจากการค้นคว้าหาข้อมูลของทีมงานก่อนก่อตั้งโครงการย่อยดังกล่าว พบว่าเยาวชนไทยขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการดูแลผิวพรรณที่ถูกต้อง กอปรกับพฤติกรรมของเยาวชนไทยนั้นมีความคล้อยตามเน็ตไอดอล บิวตี้บล็อคเกอร์ และศิลปินดาราที่ตนชื่นชอบ จึงส่งผลให้เกิดพฤติกรรมการเลียนแบบ ซึ่งแท้ที่จริงแล้วสภาพผิวของแต่ละคนนั้น แตกต่างกันและควรได้รับการดูแลอย่างถูกวิธีตั้งแต่ในช่วงวัยที่เหมาะสม เพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาด้านผิวพรรณซึ่งวัยรุ่นทุกยุคทุกสมัยล้วนต้องประสบ อาทิ กระ ฝ้า สิวเรื้อรัง ผิวหยาบกร้าน เกิดริ้วรอยก่อนวัย หรือแม้แต่มะเร็งผิวหนัง ฯลฯ เราเชื่อว่าถ้าเยาวชนได้รับความรู้ด้านการดูแลผิวพรรณที่ถูกต้อง พวกเขาจะเติบโตมามีสุขภาพผิวที่แข็งแรง ไม่มีภาวะเสี่ยง และไม่ต้องเข้าสู่กระบวนการรักษาทางการแพทย์ที่มีค่าใช้จ่ายค่อนข้างสูง ซึ่งจะส่งผลให้พวกเขาใช้ชีวิตอย่างมีความสุข มีพลัง มีความมั่นใจ และมีบุคลิกภาพที่ดี นอกจากนี้ถ้าเขาสนใจที่จะเรียนรู้วิชาชีพด้านการแต่งหน้า เพื่อนำไปต่อยอดประกอบสัมมาอาชีพในอนาคต ‘OCC สานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้ สู่เส้นทางสายวิชาชีพ’ จะเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่จะส่งเสริมให้เขาประสบความสำเร็จบนเส้นทางดังกล่าวได้ โครงการย่อย ‘โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้ สู่เส้นทางสายอาชีพ’ เริ่มขับเคลื่อนตั้งแต่เดือนตุลาคม ปี 2560 ดำเนินภารกิจโดยทีมผู้เชี่ยวชาญด้านความงาม จากวันแรกที่ก่อตั้งจนถึงวันนี้ มีเยาวชน ประชาชน และผู้ด้อยโอกาสเข้าร่วมกิจกรรมมากกว่า 800 คน ทั้งจากสถาบันการศึกษา องค์กรภาครัฐและเอกชน พร้อมทั้งสถานสงเคราะห์และทัณฑสถานหญิงต่างๆ อาทิ วิทยาลัยบริหารธุรกิจและการท่องเที่ยวกรุงเทพฯ, วิทยาลัยพระนครศรีอยุธยา, วิทยาลัยพาณิชยการบางนา, สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์, ทัณฑสถานหญิงธนบุรี, ทัณฑสถานหญิงกลาง, เรือนจำจังหวัดพระนครศรีอยุธยา และเรือนจำจังหวัดปทุมธานี ฯลฯ

# CSR Project 'Pass Happiness to the Social through Beauty'

In 2018, the Company's CSR (Corporate Social Responsibility) work under the main project 'Pass Happiness to the Social through Beauty', remained continue as per core objective. The most outstanding minor project in previous year was 'OCC is collaborating in the Pracharath Public-Private to improve Knowledge moving to the Career Path'. This minor project was collaborated with the government, which was a part to improve the better quality of Thai people's life. This minor project was emphasized on the education for taking care of skin properly and in the same time it offered the choice of career path in beauty profession to the youths, general people, and disadvantage people who may have interest. In term of giving knowledge, the Company focused on a group of pupils and students as priority because we have collected the information before setting up this minor project and found that Thai youths lack of the knowledge and understanding in taking care of their skin properly. Furthermore, according to the behavior of the youths that are under the influence of net idolization, beauty bloggers, and admire celebrities, therefore it affects the Imitation Behavior. Actually, we have different skin conditions and it should be taken in good care for each period of age, in order to avoid skin problem that may harm teenagers such as acne, freckles, rough skin aging, and skin cancer. We are assured that the proper knowledge to take good care of their skin can help them to grow up with healthy skin and no risk of problem that may need expensive medical treatment hereafter. It can affect to their life with happiness, energy, confidence, and good personality. And for those who are interested in having the professional makeup to be their careers in the future, this minor project shall be another channel to support them to have a success on this career path. The minor project 'OCC is collaborating in the Pracharath Public-Private to improve Knowledge moving to the Career Path' has begun to drive since October 2017, and operated by the professional beauty team. At the first date of having this project until today, there are over 800 people of youths, general people, and disadvantage people had attended who were from the educational institutes, government organizations, private organizations, foster homes, the Woman Correctional Institutions ,Bangkok College of Business Administration and Tourism, Ayutthaya Vocational College, Bangna Commercial College, Institute of Management, Thonburi Woman Correctional Institution, Central Woman Correctional Institution, Ayuttaya Provincial Prison, and Pathum Thani Provincial Prison.

# 'โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ'

## 'OCC is collaborating in the Pracharath Public–Private to improve Knowledge moving to the Career Path'

OCC สานพลังประชารัฐ

OCC สานพลังประชารัฐ

# โครงการ 'ผมสวย ด้วยรัก'

นอกเหนือจากโครงการย่อย ‘โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ’ อีกหนึ่งโครงการย่อยที่ตลอดปี 2561 ทีมงาน CSR ต้องใช้ความพยายามเป็นอย่างมากในการสร้างสรรค์กิจกรรมคือ โครงการย่อย ‘ผมสวย ด้วยรัก’ โดยในปีนี้เราได้มีโอกาสเข้าไปตัดผมให้แก่น้องๆ ผู้พิการซ้ำซ้อนในความดูแลของมูลนิธิต่างๆ ซึ่งการทำงานกับน้องๆ ที่มีภาวะอารมณ์ และร่างกายที่ไม่ปกติทางทีมช่างตัดผมทั้งจาก SHESEIDO PROFESTIONAL, EASY CUT และกลุ่มช่างผมจิตอาสา จึงต้องใช้จิตวิทยาอย่างสูงเพื่อสร้างความอบอุ่น ความไว้วางใจ รวมไปถึงใช้ทักษะการตัดผมที่เชี่ยวชาญ รวดเร็ว เพื่อให้การตัดผมแก่น้องๆ แต่ละคนเป็นไปตามกำหนดเวลา เนื่องจากน้องๆ ที่เข้าร่วมกิจกรรมส่วนใหญ่จะไม่สามารถอยู่นิ่งๆได้ ตื่นตระหนกง่าย และหวาดกลัวคนแปลกหน้า อีกทั้งยังมีร่างกายที่ค่อนข้างอ่อนแอ ภารกิจดังกล่าวถือเป็นประสบการณ์ที่ยอดเยี่ยมมากสำหรับทีมงาน CSR ซึ่งในปี 2561 เราตัดผมให้แก่น้องๆ ไปกว่า 600 คน จากมูลนิธิและโรงเรียนเพื่อผู้พิการซ้ำซ้อนในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑลต่างๆ อาทิ สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการบ้านราชาวดี, ศูนย์พัฒนาเด็กพิเศษชุมชนทุ่งสองห้อง, สถานสงเคราะห์เด็กบ้านคามิลเลียนเพื่อเด็กพิการ, โรงเรียนบ้านเด็กรามอินทรา, ศูนย์การศึกษาพิเศษประจำจังหวัดนนทบุรี และศูนย์การศึกษาพิเศษประจำจังหวัดสมุทรสงคราม ฯลฯ ซึ่งถ้านับตัวเลขรวมการตัดผมให้แก่ผู้ด้อยโอกาสตั้งแต่ปี 2554 จนถึงปัจจุบัน โครงการย่อย ‘ผมสวย ด้วยรัก’ เราตัดผมให้กับผู้เข้าร่วมกิจกรรมไปแล้วกว่า 5,600 คน

# 'Beauty Hair with Love'

The project 'Beauty Hair with Love' was another minor project which CSR working team had worked hard through the year 2018. We had an opportunity to provide hair-cutting service to the children with multiple disabilities at various foundations. To work with the children who have mental and physical disorder, the hairs-cutting team from SHESEIDO PROFESTIONAL, EASY CUT and volunteer' group were necessary to implement psychology tips to build up trust and warmth including their professional hair-cutting skill for working within the limit of time for each child because most of these children could not stay still, panic, are afraid of strangers and have weak body. This mission was a great experience for CSR working team.

"ส่งความสุขสู่สังคม... CSR
ด้วยน้ำมิตรแห่งความงาม"

"ส่งความสุขสู่สังคม... CSR
ด้วยน้ำมิตรแห่งความงาม"

# โครงการ 'แต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม'

‘แต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม’ ถือเป็นโครงการย่อยที่ดำเนินภารกิจมายาวนานกว่าโครงการอื่นๆ การแต่งหน้าโดยปราศจากค่าตอบแทน เพื่อสร้างสีสันความงามให้แก่ ศิลปิน นักร้องนักแสดง และประชาชนทั่วไป ที่มามอบความบันเทิงให้กับงานซึ่งจัดขึ้นเพื่อการกุศลต่างๆ การทำงานเพื่อสังคมดังกล่าว ถูกส่งต่อจากรุ่นถึงรุ่นมายาวนานกว่า 40 ปี ก่อนก่อตั้งโครงการ CSR ขององค์กรอย่างเป็นทางการ เราใช้ศาสตร์ความรู้ด้านการแต่งหน้าที่หลากหลาย อาทิ การแต่งหน้าสวยงาม การแต่งหน้าแฟนตาซี การแต่งหน้าโขน หรือตัวละครในวรรณคดี ผ่านการทำงานของ Make Up Artists ที่ชำนาญการสร้างสรรค์ผลงานศิลปะด้านการแต่งหน้า เพื่อตอบแทนสังคมอีกมิติหนึ่ง ปัจจุบันโครงการย่อยดังกล่าว ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในงานด้านการกุศลกว่า 700 งาน (นับตั้งแต่ปี 2555 - 2561) และงานด้านการกุศลที่เกิดขึ้นในปี 2561 มีมากกว่า 30 งาน อาทิ คอนเสิร์ต “KAMALA LIVE IN CONCERT” เพื่อหารายได้มอบให้ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยที่มีความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะสภากาชาดไทย งานแฟชั่นโชว์คนพิการ “The Face of Ability” จัดโดย มูลนิธิ Five for All เป็นกิจกรรมที่มุ่งส่งเสริมให้คนพิการได้แสดงความสามารถ เสริมสร้างความมั่นใจ เพื่อใช้ชีวิตในสังคมได้อย่างมีความสุข งาน “ผ้าทอทั่วไทย สานใจ ถวายพระพร” จัดขึ้นเพื่อสืบสานสนับสนุนงานหัตถศิลป์ของไทยและช่วยเหลือผู้ยากไร้ในแต่ละจังหวัดให้มีรายได้จากการทอผ้าไทย ให้ผ้าไทยเป็นที่รู้จักทั้งในประเทศและต่างประเทศ งานมูลนิธิแม่บ้านไทยมุสลิมเพื่อหารายได้สมทบทุนการศึกษาแก่เด็กกำพร้าและเด็กด้อยโอกาส โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ ศาสนา งาน “น้ำใจไทยช่วยไต โดยมูลนิธิโรคไตแห่งประเทศไทย” เพื่อหารายได้เป็นค่าฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและการผ่าตัดเปลี่ยนไต ให้แก่ผู้ป่วยโรคไตที่ยากไร้ ในโรงพยาบาลต่างๆ ทั่วประเทศ นอกจากนี้ยังให้การสนับสนุนการศึกษา ค้นคว้าวิจัย สนับสนุนทุนเพื่อการศึกษาต่อทั้งในประเทศและต่างประเทศให้แก่แพทย์ รวมทั้งการอบรมพยาบาลไตเทียม เพื่อพัฒนาให้การดูแลรักษาพยาบาลผู้ป่วยโรคไตให้เจริญก้าวหน้า ทัดเทียมกับอารยประเทศ ฯลฯ

The
Face
of
Ability 3
ครั้งแรกในประเทศไทย
ของการเดินแบบคนพิการทุกประเภท

Ability 3

Face

Face

โทร. 0 2270 2255

CENTRAL Group

พันหนึ่งทิวา”

# โครงการ 'ใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก

โครงการย่อย 'ใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก ' บมจ.โอซีซี เป็นองค์กรขนาดกลางที่ดำเนินธุรกิจด้านความงามมายาวนาน
กว่า 45 ปี มีนโยบายการบริหารจัดการที่ชัดเจน เข้มแข็งมาโดยตลอด ให้ความสำคัญในเรื่องสิทธิมนุษยชน มาตรฐานแรงงาน เรื่อง
สิ่งแวดล้อม เรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ สร้างสรรค์และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพสูง ปลอดภัยต่อผู้บริโภค วันนี้
บมจ.โอซีซี ได้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภททั้งผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์
อาหารเสริม และผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า โดยมีสินค้าออกสู่ตลาดมากกว่า 8,000 รายการ เราพัฒนาสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการ
ของผู้บริโภค และสถานการณ์ในปัจจุบันมาโดยตลอด คำนึงถึงความปลอดภัย เรายังคงใช้บรรจุภัณฑ์ขวดแก้วและกระดาษที่เป็นมิตร
ต่อสิ่งแวดล้อมในกลุ่มสินค้าเครื่องสำอางหลากหลายคอลเลคชั่น สีสันเมคอัพที่รังสรรค์ขึ้นด้วยสารสกัดจากธรรมชาติ ผ่านการทดสอบ
ทางกระบวนการวิทยาศาสตร์แล้วว่าปลอดภัยต่อทุกผิวพรรณ ข้อความและลวดลายต่างๆ บนบรรจุภัณฑ์บางชุด พิมพ์ด้วยหมึกที่
สังเคราะห์จากเมล็ดถั่วเหลือง จึงไม่ก่อให้เกิดมลภาวะที่เป็นพิษและสามารถนำไปรีไซเคิลได้ 100 % ในส่วนของเสื้อผ้า เรายังเลือกสรร
ใยผ้าจากธรรมชาติ วัตถุดิบที่มีคุณภาพและพัฒนานวัตกรรมการถักทอให้มีความทันสมัย เพื่อรักษามาตรฐานให้อยู่ในระดับสูงเช่นเดิม
ที่สำคัญจะต้องสวมใส่สบาย เหมาะกับสภาพอากาศของภูมิประเทศและมีอายุการใช้งานที่ยาวนาน เป็นต้น กระบวนการทางการ
จัดการดังกล่าวถือเป็นหนึ่งในการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม ที่บมจ.โอซีซี ได้ปฏิบัติมาตลอด เพราะเราเชื่อมั่นว่า ความซื่อสัตย์
ความคิดสร้างสรรค์ที่ไม่หยุดยั้ง และธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ จะนำพาให้ธุรกิจเดินหน้าไปสู่เป้าหมายและเติบโตไปข้างหน้า
ด้วยความยั่งยืน

The minor project "Consuming and Giving Creativity for the World", O.C.C Public Company Limited is a medium sized business. The Company has operated its beauty business for more than 45 years with the obvious and strength management policy as well as to place importance on the human rights, labor standards, environment, against all kinds of anti-corruption, to create and distribute the high quality products that are safety for the consumers. At the present time the Company distributes various types of product which consists cosmetics, hair care products, supplementary foods and garments. There are over 8,000 products available in the market. The Company develops the products to response the consumers' demand and current situation as always.

# "Consuming and Giving Creativity for the World"

The Company cares of the safety, hence the packaging of the cosmetic products for many collections are made of glasses and papers which are friendly to the environment. The colors of makeup products getting from the natural extracts and passed the scientific testing process to assure that the products are safe for all skin conditions. The printing on the packages of some cosmetic collections were printed with the inks getting from soybean seeds extracts that cause no pollution and are 100% recycle. For the garment products, we select the fabrics getting from natural fibers, good quality materials and have innovation of modern weaving in order to maintain the high standard level, are comfortable to wear, are suitable for the weather and last long, etc. This process is one of the responsibilities which the Company practices as always, because we have confidence that faithfulness, non-stop creativity and good governance for the management will lead the business to move forward to the goals and have the sustainable growth.

# โครงการ 'ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ'

โครงการย่อยนี้ เป็นโครงการที่มุ่งหวังที่จะสร้าง Make Up Artists คลื่นลูกใหม่ในสายวิชาชีพเสริมสวยให้เกิดขึ้น เพื่อพัฒนาและรักษาศาสตร์ด้านการแต่งหน้าให้คงอยู่สืบไป ซึ่งวิชาชีพดังกล่าวนั้นสามารถสร้างรายได้ที่มั่นคงและอนาคตที่สดใสให้แก่ผู้ที่ประกอบอาชีพได้ สำหรับ บมจ.โอซีซี เราได้เริ่มต้นเส้นทางแห่งความรู้ด้านศิลปะการแต่งหน้า ด้วยการส่งทีมผู้เชี่ยวชาญด้านความงามเข้าไปให้ความรู้ หลักสูตร การแต่งหน้าเพื่อประกอบอาชีพแก่นักเรียน นักศึกษาในวิทยาลัยสารพัดช่าง และสถาบันเสริมสวยชั้นนำต่าง ๆ ทั่วประเทศ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2531 และต่อยอดกิจกรรมดังกล่าวมาเป็นหนึ่งในโครงการย่อย CSR ที่แข็งแรงในวันนี้ ถ้านับตั้งแต่ปี 2555 ซึ่งเป็นปีที่ก่อตั้งโครงการ CSR อย่างเป็นทางการจนถึงปัจจุบัน 'โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ' ได้ถ่ายทอดความรู้ด้านการดูแลผิวพรรณอย่างถูกวิธีและการแต่งหน้าขั้นพื้นฐานให้กับผู้ที่สนใจไปแล้วทั้งสิ้นกว่า 4,000 คน สำหรับหน่วยงานหรือสถาบันที่เข้าร่วมโครงการย่อยดังกล่าวในปี 2561 ได้แก่ สมาคมส่งเสริมบุคลิกภาพสตรี สมาคมแพทย์ผิวหนังแห่งประเทศไทย สมาคมสตรีนานาชาติ สโมสรโรตารี่สากลกรุงเทพฯ วิทยาลัยสารพัดช่างเชียงใหม่ วิทยาลัยสารพัดช่างน่าน วิทยาลัยสารพัดช่างเพชรบูรณ์ วิทยาลัยสารพัดช่างพัทลุง วิทยาลัยสารพัดช่างภูเก็ต วิทยาลัยสารพัดช่างระยอง วิทยาลัยสารพัดช่างอยุธยา และวิทยาสารพัดช่างจันทบุรี เป็นต้น

7 ปีแห่งการทำงานด้าน CSR (Corporate Social Responsibility) ของ บมจ.โอซีซี มีความแข็งแรงตั้งแต่ก้าวแรก ชัดเจนในเจตนารมณ์ตั้งแต่ก่อตั้งโครงการหลัก และทุกโครงการย่อยล้วนดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและวัดผลได้ เรายังคงเดินหน้าสานต่อการให้แก่สังคมอย่างมีความสุข เชื่อมั่นในวิถีแห่งการแบ่งปัน การสนับสนุน และการให้โอกาส ควบคู่กับการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาลเป็นที่ตั้ง ส่งผลให้ทุกก้าวแห่งการเดินทางตลอด 45 ปี ของบมจ.โอซีซี เต็มเปี่ยมไปด้วยคุณธรรมและความภาคภูมิใจ

# "Seeding of Beauty, Starting of Profession"

The minor project “Seeding of Beauty, Starting of Profession” is aimed to produce new wave of makeup artists in beauty field for developing and conserving the art of facial makeup to be continued. This career is able to give stable income and successful future to those makeup artists. O.C.C Public Company Limited has begun the road of knowledge for the art of makeup by providing the Company’s beauty professional team to instruct the makeup courses for profession to the pupils, the students from the Polytechnic Colleges and the leading charming schools throughout Thailand since 1988 and this activity has been continued to be one of the Company’s strong minor project. The minor project “Seeding of Beauty, Starting of Processing” was set up officially since 2012 and until 2018 we have given knowledge in taking care of skin properly and basic makeup technic to more than 4,000 persons through the organizations such as Women’s Professional Association Thailand, Dermatological Society of Thailand, International Women’s Club of Thailand, Rotary Club of Bangkok, Chiang Mai Polytechnic College, Nan Polytechnic College, Petchabun Polytechnic College, Phatthalung Polytechnic College, Phuket Polytechnic College, Rayong Polytechnic College, Ayuttaya Polytechnic College, Chanthaburi Polytechnic College etc.

CSR (Corporate Social Responsibility) of O.C.C Public Company Limited has been worked for 7 years with the strength at its first step and clear intention. The major and minor projects run with effectiveness and can measure the result. The Company continues to move forward to give back happiness to the society, to trust on the way of sharing, to support and give the opportunity along with the operation of business through good governance. Thus, they affect to every step of the Company’s travelling through 45 years that fulfil with moral and dignity.

# โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน

คือโครงการย่อยที่มีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการสร้างวัฒนธรรมแห่งการแบ่งปันให้แก่บุคลากรในองค์กร การแสดงน้ำใจด้วยการ “ให้” นั้นถือเป็นรากฐานสำคัญของความสมานสามัคคี กิจกรรมที่เกิดขึ้นภายใต้โครงการย่อยนี้ จึงมีความเรียบง่าย ทำได้ทันที และบุคลากรทุกภาคส่วนในองค์กรสามารถทำร่วมกันได้ อาทิ กิจกรรม ‘Birth Month ปันรัก’ ที่มีเจตนารมณ์ให้พนักงานในองค์กรได้ฉลองวันเกิดของตนเองพร้อมเพื่อนพนักงาน ด้วยการส่งต่อความสุขแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่าง ๆ โดยให้พนักงานที่เกิดในเดือนเดียวกันรวมตัวกันเพื่อส่งต่อความสุขด้วยการเยี่ยมเยือนผู้ด้อยโอกาส อาทิ เด็ก คนชรา และผู้ป่วย ฯลฯ พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวัน ทำกิจกรรมสันทนาการ และบริจาคสิ่งของจำเป็นต่าง ๆ ซึ่งภารกิจดังกล่าวจะเกิดขึ้นทุกเดือน และนอกจากนี้ในแต่ละปี บมจ. โอซีซี ยังได้ร่วมบริจาคเงิน รวมถึงสิ่งของที่เป็นประโยชน์ให้แก่สถานสงเคราะห์หรือมูลนิธิต่าง ๆ ตามกำลังและความพร้อม เพื่อแสดงน้ำใจและแสดงให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในอีกมิติหนึ่ง

# 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.

# Contents


Message from the Board of Directors 137

Report of the Audit Committee 138

Risk Management Committee's Report 140

Report of the Remuneration Committee 141

Report of the Nomination Committee 142

Report of the Governance Committee 143

1 General Information 144

2 Policy and Overview of Business Operation 146

3 Business Operation 149

4 Risk Factors 152

5 Shareholders 154

6 Dividend Payment Policy 155

7 Management Structure 155

8 Corporate Governance 166

9 Corporate Social Responsibility 206

10 Risk Management 211

11 Related Transaction 214

12 Important Financial Information 215

13 Analysis and Explanation 253


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

## VISION

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

## 6 O.C.C. Values

B = Boundaryless
E = Ethics and Integrity
A = Adaptability to Change
U = Unity
T = Talent
Y = You are Our Valued Customer
BEAUTY from within

# Message from the Board of Directors

The Board of Directors has commitment and places importance on operating business for the Company's sustainable growths by considering upon the rights of all related parties and the care of risk factors in operating business versatilely. The emergency plan is set to undertake the unstable various situation that may occur. The operating strategy is adapted to be complied with every situation. Get ready for having adaptability under the changing factors by receiving good cooperation from all levels of employees.

In 2018, the Company had revenue 1,470,893,074 Baht. The amount of income 159,996,703 Baht was earned from the profit on sales of assets as held for sale. Previous year, the amount of the Company's profit was 169,094,491 Baht. Therefore, the revenue increased 4.7 % and the profit increased 137.35% from the year 2017. In 2018, the Company has studied and planned to change the systems of software and hardware of SAP Version 4.7 to Version S/4HANA for development and to enhance working ability system. Data processing has speed, reduction of complexity, increase of working flexibility and gives response to all of the Company's demand. This mentioned system shall be ready to start working in 2019 and the Company can utilize the benefit from this working system to be the guideline for business development.

The Company strongly believes that to conduct business with honesty and respect for the legal rights of all related parties including the responsibility towards the society, community and the environment, is important to sustainable growth of the business. The principles of good corporate governance are strived to develop and offer the best commodities and valuable services to society, which are met with consumers' demand in order to give satisfaction and utmost impression to them. The Company emphasizes on the tracking results from IT systems and adopts it for making decision and solving problem in time, enhancing the skills and developing the potential of employees to be able to administrate their works as professional. To enhance pleasant working atmosphere for empowering and getting ready to move forward together to achieve success with sustainability.

The Company has a policy against all types of corruption. To ask for or receive bribes is considered as guilty, no matter for their own benefit or the others. The Company was certified as a member of the Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption (CAC) and remained to track the compliance to prevent the risk from corruption, including the tracking of evaluation's result in complying with the anti-corruption policy continuously.

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 the utmost benefits to all related parties.

Mrs. Kanchana Saisiriporn
Chairman

Ms. Teerada Ambhanwong
Managing Director & CEO

# The Audit Committee Report

To Shareholders,

The Audit Committee of O.C.C. Public Company Limited comprises 3 independent directors who have qualification as required by the regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Securities and Exchange Commission. Mrs. Watchanee Watanathawanwong is the Committee Chairman. Mr. Wanchai Umpungart and Mr. Knit Kounavudhi are the Committee Members. 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 minutes of the Audit Committee Meeting to the Board of Directors as routine agenda. The Company Secretary is the secretary of the Audit Committee.

In 2018, the Audit Committee arranged 12 meetings by inviting the Company's executives as deemed appropriate to join the meeting and they also joined 7 meetings with the Board of Directors. A summary of the performance in 2018 is as follows:

1. Review of Financial Statements

Reviewed quarterly financial statements, annual financial statements and supervised the practice to be complied with the Thai Financial Reporting Standards (TFRS) and to have sufficient disclosure of information. The Company's 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 Company's auditors has performed duty and expressed opinion independently. Furthermore, the Audit Committee has considered the Company's performance by holding a monthly meeting with the financial and accounting executives and internal auditors to acknowledge the report and considered the clarification from the executives.

The Audit Committee agreed that the Company's financial statements were accurate, reliable and complied with the Generally Accepted Accounting Standards and Thai Financial Reporting Standard.

2. Internal Control and Internal Auditor Systems

Supervised sufficient and efficient internal control systems of the Company. The practice along with the anti-corruption policy was reviewed for handling with the risk assessment over entire organization, by considering upon the reports from internal auditors, the risk management committee's report, the Company's auditors and the Appraisal of Internal Control Sufficiency by the Board of Directors. The Executives reviewed the audit results and followed up the correction of defect internal control systems as well as to develop the audit operations to be more effective. The Internal Audit Unit reported the results directly to the Audit Committee. The Audit Committee agreed with an approval of annual auditing plan, budget and personnel of Internal Audit Unit including the evaluation and supervising of those who are in the job title as supervisors of internal audit to gain sufficient knowledge and experience for operating this duties.

The Audit Committee agreed that the Company's internal control systems were sufficient and appropriate with the Company's business condition.

3. Risk Management

Supervised the development of the risk management systems as continuity, in complied with the frame of COSO risk management systems. Different types of risk were evaluated over entire organization, especially on the risk of corruption. The Audit Committee communicated with the Risk Management Committee to have the understanding of the significant risks that were related to the internal control.

The Audit Committee agreed that the Company's risk management systems were appropriate. The risks were evaluated and managed to comply with the level that was accepted by the Company.

4. Related Transactions or Potential Conflict of Interest

Reviewed the related transactions or potential conflict of interest and jointly considered approvals of the related transactions that complied with the announcement of the Stock Exchange of Thailand and Capital Market Supervisory Board.

The Audit Committee agreed that the Company's business transactions were transparent, equitable and gave maximum benefit for the Company with the disclosure of sufficient and accurate information.

5. Acquisition and Disposition of Assets

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 agreed that the Company's business transactions were transparent, equitable and gave utmost benefit for the Company with the disclosure of sufficient and accurate information.

6. 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 anti-corruption policy.

The Audit Committee has reviewed the practice in compliance with the laws, the practice in compliance with anti-corruption policy and found no actions to be in breach of laws, rules and regulations of government including the anti-corruption policy.

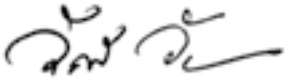
7. Appointment of Auditor and Approval of Audit Fee

The Audit Committee considered the independence and qualification of the Auditor and proposed to the Board of Directors. Then, the Board of Directors proposed to the Shareholders' Meeting to approve Mrs. Suvimol Chrityakierne, CPA registration No. 2982 or Miss Supaporn Mungjit CPA registration No. 8125 or Mr Noppalerk Pitsanuwong CPA registration No. 7764 from DIA International Ltd. to be the Auditors for 2018 which was the 3rd year.

8. Consideration of the Company's Annual Budgeting

9. Consideration to review and adjust the Audit Committee Charter

The Audit Committee assessed performance as assigned in compliance with the Audit Committee Charter by implementing competence, caution and sufficient independence without having limitation to receive information and cooperation from the Company to assess performance as assigned by the Board of Director with effectiveness. The Audit Committee found no defect or significant strangeness.



(Mrs. Watchanee Watanathawanwong)
Chairman of the Audit Committee

# Risk Management Committee's Report

The Risk Management Committee of O.C.C. Public company Limited consists of 6 senior executives by having the Managing Director and CEO be the Chairman and the Chairman of Audit Committee also joins the committee, then total numbers of the committee are 7. In 2018, the meetings were held monthly for supporting the operation of the Board of Directors and Executive Committee in regards to the risk assessment and to define protective measurement, to manage the risk and follow up the operation results constantly. Important duties are summarized as follows:

1. To review and supervise the Company's risk management by considering important risk factors that may affect to the Company to achieve the goals by arranging the meetings that corporate with relevant departments for monitoring the risk management's result of other working units as well as to support and encourage to improve the development of the Company's risk management system continuously, in order to manage the important risk to be in acceptable level.

2. To provide opinions and suggestions for the development of the Company's risk management to have more effectiveness.

3. To consider the risk of investment in the type of establishment by focusing on operation guidelines to gain more effectiveness that contains of lease renewal of establishment, modification of the contract's types of establishment and to monitor the performance result of each Company's branch for considering the risk likelihood that may affect to the business operation.

4. To define the risk management to be a part of routine job. Employees from all levels and all units are participate in the risk likelihood and affect to the business operation of the organization in order to have a good working process for getting the result of development and risk management's operation to be in the same direction.

5. To consider the risk following to the anti-corruption measures and this includes the design of other operating process for considering the appropriation and sufficiency towards corruption likelihood, in order to allow the operation to be complied with the Company's policy and anti-corruption measures.

The Risk Management Committee is assured that the Company has continuous risk management with efficiency in conformance to our good corporate governance including of sufficient and appropriate internal control system. There is a practice along with the laws and regulations that concern to business operation accurately and completely in order to build up the strength and readiness for all around which is forward and sustainable.

(Mrs.Teerada Ambhanwong)
Chairman of Risk Management Committee

# Remuneration Committee Report

The Remuneration Committee is appointed by the Board of Directors. The Committee has the rights and duties as stated in the charter. The Committee is 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 duties as assigned by the Board of Directors and in accordance with the charter. The Committee has duties to determine the remuneration of the Company's directors, committees and senior executives to be at 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 Board of Directors Meeting.

In 2018, the Remuneration Committee held 2 meetings to define the policy and the rules of consideration to determine the appropriate remuneration for the Board of Directors by comparison with the other companies in having similar business features and similar business sizes that get along with the competence and the Company's turnover. The consideration is based upon the scope of the authority, responsibilities as assigned, working performance inclusive of the 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 reviews the charter annually, for being able to work effectively with clear scope of responsibility. The remuneration of the Board of Directors, committees and senior executives was disclosed in Annual Report and Annual Registration Statements (Form 56-2 and 56-1) of which the Remuneration Committee has agreed with its appropriation, duties and responsibilities that complied by the Company's policy.

Mr.Manu Leelanuwatana
Chairman of the Remuneration Committee

# Nomination Committee Report

The Nomination Committee is appointed by the Board of Directors to have the rights and duties as stated in the charter. The Committee is 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 has performed its duties as assigned by the Board of Directors as stated in the charter. The responsibility of the Committee is to nominate the persons who have proper qualifications, knowledge and expertise from varied professional fields to hold the job titles as the Company's directors and senior executives.

The Nomination Committee has established the selection criteria that is complied with the charter and related condition by considering any appropriation that gives benefit to the Company's operation. The Nomination Committee will have qualification, knowledge, competence and variety of expertise that comply with the Company's operation strategy by using skill analysis, knowledge experience and individual expertise of the Board. Board Skill Matrix provides a guide as leadership, vision, ethics and integrity, transparent working history, working performance as the Company's directors and the members of sub-committee as well as to have ability to express opinion freely complying with the related rules and not possessing any traits prohibited by the relevant laws and Company Regulations as well as providing the opportunity for minor shareowners to participate by nominating persons to become a Company's director in advance before annual meeting. In 2018, shareowners did not propose any names to be considered in the election to become the Company's directors.

In 2018, the Nomination Committee held 2 meetings for operating duties as assigned. The Nomination Committee has considered qualification of the person who was nominated to become a Company's Director to replace those who were retired by rotation. At the 24th Annual General Shareholder Meeting, 2 directors were retired by rotation, namely Mr. Chailert Manoonphol and Mr. Knit Kounavudhi. Mr. Chailert Manoonphol had no intention to retain his tenure for another term. At the Nomination Committee's meeting, Mr. Knit Kounavudhi has been considered and proposed the name to retain his tenure for another term. Mr. Worathep Assawakasem has been proposed his name to be nominated as a new director at the 24th Annual General Shareholders Meeting in 2018.

Additionally, the Nomination Committee also reviewed the charter annually for updating it to be complied with related code of conduct. The Nomination Committee has performed its duties as assigned with discretion and reasonability.

Teerada A.

Mrs.Teerada Ambhanwong
Chairman of the Nomination Committee

# Corporate Governance Committee Report

The Board of Directors has appointed the Corporate Governance Committee. The Committee has duties as defined in the charter. The Governance Committee is comprised of three members as follows.

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

The Corporate Governance Committee performs duties as assigned by the Board of Directors which is stipulated in the charter. The Committee has duties to take responsibilities in the Company's corporate governance to be in accordance with the Principles of Good Corporate Governance. The Company has transparent management which is able to disclose, auditable and fair to all stakeholder groups with sustained growth.

In 2018, the Corporate Governance Committee held 2 meetings as summarized below:

(1) To review the Corporate Governance Committee Charter for being the guidelines to practice in compliance with the principles of good corporate Governance and to be appropriated in the current situation.

(2) To supervise and track the principles of the Company's corporate governance following to "Corporate Governance Code for Listed Companies 2012" of the Stock Exchange of Thailand for improving it to Corporate Governance for Listed Companies 2017 (CG Code).

(3) To review the anti-corruption policy of the Company and agreed with the regulations that may relate to the anti-corruption. The Company has been certified as a member of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption (CAC) from the Private Sector Collective Action Coalition against Corruption Council. The Committee tracks the practice following to anti-corruption policy continuously, therefor the Company has good corporate governance, has corporate culture to refuse all types of corruption but operates the business with transparency.

The Corporate Governance Committee is confident that the Company's business operation is in accordance with good corporate governance and has commitment to develop it continuously. This factor shall be important for supporting the Company's operation to be effective and for enhancing the Company to be relied on from all stakeholder groups, which shall be a foundation of sustainable growth.

Mrs.Kanchana Saisiriporn
Chairman of the Corporate 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) 2950411 |
| Website | www.occ.co.th |

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

1. Oriental Salon Business Co., Ltd.

| | |
|---|---|
| Head Office Address | 729/23-25 Radchadapisek Rd., 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 3th Fr. OCC Building 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.<br>93,14th Floors. Ratchadapisek Road, Din Daeng, Bangkok 10400<br>Telephone (662) 00996910-1 |
| 2. Auditor | Mrs. Suvimol Chrityakierne or Miss Suphaphorn Mangjit or<br>Mr. Nopparoek Pitsanuwong<br>D I A International Audit Co.,LTD.<br>316/32 Sukhumvit Soi 22 Sukhumvit Rd.,<br>Klongtoey Babgkok Thailand 10110.<br>Telephone (662) 2595300 Facsimile (662) 2601553 |
| 3. Legal Advisor | Mr. Vira Ua-arak<br>Vira Law Office Office Co., Ltd.<br>548/14-15 Sathupradit Rd. Junction 18, Bangpongpang,<br>Yannawa, Bangkok 10120.<br>Telephone (662) 683-8023 Facsimile (662) 683-8843 |
| 4. Investor Relations | Mrs. Chantra Tangtanasaringkran<br>Executive Director of Accounting - Financial Division<br>O.C.C. Public Company Limited<br>729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpang<br>Yannawa, Bangkok 10120.<br>Telephone (662) 295-4545 Ext.508<br>Facsimile (662) 295-0415 |

# 2. Policy and Overview of Business Operation

## Financial Information

*(Unit 1 : Bht1000)*

| | Year 2018 | | Year 2017 | | Year 2016 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Revenue from sale and services | 1,274,768 | 100.00% | 1,359,385 | 100.00% | 1,372,258 | 100.00% |
| Less Cost of Goods Sold | 641,289 | 50.31% | 695,422 | 51.16% | 697,076 | 50.80% |
| Gross Profit | 633,479 | 49.69% | 663,963 | 48.84% | 675,182 | 49.20% |
| Less Selling & Administration Expenses | 618,641 | 48.53% | 630,195 | 46.36% | 633,216 | 46.14% |
| Operating Profit | 14,838 | 1.16% | 33,768 | 2.48% | 41,966 | 3.06% |
| Add Other Income | 196,125 | 15.39% | 45,325 | 3.33% | 45,240 | 3.30% |
| Profit before Interest and Income Tax | 210,963 | 16.55% | 79,093 | 5.82% | 87,206 | 6.35% |
| Less Interest Expenses | 283 | 0.02% | 486 | 0.04% | 0 | |
| Profit before Income Tax | 210,680 | 16.53% | 78,607 | 5.78% | 87,206 | 6.35% |
| Less Income Tax | 41,585 | 3.26% | 15,359 | 1.13% | 16,418 | 1.20% |
| Net Earnings | 169,095 | 13.26% | 63,248 | 4.65% | 70,788 | 5.16% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Total Income | 1,470,893 | 100.00% | 1,404,710 | 100.00% | 1,417,499 | 100.00% |
| Total Expenses | 1,260,213 | 85.68% | 1,326,103 | 94.40% | 1,330,292 | 93.85% |
| Profit before Income Tax | 210,680 | 14.32% | 78,607 | 5.60% | 87,206 | 6.15% |
| Less Income Tax | 41,585 | 2.83% | 15,359 | 1.09% | 16,418 | 1.16% |
| Net Earnings | 169,095 | 11.50% | 63,248 | 4.50% | 70,788 | 4.99% |

# Financial Ratios

| | Year 2018 | Year 2017 | Year 2016 |
|---|---|---|---|
| LIQUIDITY RATIO | | | |
| Current Ratio | 3.83 Times | 2.39 Times | 3.71 Times |
| Quick Ratio | 1.30 Times | 0.88 Times | 1.27 Times |
| Cash Flow Liquidity Ratio | 0.17 Times | 0.45 Times | 0.47 Times |
| Account Receivable Turnover | 6.07 Times | 6.16 Times | 6.34 Times |
| Collection Period | 59 Days | 58 Days | 57 Days |
| Inventory Turnover | 2.75 Times | 2.77 Times | 2.80 Times |
| Inventory Coverage | 131 Days | 130 Days | 129 Days |
| Account Payable Turnover | 5.87 Times | 5.54 Times | 6.18 Times |
| Payable Period | 61 Days | 65 Days | 58 Days |
| Cash Cycle | 129 Days | 123 Days | 128 Days |
| PROFITABILITY RATIO | | | |
| Gross Profit | 49.69 % | 48.84 % | 49.20 % |
| Operating Profit | 1.16 % | 2.48 % | 3.06 % |
| Other Income | 13.33 % | 3.23 % | 3.19 % |
| Cash against Operating Profit | 283.99 % | 339.56 % | 219.44 % |
| Net Earnings | 11.50 % | 4.50 % | 4.99 % |
| Return on Equity | 17.72 % | 7.31 % | 8.59 % |
| EFFICIENCY RATIO | | | |
| Return on Assets | 13.16 % | 5.22 % | 6.36 % |
| Return on Fixed Assets | 49.24 % | 27.53 % | 42.63 % |
| Assets Turnover | 1.14 Times | 1.16 Times | 1.27 Times |
| FINANCIAL RATIO | | | |
| Debt to Equity | 0.27 Times | 0.44 Times | 0.36 Times |
| Interest Coverage | 744.87 Times | 162.87 Times | NA |
| Debt Coverage (Cash Basis) | 1.37 Times | 0.86 Times | 0.93 Times |
| Dividend Ratio | | 61.66 % | 59.33 % |

# Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into the year of 44th. 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 with the 1st name; O'Leary Covermark Center Company Limited to distribute O'Leary Covermark cosmetics by having the beauty centers for giving advice to the clients who use the products. Later on, its sales channels were expanded to department stores and beauty salons throughout Thailand by implementing the strategy of after-sales service to impress the clients. The teams of sales promotion were set up at each sales station to demonstrate the products' usage, service and introduce the technic to select the right product. This could give confidence to the customers in good response. Therefore, this affected the name of Covermark cosmetics 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 "Public Company Limited". The Company expanded its distribution with variety of products that are divided as following key categories:

**Cosmetics:** comprise cosmetics for face and body, hair styling and hair treatment products, makeup accessories

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

**Musical Instruments:** comprise piano and violin

The main target of the Company's clients are at the age of working women, who are fond of good quality products with care services, to enhance their personality and confidence. They draw attention on skin care, physical and mental health as well as to enhance happiness for themselves and intimate persons.

The Company's core business is to distribute the products in the country that care of ethical trade, the principles of risk management and the systematical management which are transparent and auditable, in compliance with good corporate governance. The Company strives to move ahead of achieving business excellence by placing importance on human resources in the organization. All employees are encouraged to work with happiness in a friendly environment and contributed to have creativity that will support them to have an opportunity to learn and develop themselves for utilizing their existing capability at full performance.

## 3.2 Revenue Structure

| Product | 2018 | Ratio | 2017 | Ratio | 2016 | Ratio |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cosmetics | 1,112,684 | 87.29% | 1,182,492 | 86.99% | 1,179,275 | 85.94% |
| Clothes | 160,549 | 12.59% | 174,581 | 12.84% | 191,585 | 13.96% |
| Musical Instruments | 1,535 | 0.12% | 2,312 | 0.17% | 1,399 | 0.10% |
| Total | 1,274,768 | 100.00% | 1,359,385 | 100.00% | 1,372,259 | 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 Covermark, Paul & Joe, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, BSC Hair Care, including Easy Cut which is haircut business service. Each product responses to all-level consumers' demand and covers over all distributing channels which consist department stores, beauty centers, beauty salons and modern trades either in Bangkok and in the provinces. The Company sales staffs who are well trained for the products' information, sales technique and professional service, will give advice, products' demonstration and best service to the clients with intention.

(1.2) Marketing and Competition

In the past year, the growth of Thai economy was increased by the impulse responses of investment and the constructions of infrastructure belonging to the government sectors. The export driving force of private sector and the tourism industry were expanded, though they were decelerated in the second half of year. The consumption of private sector remained not recovered yet, expense in the country was stringent and purchasing power was weak because of the household debt that was in high level.

Although the recovery of Thai economy was not distributed thoroughly in all sectors, cosmetic business distribution was tended to grow up continuously every year. According to the consumer behavior which care more for their personality and skin condition to be beautiful and healthy, thus this market was in high competition. There were many new traders joining in this business competition either local brands and imported brands.

However, the Company was not refrained under this circumstance and kept on creating the various products with beauty innovation for offering the merchandises which have outstanding features, modern, high standard quality and it's worth the consumers. The sales counters in the new branch of the department stores have been increased, together with the

increase of marketing support activities throughout Bangkok and in the provinces in order to activate consumers to interest in the quality of products and to have confidence in purchasing as well as to emphasize on the clients with an excellent service clients, for increasing the level of their satisfaction with utmost impression.

COVERMARK is the major brand of the Company's cosmetic group. Its precious ingredients' features are developed with the production of high technology from Japan. It's placed on the positioning that reflexed the image of its international brand image that stayed in the front row. Therefore, it gave a result to increase the new groups of customer. Meanwhile, the existing customers are satisfied with new developing products which could response to all kinds of skin care for the women surrounded with the pollution that is harmful to the skin. We strive to be a "Foundation Expert" for giving beautiful skin to all women with confidence and meet with the customers' demand in the current era. Moisture Veil LX is a powdery foundation which captures the Covermark's existing customers as well as to be much interested by new customers. Cell Advanced WR, is a skin care getting from exclusive medical innovations that be able to protect the skin and to treat with wrinkles on the face. The Company remained increase its sales volume of new products continuously though the market condition is still in high competition and there are competitive brands from overseas to launch their products for competing more in the market share.

KMA cosmetic is the Company's trademark brand which is developed and introduces the new collections continuously. In 2018, the Company has launched the new makeup series "KMA Peach Mellow Collection" which comprised KMA Tone up Cream SPF 50 PA+++, Cutie Cheek Blusher, Play Eye Color Palette, Soft Matte Lipstick. The product Highlighter is available in various shades of peach tone with the combination of natural extracts deriving from Baby Peach and KAKADU Plum which have the natural vitamin C 10 times more than the orange. It gives moisture and fill collagen to the skin, decelerates the wrinkles and reduces black spots, thus it helps the skin looking healthy and young. The packages of this collection is cute for giving response to the trend of young and working women, who are the target group. Sales promotion activity was set up throughout the country and the distribution channels were expanded in many places included online market with good responses. Also, the advertising and public relation were utilized through multimedia such as the printing, social media online and workshop that collaborated with the external organizations regularly in order to give awareness to the target group to recognize and has a chance to test the products.

Paul & Joe cosmetics is the Company's new products. It's a renowned designer's brand from France. The 2 counters have been opened at Central Lad Pro and Siam Paragon. The 3rd counter in 2018, has been opened at Icon Siam. The item which receives good response from all target group is Foundation Primer which is the brand's reputation for long time. Another hot item is the Cat Lipstick which it has a cute cat design with the enriched natural extracts to give moisture to the lips.

Shiseido Professional is Japanese licensed brand of hair and scalp care products. The Company imports good quality and trendy products which are conformed to fashion trend. The hairstylists have confidence to serve their customers with good products as straight perm lotion, wave lotion, hair color products, hair care products which respond to all of the customer requirement and effective hair styling products. During the past year, Crystallizing Straight perm lotion is still being popular for long continuity. The Hair Care product group has added the new product lines for taking care of the hair to be more effective in order to respond diversity of the consumers who require to have the products that are suitable for each hair condition and scalp individually. PRIMIENCE is the hair color cream that suits for hair condition of Asian people so as it help increasing value added to the products. Crystallizing Qurl perm lotion is the product that supported the digital perm hair to create beautiful curling hair. The Company held marketing support's activities in regard to encourage good relationship with dealers and conducted the training of new technics for giving knowledge and skill to the hair technicians continuously. Therefore, it affects to the strength of brand and is acceptable in the market for striving to either the Company or dealer.

Easy Cut is the business of hair cutting service business with the concept of service that emphasizes on hygiene, convenience, rapidity, economy and styled by the professional hairstylists who have been trained with specific courses. The service points are located in area around MRTS, department stores and shopping malls in Bangkok and the provinces, which is admired by customers.

(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. With regard to the imported products, the Company places order directly from Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd, Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd and some products are imported directly from Albion Co., Ltd. Japan.

The local products from the research is collaborated with the manufactured in SAHA Group which comprise International Laboratories Corp. Ltd and S&J International Enterprise Public Company Limited. They are cosmetic manufacturers with international standard and expert in cosmetic production and quality control for several years and receive reliance from foreign licensers for exporting to the foreign countries.

(2) Clothes

(2.1) Type of Products and Services

The Company is the sole distributor of garment products comprised of women's lingerie, nightwear and swimwear under Guy Laroche licensed brand in Thailand. These products are finely made from the best quality of raw materials and imported laces. The design is elegance for giving reflection of sophisticated taste with perfect cutting technique that fits to 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 Gunze Trademark which is well-known from Japan. One group of the product is imported directly from Japan while another group is domestic production but using the import materials from Japan which are emphasized on the high-quality of cotton fiber and diversity of weaving technics that respond to the customers.

Furthermore, G&G is the Company's lingerie brand which will be another choice for the consumers. This lingerie is beautiful and modern with it's comfortable to wear. It helps contour body shape with affordable price but care of good quality which is the core principle of the Company in running business.

(2.2) Marketing and Competition

According to economy condition that was gradually and slowly recovered, the consumers were still care for expense. 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 in term of innovation by introducing the lingerie that suits to the Thai women figure for giving confidence upon wearing, including the raw materials and diversity of the designs in order to respond the consumers' demand in daily lifestyle. With the regard to the mass marketing level, it's emphasized on pricing competition other than the quality for approaching to the target group who has less purchasing power.

Guy Laroche's lingerie keeps on developing and creating the products with modern design and new pattern continuously for being able to meet the demand of modern women either with comfortable wear or to contour their shape so as to enhance their confidence with the selection of materials which has a standard and good quality of lace fabric from overseas inclusive of the combination of cutting innovation.

In 2018, The Company has collaborated with the Mall Group Company Limited and The Swarovski (Thailand) Company Limited to launch the special collection of lingerie "LOVE IS" to perform fashion show which was held at the EMQUATIER Department Store with the "Crystal Theater" concept. The 4 renowned brands were comprised of Wacoal, BSC, ELLE and Morgan have collaborated with Guy Laroche to present the concept "LOVE IS CONFUCIUS" by the inspiration getting from the famous stage plays "Madam Butterfly"

G&G lingerie was remains focus on target group who has not high incomes for being their alternative products with competitive price. Last 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 with the design which is modern and flexible to wear. It conforms to the fitness trendy for being healthy that is raised up during these 2-3 years. There are new brands that has been launched in the market for competition. Guy Laroche swim wear develops its products continuously, this year the design has been developed to be more modern and the patterns have been added for the group of Plus Size that received good response.

With regard to Gunze products, the Japanese side has conducts a research and development to create the products of innovation for adding value and the benefit continuously. Apart from the Cool Magic collection; which its design is modern with soft fabrics and cool feeling effect, sweat absorption. The Hot Magic collection is made of a light texture which gives a warm feeling and respond the customers' demand perfectly. Gunze realizes the importance of the environment saving and pollution, therefore Organic Cotton fabric has been added in the collection and has been launched in previous year and received good response. This group has been certified by Oekotec Certified (Eco-Tex) that in every process of this production, there was a control not to have chemical residues contained in the fabrics which may 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 to other countries.

(3) Musical Instruments

(3.1) Type of Products

The Company is the sole distributor of "Ritmuller" stringed musical instruments that are comprised of piano and violin. Its name is worldwide famous especially the sounds of piano with the quality of bass, tones, sonorous that is the characteristic of European style. Kayserburg brand is the piano in the class of Master Piece from the world biggest piano factory. Ist components are made of durable and strength materials. The pianos are displayed in the showrooms with the specialists in music and instruments who has been well trained from overseas to give advice and after-sales service.

(3.2) Marketing and Competition

Last year, the musical instruments were still emphasized on price competition and after-sales service. These are the main strategy and the important factors that can influence and accelerate the consumer to make decision to buy them. With regard to the distribution, the Company remains emphasize on the musical school and music instructors to recommend the instruments to the buyers.

(3.3) Procurement of Products

Ritmuller and Kayserburg 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 origins for these 2 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. The export value was affected from trade barriers measure between The United States of America and China. The consumed of private sector was still concentrated growth. 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. 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 1.06 % while 98.94 % 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 289.34 million or equal to 44.14% from the Company's total purchase.

Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd. is the licenser of the Company's major products and the Company is the distributor of 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, 2018, 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: 1.00 Baht. Preference Share – None –

## 5.2 Major Shareholders

| List of Top Ten Major Shareholders<br>As at the Record Date and Share Register Book Closing Date at 3 May 2018 | | | |
|---|---|---|---|
| Rank | Shareholders | Number of Shares | % Shareholding |
| 1. | I.C.C. International Public Company Limited | 11,839,980 | 19.733 |
| 2. | Mr. Samrerng Manoonpol | 9,478,940 | 15.798 |
| 3. | Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited | 7,635,000 | 12.725 |
| 4. | I.D.F. Co., Ltd. | 2,925,000 | 4.875 |
| 5. | Mr. Boonkiet Chokwatana | 2,844,300 | 4.741 |
| 6. | Miss Pathchara Sungvorachart | 2,197,710 | 3.663 |
| 7. | 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 | 42,729,275 | 71.215 |

Investors can view update shareholding information from the website 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 3 May 2018

| Shareholders | Grand Total | | | Corporations | | | Individuals | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Number of Shareholders | Number of Shares | % | Number of Shareholders | Number of Shares | % | Number of Shareholders | Number of Shares | % |
| Thai | 557 | 59,224,440 | 98.71 | 32 | 27,387,075 | 45.65 | 525 | 31,837,365 | 53.06 |
| Foreigner | 4 | 775,560 | 1.29 | 0 | 0 | 0.00 | 4 | 775,560 | 1.29 |
| Total | 561 | 60,000,000 | 100.00 | 32 | 27,387,075 | 45.65 | 529 | 32,612,925 | 54.35 |

- Cross-Shareholding as of 31 December 2018

| 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 22 March 2018 to define the right to attend the 24thAnnual General Shareholders Meeting on 23 April 2018, the shareholding ratio of the directors, managers, and executives including those associated and related was equaled to 12.13%. Shareholders with more than 5% including 48.83% of those associated and holding ratio of Free Float was equaled to 39.04% of the total shares issued.

6

# 6. Dividend Payment Policy

The Company pays dividend to the shareholders annually 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. Upon the Board of Directors' resolution to approve dividend payment, this shall be proposed to the Annual General 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 years is summarized as follows:

| Year | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|---|
| Value of Share (Baht) | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 |
| Dividend per Share (Baht) | 0.65 | 0.70 | 0.70 | 0.75 | 0.80 |
| Total Amount (Baht) | 42,000,000 | 42,000,000 | 42,000,000 | 45,000,000 | 48,000,000 |
| Proportion (%) Net Profit | 61.66% | 59.33% | 50.68% | 47.12% | 47.35% |

7

# 7. Management Structure (as of 31 December 2018)

- 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 consists of eight directors as follows:

- Executive Director 1 Person
- Non-Executive Directors 4 Persons
- Independent Directors 3 Persons

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

Three independent directors are the Company's audit committee. Two directors have been graduated in accounting-finance with keen experience while another director 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

| | Numbers (person) | | | Proportion (%) |
|---|---|---|---|---|
| | Male | Female | Total | |
| Executive Directors | - | 1 | 1 | 12.50 |
| Non-Executive Directors | 2 | 2 | 4 | 50.00 |
| Independent Directors | 2 | 1 | 3 | 37.50 |
| **Total** | **4** | **4** | **8** | **100.00** |

List of Name, Position and Meeting Statistic of the Board of Directors

| No. | Name | Position | Board of Director's Meeting | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Number of Meetings | Number of Attendances |
| 1. | Mrs.Kanchana Saisiriporn | Chairman<br>Corporate Governance Committee Chairman<br>Nomination Committee<br>Remuneration Committee | 7 | 7 |
| 2. | Mrs.Teerada Ambhanwong* | Managing Director& CEO<br>Risk Management Committee Chairman<br>Nomination Committee Chairman<br>Remuneration Committee | 7 | 6 |
| 3. | Mr.Manu Leelanuwattana | Remuneration Committee Chairman<br>Nomination Committee | 7 | 7 |
| 4. | Mrs.Tipaporn Chokwatana** | Director | 7 | 5 |
| 5. | Mr.Worathep Aussavakasem** | Director | 5 | 3 |
| 6. | Mrs.Watchanee Wattanathawanwong | Independent Director& Audit Committee Chairman<br>Risk Management Committee | 7 | 7 |
| 7. | Mr.Wanchai Umpueng-art | Independent Director& Audit Committee | 7 | 7 |
| 8. | Mr.Knit Kounavudhi | Independent Director& Audit Committee | 7 | 7 |

* *be absent by sudden illness*

** *be absent by important mission*

*Mr. Worathep Aussavakasem has been appointed to be a Director by replacing Mr. Chailert Manoonphol who was retired by rotation at the 24th Annual General Shareholders Meeting on 23 April, 2018.*

### Appointment and Removal of the Company's Directors

According to the Company's Articles of Association, the appointment, removal or the resignation of the 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 shall get the highest number of votes to the lower number of votes in order shall be elected as the directors equal to the number of the directors to be elected by the shareholders' meeting in such election. In case where the number of votes for the candidates in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected by the shareholders' meeting to be exceeded in such election, the Chairman shall have a casting vote.

- The Board of Directors shall 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 to elect or to appoint another director to be the vice chairman, who shall 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 shall appoint a replacement who possesses the required qualification and is not forbidden by any provision of the laws. The replacement shall be appointed at the next meeting of the Board of Directors and has to be voted 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 directorship's 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 Shareholders Meeting, one-third (1/3) of the directors shall retire from duties. The director who retired by rotation may be reelection.
- Apart from the retirement upon the expiration of the tenure, directors shall retire in the case of death, resignation or lacking of qualification or becoming forbidden by any provision of the law or the Annual General Shareholders Meeting to vote on resignation or the order by the court of law.
- Any Director who shall resign from the position has to submit resigned letter to the Company. The resignation shall take effect from the date of resignation arriving to the Company. Directors who resign shall notify their resignation to the Registrar by any note.
- Annual General Shareholders Meeting may pass a resolution removing any director 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 presented at the meeting and entitled to vote.

Charter of the Board of Directors

The Board of Directors recognizes the importance of their duties as a directorship with responsibilities, carefulness and integrity as fiduciary 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, laws, objective, regulations, the Board of Directors' resolution and resolution of the Annual General Shareholders Meeting. The Board of Directors has duty and responsibilities as follows:

Authority

1. To appoint, remove and delegate the authority to the Board of Directors' advisors, 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 the 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 the companies with a business relation with the Company as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
4. To approve engagement in a legal act, that is not a financial transaction, of the amount greater than the authority of the executive committee.
5. To approve acceptance or cancellation of loans of the amount greater than the authority of the executive committee.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities of the amount greater than the authority of the executive committee.
7. To approve sourcing and investment in fixed assets of the amount greater than the authority of the executive committee.
8. To approve amendment, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out of date, which are out of the amount greater than the authority of the executive committee.
9. To approve amendment, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventories which are deteriorated or out of date, which are of the amount greater than the authority of the executive committee.
10. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filling of lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not/or normal business course with an amount exceeding the authority of the executive committee.
11. To propose a capital increase or decrease of, change in stock value, amendment of the memorandum of association, articles of association, and/or objectives of the Company to the Annual General Shareholders Meeting.
12. To invite the management, executives and employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanations, to give comments, to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
13. To seek advice and consultation by experts or advisors of the Company (if any), or to commission an external advisor 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 shall 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 to comply with the laws, policy and defined plan with efficiency 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 wrong use 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 fourteen days before the suspension of transfer registration; or to set a Record Date: RD of eligible shareholders' participation in the Annual General Shareholders Meeting not longer than two 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 responsibilities, carefulness and honesty 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 Company's directors and must comply with the policy, law, objective, the Company's Articles of Association, the Board of Directors' resolutions and the Annual General Shareholders Meeting's resolutions.
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, competence 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 policies for being effective and efficient.

5. To supervise the stakeholders to have the right as per relevant 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, spouses, 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 securities 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 per description of the Securities and Exchange of Commission consists of seven directors who have authorities to operate their duties along with the policies as set.

Name list of the Executives as at 31 December 2018

| Name | | Position |
|---|---|---|
| 1. | Mrs. Teerada Ambhanwong | Managing Director& CEO |
| 2. | Mrs.Chantra Tangtanasaringkarn1 | Director Accounting-Finance Division |
| 3. | Ms. Rattana Wonglertwit | Director Office Administration Division |
| 4. | Ms.Siriporn Tangtanasringkarn2 | Director Cosmetics Marketing Division |
| 5. | Dr. Pattara Pathumarak | Director Managing Director Office |
| 6. | Miss Patcharee Thumrongkitikul | Director Hair Care Marketing Division |
| 7. | Dr. Pattara Pathumarak3 | Acting Director Fashion Lifestyle Marketing Division |

*"1" be the spouse of uncle's son of "2"*

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

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

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

7.3 The Company Secretary

According to the resolution of the Board of Directors Meeting No.3/2551, held on 14 May 2008, Mrs. Choopan Imthong has been appointed to be the Company Secretary. She has duties and responsibilities 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 laws in order to be complied with the objective, the Company's Articles of Association, the Board of Directors' resolution, the Annual General Shareholders Meeting's resolution with responsibilities, caution and honesty. 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
   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 the 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<br>Age 49 | Master of Science Program in Corporate Governance,Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University<br>Bachelor of Laws Ramkhamhaeng University | - | - Company Secretary Program 1/2002 conducted by Thai Institute of Directors (IOD)<br>- Company Secretary Development Program 12/2005 conducted by Thai Listed Companies Association<br>- Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association 4/2010<br>-Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 conducted by Thai Institute of Directors (IOD) |
| ➪ Family relationship between Directors and Executives – none –<br>➪ Any position in the past year, in another venture or organization, had a significant impact on the Company – none – | | | |

7.4 Remuneration

- 2018 Monetary Remuneration

(A) Monetary remuneration for nine directors including conference allowance and Director's fees are as follows:

| Name | | Amount (Baht) |
|---|---|---|
| 1. | Mrs. Kanchana Saisiriporn | 882,000.00 |
| 2. | Mrs. Teerada Ambhanwong | 841,000.00 |
| 3. | Mrs. Watchnee Wattanathawanwong | 772,000.00 |
| 4. | Mr. Wanchai Umpueng-art | 522,000.00 |
| 5. | Mr. Knit Kounavudhi | 522,000.00 |
| 6. | Mr. Manu Leelanuwattana | 542,000.00 |
| 7. | Mr. Chailert Manoonphol | 318,000.00 |
| 8. | Mr. Tipaporn Chokwatana | 330,000.00 |
| 9. | Mr.Worathep Aussavakasem* | |
| Total | | 4,747,000.00 |

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

| Items | Amount (Baht) |
|---|---|
| Salary | 19,693,000.00 |
| Bonus | 3,652,561.00 |
| Transportation | 20,000.00 |
| Executive Meeting Allowance | 260,000.00 |
| Provident Fund | 694,292.00 |
| Social Security Expense | 54,000.00 |
| Hospitalization | 31,324.00 |
| Vehicle Maintenance Expense | 12,000.00 |
| Provision for liabilities | 925,064.00 |
| Total | 25,342,241.00 |

(C) Other Remuneration - None –

## 7.5 Human Resource Management

The Company recognizes the importance of employees, therefore the personnel management policy is set up to treat them to be complied with rules of labor laws and social welfare by caring on personal right strictly. In order to operate business to achieve goals as aimed continuously, the Company strives to retain employees who have knowledge and competence to proudly work for long term employment and work with proud and happiness. Employees have good relationship among each other in the same and different working units meanwhile the Company uses its best effort to recruit new employees who have skill, knowledge, competence and positive attitude to join the Company for supporting business expansion. As of December 31, 2018, numbers of the Company's employee were totality 1,077.

Compensation of the Company's employees is set to comply with the similar business type and size. The Company has a policy to increase employees' compensation to comply with compensation's market rate and relates to the rate of the companies in the same business group by considering upon employees' competence, experience and job performance of each person annually. The Company also supports in the form of subvention and other welfare. All employees are encouraged to have an opportunity to grow in career basing on their individual knowledge, skill and competence. Duties are transferred and rotated with equity by considering on qualification of each position as priority. These employees shall be the new generation leaders who have power to drive the organizations in continuity.

The Company has a policy to develop human resource continually by having main objective which are the development and enhancement the employees to gain knowledge and understanding in practicing their duties with effectiveness. This development will support the employees to have the progress in their working fields and emphasizes the organization's enhancement to have ability to have business competitive advantage. Therefore, development plan of employees shall have the process and plan to set the appropriate course curriculums that cover all working fields and levels for each part development. The Company has a plan of annual training for the employees as frequency. The course curriculums include of theory and workshop.

All counter sales persons shall attend the training courses that are included of product information, features, makeup technic, personality development, services, sales technic, communication with clients, product introduction, sales promotion management, storefront's warehouse management and to asset POS operation that is connected to the Company's program. They all will be tested before starting the jobs in order to ensure with individual standard effectiveness. For other office staffs, the Company has a policy to conduct in-house and public training courses which are necessity for their jobs in order to increase working skills as each person's responsible level.

In 2018, the Company had conducted In-House Training and assigned the staffs to attend public training courses at total fifty four courses or average 14.73 hours /person and these courses have covered all professions. For the promotion of the anti- corruption policy and the practice, the contents of anti- corruption policy and the practice, the Company's policy, vision and employee's ethics are contained in the training course for new employees on orientation. As the Company places an importance on anti-corruption policy, therefore, consecutive training course shall be conducted for all staffs by the Company's Executives in order that they shall aware and implement it to be as their guideline to practice wildly together for entire Company.

Safety, Occupational Health and Working Environment

The policy of safety, occupational health and working environment are set by the Company for complying 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, control, investigate and to renovate the equipment, buildings and environment, including of fire prevention's preparation. There was no occupational accident or illness in 2018.

Social Welfare

The Company is aware of 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:

- Welfare-oriented development of employees
  - Providing a book reading corners
  - Various training courses for knowledge and skill improvement
  - In-house journal to publicize the Company's news and information for employees
- Welfare to assist in living expense
  - Annual bonus allowance
  - Employees' dormitory
  - Uniforms
  - Disasters' financial support
  - Grant to pass-away employees
  - Special price products for employees to buy
  - Grant to pass-away employees' parents or spouse
  - Loan from Government Saving Bank
  - The grants such wedding or childbirth
  - Life group insurance with increase of sum insured for high risk working position
- Benefits to help the employee savings
  - Provident fund that allows the employees to set saving rate as required from 3%-15% with the increase of contribution rate that shall comply along with their working period
- Welfare developed family of employees
  - Educational Scholarship from Dr. Thiam Chokwatana Foundation for employees' children
- Welfare that promotes stability in the future
  - Retirement fund
  - Housing loans in conjunction with the Government Housing Bank and Siam Commercial Bank
  - Certificate presentation ceremony for employees who work for 10, 20 and 30 years
- Heath Welfare
  - Blood donation for saving human life
  - Employees shall get Quadrivalent Influenza Vaccine; QIV
  - Medical room is available
  - Health care education
  - Annual healthy check-up and specific healthy check-up for the group whose works are risky
  - Encourage employees to do exercise
- Recreation Welfare
  - Various traditional activities such as Songkran Festival, Chinese New Year, National Father's Day, National Mother's 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"
  - Outing trip to the provinces and having 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. It's started from the business that operates with morality and contributes the public and the society with generous support by frequently encouraging and promoting events and activities that give benefit to the community consecutively. CRS working team was set up to support various 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 shall grow up to stay in the society as the qualitative new generation and have integrity for the future. 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 an obvious policy to protect and manage about AIDS. The job's applicants are no longer to have blood checked for AIDS. This shows the respect of dignity and basic human rights. Employees shall be educated about AIDS while the Company collaborates to join social activities with other AIDS' associations continuously. 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.

Energy Conservation

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:

- Thai Red Cross Society
- House of Blessing

- The Heart Foundation of Thailand
- Dr.Thiam Chokwatana Foundation
- Center for Social Welfare Development elderly Wasna Ewsms
- The National Council on Social Welfare of Thailand
- SAHA Group Unity Foundation 2540
- Ban Tha Mai Thong School, Phetchabun Province
- Kokrangnoi Middle School, Phetchabun Province
- Theerakarn Banhong School, Lamphun Province
- Nation's Mothers under patronage of Her Royal Highness Princess Soamsawali
- Watpahsubthaweedhammaram
- Triam Udom Suksa School Welfare Fund

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 shall be held at required organization as well as Makeup Training Course that shall 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 as well as to respect the rights and have responsibilities towards the shareholders and stakeholders. Corporate governance policy is one of the Company's business operation policies. The Company's policy on business operation is based on the principle of good governance and to be monitored for improving it to be updated and appropriated to face economic situation and social changes. It shall lead the Company to operate its competitive business with good performance by caring of long term effect. These factors contribute to the enhancement of the business value to be sustainable growth.

The Board of Directors Meeting No. 1/2562 has approved to formulate the manual of Good Corporate Governance (2ndamendment) to be in line with Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 for the Company's directors, executives and all employees to acknowledge and adopts it as a guideline to practice as follows:

- Corporate Governance Policy
- Corporate Governance Code Principles (8 Sections)
  - Principle 1 Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board
  - Principle 2 Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation
  - Principle 3 Strengthen Board Effectiveness
  - Principle 4 Ensure Effective CEO and People Management
  - Principle 5 Nurture Innovation and Responsible Business
  - Principle 6 Strengthen Effective Risk Management and Internal Control
  - Principle 7 Ensure Disclosure and Financial Integrity
  - Principle 8 Ensure Engagement and Communication with Shareholders
- Business Code of Conduct
- Ethics for the Company's directors, executives and employees

The 2nd amended edition of Corporate Governance Code Principles is publicized on the Company's website; www.occ.co.th on Investor Topics.

The Practicing about the Principles of Good Corporate Governance

1. Shareholders' Right

Realizing the importance of shareholders and respect to the ownership rights, the Company has duty to cover upon the protection of shareholders' right, to ensure that all shareholders being equally provided with equal and fair treatment to each and every one with the fundamental rights. The Company takes into consideration the shareholders' legal right, without encroaching or lessening it. The basic rights of the shareholders are as follows:

Fundamental Rights

Having the right to trade or transfer the holding securities independently. Having the right to receive dividend 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 Company 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.

Right to acknowledge the Information

All shareholders have the right to equally receive the information in which the Company publishes in Thai and English via communication channel of SET; www.set.or.th and the Company website; www.occ.co.th. The information are such as result of operation, management policy, related transactions, disposal and acquisition of major assets, information use required in the meeting of shareholders, list of the first 10 shareholders of the Company as of the closing date of the shareholder's register for the Annual General Shareholders Meeting, minute of the meeting which is published within 14 days from the date of meeting, and other information which is considered necessary in making decision among shareholders.

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 shall call an extraordinary meeting of shareholders to be the case. The meeting date, time and venue shall be set appropriately without any obstacle to all shareholders to attend.
The 24thAnnual General Shareholders Meeting was held on 23 April 2018 at Montien Riverside Hotel. The meeting was seriously practiced along with the Office of Securities Exchange Commission's Annual General Shareholders Meeting 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 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 24thAnnual General Shareholders Meeting. In 2018, the shareholders were allowed to propose any agenda from 1-30 December 2017.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 Board of Directors Meeting by the Company 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 8 March 2018 prior the shareholders' meeting being held on 23 April 2018.
3. 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 thirty days prior to the meeting date which was on 20 March 2018. 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.
4. Publish notice of the meeting and supporting documents were sent to the shareholders twenty-one days prior to the meeting date on 30 March 2018. 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.
5. 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.

- Attend the Meeting of Shareholders
  1. In 2018, the Company held Annual General Shareholders Meeting on Monday 23 April 2018 at 9.00 a.m. at Montien Riverside Hotel in Bangkok. Date, time and venue for the meeting has been fixed to meet with convenience and appropriation that were not be obstacle for the shareholders to attend the meeting.
  2. The Board of Directors places importance on the Annual General Shareholders Meeting by taking it as the duties to attend in every meeting just in exceptional that there is any important mission or illness that all directors, committees' chairman, accountants, financial directors 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 Annual General Shareholders Meeting of the Board of Directors can be found in the minutes published on the Company's website; (www.occ.co.th).
  3. The Company shall manage for the meeting venue with reception and registration staffs in sufficient numbers until the meeting is completed. The shareholders can register to participate in the meeting with barcode systems two hours prior to the meeting at which the bar code shall display the details of each shareholder who has published on the registration form in order to facilitate fast and the accuracy of the information in the register of shareholders including voting cards printed on each agenda item. Revenue stamps will be available for the shareholders who authorize proxy for anyone or independent director to attended the meeting on their behalf.
  4. Prior to each meeting, the Chairman of the Annual General Shareholders Meeting shall 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. All rules and regulations shall be explained by the Company Secretary. Votes shall be casted openly with the use of barcode system that is adopted for instant ballot counting and accurate vote result. The votes are complied with the Company's Articles of Association and applicable laws.

Counting votes on each agenda's item shall 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 shall be done with the ballots for shareholders to exercise the votes and only the ballots with disapproved and abstention shall be collected. Votes counting shall be performed by deducting the number of disapproval and abstention vote from the number of total except on the agenda of electing the Directors that all ballots shall be collected and the votes shall be counting by using the barcode system for each item on the agenda, Volunteer of Minor Shareholders Right Protection, as the representative from Thai Investors Association and the Company's Auditors shall attend the meeting detail. One share represents one vote and more numbers of vote shall 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 laws.

5. In the 24thAnnual General Shareholders Meeting held on 23April 2018, the important agendas were as follows:

- Approval of Financial Statement as ended on 31 December 2018. The meeting resolution was unanimously approved.
  - Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2018

| | |
|---|---|
| - Total Asset | 1,279,724,747.00 Baht |
| - Total Liabilities | 388,863,404.00 Baht |
| - Total Revenue | 1,404,710,068.00 Baht |
| - Net Profit | 63,248,406.00 Baht |
| - Earnings per share | 1.05 Baht |

- Approval of paying the annual dividend for the operating performance from 1 January 2017 to 31 December 2017 for 60,000,000 common shares at the rate 0.65 Baht (Sixty-fift Stang). The resolution of the meeting 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 reelecting Mr. Knit Kounawut who was retired by rotation to be the director for another tenure and to appoint Mr. Worathep Assawakasem to be a new director.
- Approval of the directors' remuneration not exceeding 6,000,000 Baht. The resolution of the meeting was unanimously approved.
- Approval of appointing Mrs.Suvimol Chrityakierne, CPA registration No.2982 or Miss Suphaphorn Mangjit, CPA registration No.8125 or Mr.Nopparoek Pitsanuwong, CPA registration No.7764 of DIA International Audit Co., Ltd to be the Company Auditor for the Year 2018, being its 3rdyear, total set of Audit Fee is 1,040,000 Baht.

6. 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. At the Annual General Shareholders Meeting in 2018, there were three shareholders asked questions and gave comments to the meeting.
7. The Company recorded the meeting in the type of VTR for serving to those shareholders who may interest.

- After the Annual General Shareholders Meeting

1. The Company has disclosed the resolution of the Annual General Shareholders Meeting 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 date or following date, 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 minutes of meeting have been accurately recorded in Thai and English with significant information such as the resolution of the meeting 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 minutes of meeting have been submitted to the official organization within fourteen days from the date of the Annual General Shareholders Meeting 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 minutes of meeting have 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 the Annual General Shareholders Meeting and considered to seek for the guideline to improve and develop for the next Annual General Shareholders Meeting.

2. The Right to attend the Annual General Shareholders Meeting

The Company treats all shareholders with equal basis and has never provide benefits to any specific party either the major, minor, foreign shareholders or institutional investment. All shareholders are ensuring that their rights will be protected on fair basis with proper provision of sufficient facilities as follows:

2.1 The Right to attend the Annual General Shareholders Meeting

- During 1 - 30December 2018, before the Annual General Shareholders Meeting of 2019, the Company offered an opportunity for the shareholders to propose any topic to be considered as the meeting agenda including the nomination of the candidates who have complete qualification as defined on the rules and regulations of the Company to be considered to be elected as the Directors in the Annual 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 shall be informed with the explanation to the shareholders to acknowledge at the Annual General Shareholders Meeting.
- The 24thAnnual General Shareholders Meeting held on 23April 2018,an invitation letter were sent out to all shareholders with sufficient information 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 candidates who shall be nominated to be elected as the Directors, B Form proxy, the step to give proxy, the Company's Articles of Association that's related to the meeting, the map of meeting venue as enclosure on March 30, 2018 which is twenty-one days prior to the meeting date. These documents can help them in preparing correct documents to study the detail on each agenda or to give proxy in case they would be unable to attend the meeting. English invitation letter to attend the Annual General Shareholders Meeting were sent to the foreign shareholders.

- The invitation letter has sufficient information and opinion of the Company's directors. There was no addition or adjustment of significant information without advance notice to the shareholders. The rules and procedure to attend the Annual General Shareholders Meeting shall be informed on invitation letter. In case the shareholders are unable to attend the meeting, they can give proxy to anyone or to the independent director as listed. B Form proxy is attached with the invitation letter. Furthermore, the shareholders can download other forms of proxy as appropriated from the Company's website.
- The Company has published an advertisement of the Annual General Shareholders Meeting on the daily newspaper for three consecutive days prior to the meeting day with compliance to the laws. The Company also publicizes invitation letter with relevant documents in Thai and English on the Company's website which is thirty days prior to the Annual General Shareholders Meeting.
- 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 fixing the excise stamps on the proxy with free of charge.
- The meeting has conducted in accordance with the Company's Articles of Association and relevant laws. The consideration and vote are in accordance with the meeting agenda set forth for making decision to elect the director individually and to consider the director's remuneration including the appointment of the Company Auditor and other agendas as set on the invitation letter.To vote in each agenda, which is proceeded openly, the Company distributed ballots to all shareowners/proxy holders during the registration. 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 meeting documents that all shareholders already have got, during the meeting, the Company shall present the information in the type of VTR to facilitate the shareholders.
- After the Annual General Shareholders Meeting, the Company has informed the resolution of the meeting 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 shareholder shall entirely receive dividend with equal rate.

2.2 Regulated the Use of Inside Information

- The Company has defined policies and measures to regulate the use of inside information in written on ethics for the 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 are concerned to the information and use of 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 one month prior to the disclosure of the financial statements. This is to protect the use of inside information wrongly and has been published on the Company's Intranet and website.

- The Company implants employees to add their values within the concept: beauty from within "to be beauty from inside 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 annual meeting schedule of the Board of Directors. The meeting schedule shall be announced in advance to inform the directors not to trade their securities. In 2018, the directors and executives of the Company acted in strict compliance with the policy and there were no trading in securities during the silent period.
- The guideline to keep and protect the regulated use of inside information has defined in written. The Company has informed the guideline and above 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, executives, and the employees who know the inside information shall not trade the Company's securities one month before public disclosure of the Financial Statement to the public.
- The Board of Directors and the executives have duty to inform the Company Secretary for trading the Company's securities at least one day before trading. The Company Secretary has duty to report this at the meeting of the Board of Directors and the executives.
- The Company has its definition to inform the directors and executives to have their duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission that complied with Section 59 of the Securities and the Exchange Act within three days counting upon the change of their securities holding. The report of the Company's securities holding of the directors and executives including of spouses shall be defined as the regular agenda of the Board Meeting and the executive's meeting.
- In Year 2018, the Company's directors and executives acted in strict compliance with the policy and there was no change of holding of the Company's securities.

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.
- In January 2018, the Company has issued the information notice informing the disposal of assets in accordance with the resolutions of the Board of Directors Meeting No. 9/2560 to the party who is not a related party and has no relevance to the directors and/or the executives and/or major shareholders, including those who are related to them. The assets are the lands that consist of five title deeds, located at Chong Nonsi Sub-district, Yannawa District Bangkok. The Company has practiced in compliance with the criteria for acquisition or disposal of assets of listed company and informed to the Stock Exchange of Thailand and made a circular to shareholders to acknowledge within twenty-one days from the date of notification informing

to the Stock Exchange of Thailand.

2.5 Conflict of Interest

- The Company manages the conflict of interest with carefulness and logic. The Company cares of its benefit as the priority by having transparent working process and the regulations as complied by the Office of Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand. For related party transactions that may have conflict of interest or connected transactions, the Company has managed it with fairness following to the market price which is" Fair and at arms' length" It shall be proposing to the Audit Committee to consider for giving opinion before proposing to the Board of Director Meeting to consider the approval. The Company shall inform the resolution of meeting via news system of the Stock Exchange of Thailand in Thai and English language in order that the shareholders and investors to acknowledge, by disclosing name of partner of contract & connected persons, price setting policy, value of items, necessity reason of above items, opinion of the audit committee, and opinion the Board of Directors as well as other different opinion (if any).
- The Company has clear path not to allow the directors or executives who are stakeholders or are related with the consideration procedure to approve the transaction between the Company and the said stakeholders or related parties. At the Board of Directors Meeting, the directors who are stakeholders shall leave the meeting without exercising vote no on that agenda in order to allow the Board of Directors and the executives to have fair consideration. These are for the true benefit of shareholders.
- The Company has defined the directors and senior Executives 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 submit this 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.

2.6 Treat of Minority Shareholders

Agenda proposing by Minority Shareholders

- During1 – 30 December 2017, the Company offered an opportunity to minority shareholders to propose the meeting agenda and /or propose the names of candidates to be nominated as the directors at 24thAnnual General Shareholders Meeting in 2018. This message was published on the website of the Stock Exchange of Thailand and detail was published on the Company's website. Previous year, none of shareholders exercised this rights and the Company Secretary has reported it to the Board of Directors Meeting to acknowledge. 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 shall 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 and the Company's intranet system for everyone to implement it as the guideline to practice themselves with responsibility towards all parties and respected to the right among each other.

Treat to the Various Stakeholders of the Company

Shareholders: The shareholders' rights has been respected, and treated at equal basis either the major, minor, foreigner shareholders and investors. All shareowners shall have basic rights in compliance with the laws and be treated equally. There is a mechanism to ensure the shareholders that they shall 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 and fairness for having good performance of operation, sustainable growth with ability to compete by caring of present risk condition and future risk condition for adding value to the shareholders in the long period.

Employees: Employees are valuable resources therefore taking good care to each others are so important. The Company promotes and supports all employees with the best welfare and living quality with appropriate and fair compensation under the happy working place's atmosphere in order to treat them as of the Company's manpower.

The Company implements new technology to support the work as well as the development and improvement of the personnel system to be update and to meet with new technology. Employees are encouraging to be smart and good persons. They have an opportunity to attend the training courses for enhancing the working skill, showing of teamwork and oneself with entire competence. 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 competence to be the leader under Succession Plan in further.

The Company encourages all employees to participate in taking care of the Company's environment. The Committee of Occupational Safety, Health and Environment had 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 cares of employees' benefit in the long term by providing a provident fund, so as to save money intended for the future which the Company shall increase in the contribution rate for employees who have worked with long duration of employment. For the employees with seniority from ten years and twenty years upward, the Company shall provide more contribution to the rate that is higher than the rate as fixed laws by insulting at the rate of 3.5 % and 4 %, respectively. Also there is retirement pension for the benefits the employee's after retirement due to which the Company shall provide more compensation as defined in labor law for the employees at the duration of employment over twenty years. Furthermore, the Company has prepared a group accident insurance that shall cover death in all cases for all employees in order to prevent and mitigate risks losing for the employees and their families. These are the additional contribution from the ordinary social insurance fund membership.

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 employee with systematic. This joint power affected the moving up for the big change with efficiency.In Year 2018, the Company has conducted 54 training courses and the average person /hour was 14.73

Additional information concerning to the employees is disclosed on "Human Resources" pages 145-148

Customers: The Company implants all employees to serve the service that provided utmost pleasant to the customers at every unit of service. To give response to the customers' demand 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' confidential protection. The Call Center has been set up to be the unit for receiving complaint, suggestion and providing the products' consult as

well as the service from the customers by contact to Tel. No.02-295-1333 fax 02 -295-0411. The Company has a call center's staff who will give a service with prompt response that could reach to the customers' satisfaction as well as the others.

In 2018, 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 that follows to"You are our valued Customer".

Business Partners: The Company places importance on business partners as a partnership, to 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 on appropriate purchase price, reasonable value, good quality, receivable services, health and safety standards under the frame of fair trading competition and laws along with business ethics. The company has set the regulations for procure, purchase and other clear procedure. The Company shall not require for property or take any benefits from partnerships. The Company supports any procure that is friendly to the environment. The Company avoids to purchase products from partners who infringement the human rights or intellectual property, and the business partners who are illegal.

In 2018, there was no case that the Company breached the business partners' contracts.

Trade Competitors: The Company conducts its business with responsibility for all parties involved and places importance on trade competition in good faith that complies with the laws, and faithful trade competition without seeking confidential information of competitors with unfair or inappropriate manners as well as to destroy their reputation or defamation. The Company has defined the ethics as a policy to operate its business within the regulations of fair trade competition by supporting and promoting free trade with fairness and no monopoly trade. During the business operating period, the Company has never had any disputes with the trade competitors.

Creditors: The Company persists in operating its business with the principles and disciplines in order to ensure the creditors with reliability. The policy and guideline for practicing are 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 disclose the Company's financial status accurately and on time.
5. In case that the Company is unable to practice along with any of either conditions, creditors shall be informed in advance in order to find out solution together and prevent the business from damage.

In 2018, the Company paid all creditors in accordance with term of payment as agreed, while overdue payment had never been occurred.

Society, Community and Environment: : The Company places importance on social development as well as to support culture conservation and local traditions by having cooperation with various organizations to develop society and community includes the build of good relationship between the Company and the society through the support of the activities that give benefit to the society in continuity as follows:

- To run the project " OCC in cooperate with Civil State to develop Knowledge to Career Path"
- To provide the hair technicians to cut the hair of those who stay 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 including those disadvantages who are in the shelters with costless.
- To hold the activity"Birth Month Pun Rak" by supporting the Company's employees to celebrate the birthday with the share of kindness to those who are disadvantaged staying in the shelters.

The responsibilities towards the society, community and environment are the Company's important policies. 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.

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 has 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 composes of Reduce, Reuse and Recycle together with participating in saving environment, culture and tradition to be with Thai social forever.

The Company's CSR information is disclosed on page 117-133

Government Sectors: The Company conducts its business with integrity, hence revenues has been paid accurately and completely along with the period as defined by the laws. Revenue 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 of the Company's business operation.

The Company adheres to the principles of Good Governance in administration. The Company has anti-corruption's policy, no bribery, including not to give or to involve in bribery to government or private sectors for benefit of themselves or the others. The Company avoids not to be participated in any activities that shall lead to the problem of corruption for government and private sectors.

Guideline and Policy on Human Rights: The Company places importance on human rights by giving respects to equality of everyone. The Company operates its business by following the laws and human rights' principles. They all are treated with equality by not separating of the gender, nationality, religious, politic 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 covers 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.

Besides, 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 its operation, there was no such of history or lawsuit relating to the infringement of human rights.

Policy on Intellectual Property: The Company has a policy not to involve with violation of intellectual property or to copy or to use the intellectual property of the others without asking for permission. The Company implants 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' demand, 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 a policy against all kinds of corruption and does not encourage the executives and employees to gain their success from the corruption, to provide or receive a bribe to gain the benefit for the Company, oneself or the others. It includes of not to provide or be engaged in bribing the both public and private sectors, for the benefit of their own or of the others. However the Company abides by the anti-corruption policy seriously and conducts to adjust and set the updated system of internal control and various operating procedure to comply with the anti-corruption policy. The Company builds up awareness, knowledge and understanding about

the anti-corruption policy efforts, including the disciplinary penalty, to the directors, executives and employees to prevent and reduce the corruption risk by providing the communications, PR and the training of the policies and practices in anti-corruption efforts, inclusive of the disciplinary punishment to the executives, supervisors and all levels of employees, as well as to the orientation of new employees to understand about anti-corruption.

The Company obtained the certificate as a member of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption (Collective Action Coalition: CAC). The Committee of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption has certified that the Company has been approved the process of Self-Evaluation Tool for Countering Bribery, including the other measures to prevent corruption within the organization that is entirely complied with defined criteria of CAC.

The Company has taken measures to anti-corruption policy continuously. There is a process to monitor and evaluate the corruption risk as well as to have a plan to prevent the risk as mentioned. The Company determines to review the evaluation of the corruption risk that is emphasized on the service with the government sectors, which concerns to the key business of the Company, especially with the internal control system by considering upon the effect as priority. The Company's internal audit unit has duty to investigate and propose to the Audit Committee Meeting to verify the internal control system and to monitor the result of the internal audit. If fraud is found, the internal audit unit shall report it directly to the Audit Committee and the Audit Committee shall report it to the Board of Directors, respectively. In 2018, the Company has strictly practiced in compliance with the mentioned policy and found no significant irregularities.

For more information, please view on page 189-190 of this annual report

Channels of Participation of Stakeholders: The Company has defined the policy that concerned to the notification of offence (Whistle- blowing Policy) or to provide the information that is an important point concerning to the accuracy of the financial statements, deficiency internal control, or illegal and unethical practices. Those who give notice of complaint to the Company, they shall 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 the Managing Director and CEO, Audit Committee, and any of the Company's director or one way or another as follows:

1. To mail a letter by post to the Company's address at 729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpang, Yannawa, Bangkok 10120
2. To send 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 E-mail:hrd@occ.co.th
3. To complain by verbal or send a letter directly to the following name list at the Company's address:
   - 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 2018, the Company received no complaints for any corruption or the break of morality or the negative reputation of the Company.

Complaint Management

The recipient complaints shall be the one who investigate and collect all of the facts, or may assign a person or a trustful department to investigate and collect all facts from the mentioned channels for summarizing the suggestion and various subjects, then propose it to the Board of Directors to consider setting up the committee to investigate these complaints in order to have a justice process to investigate and determine to punish those offenders. In case the evident is obviously shown that the complainer is willing to complain with false information, the complainer may

get punishment which is depended on case by case as follows:

1. For employees, they shall be investigated to determine for being punished in accordance with the Company's rules and regulations.
2. For non-employees, and the complaint affects to the Company's reputation, the Company may determine to proceed with lawsuit to whistleblowers or the complainers.

The Company denies to receive 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 complainers have been terminated from their employments for over five years.
3. The case of complainant that has unclear evidence or the practice of corruption that has no sufficiency to process the investigation for seeking the truth.

Security Measure for a Whistle-blower or a Complainer

1. The Company shall keep data of the complainers or whistle-blowers as confidential, and shall disclose it as necessary because the Company cares of the complainers' safety and will protect any damage that may occur to the whistle-blowers or complainers. (In case the whistle-blowers or complainers conceal their names and surnames, the sufficient evidence need to be identified of the action or has sufficient detail of the corruption or fraud as notified.)
2. The whistle-blowers or complainers are able to ask for the protection from the Company appropriately and as necessary.
3. There is no penalties or demotion with the negative effects to the employees who refuse of the corruption even though such actions would cause the Company to lose business opportunities.
4. Those who have suffered get relief with a method or process that is fair and appropriate.

Confidentiality

The Company shall keep the information that received from the whistle-blowers or complainers as confidential, and no disclosure to those who are not involved, exceptional, just in the case that it has necessity to proceed the investigation and prosecution, to be the witness, or to corporate with the court or government sectors that have power of laws.

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. The information has been disclosed via various channels such as SET Community Portal, annual report, Annual Information Report (Form 56-1) and the Company's website: www.occ.co.th for those related parties to acknowledge the information that is essential for accurately determining.

Besides, the Company has defined working guideline of the employees, executives and the directors on the Company's corporate governance policy for conducting its business to comply with the laws, the Company's Articles of Association, regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). This shall verify to maintain reliability and add value to the shareholders. There is a policy that defines the directors and executives to report of their interest and related parties that concern to the Company's business management by having regulations and procedure as follows:

- Report when entering the position of director or executive for the first time.
- Report when there is every change of information to stakeholders.
- The directors and executives are required to submit the report of vested interest to the Company Secretary and then the Company Secretary shall submit the copies of these vested interest's reports to the Company's chairman and the audit committee chairman to acknowledge within seven days upon the receipt of these reports.
    - The directors and executives, including spouse and underage children are defined to make a

report of securities trading, securities holdings and report of the interest of the directors and executives, including related persons to the Board of Directors Meeting every time when there is a change.

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

1. Disclosure of accurate and transparent financial statements in accordance with the importance of general certified accounting standard; financial and non-financial information are submitted to the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission within the period as fixed. Disclosure of information shall be accurate, completion, timely and transparency in Thai and English language via the Stock Exchange of Thailand's website and the Company's 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 practices in complying with the rules of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. Meeting resolution, name of transactions and detail of related items shall be disclosed completely. Practice guidelines have been defined for obvious care to eliminate the problem of conflict of interests with the tightness and reasonably discreet.

In 2018, the Board of Directors Meeting has approved the disclosure of three related transaction items as follows.

| Related Company | Relationship/Related Persons | | Item Type | Item Value |
|---|---|---|---|---|
| | Stakeholders Directors | Major Shareholders | | |
| Tiger Distribution & Logistics Co., Ltd. (Tiger) | Mr. Manu Leelanuwatana | • Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited<br>- Holding shares of Tiger 15%<br>- Holding shares of OCC 12.72%<br>• ICC International PLC<br>- Holding shares of Tiger 19.90%<br>- Holding shares of OCC 19.73% | Rent (paid) | Amount would not exceed 3 Million Baht per year |
| ICC International PLC (ICC) | Mr. Manu Leelanuwatana | ICC is major share holders by holding 19.73% of shares in OCC | Invest to buy common stock of Shop Global (Thailand) Co., Ltd. for ICC | 9,000,000 Baht |
| - Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited | Mr. Manu Leelanuwatana | SPIis major shareholders of OCC by holding 19.73 %ofOCC | Disclaim to buy newly issued shares of Shop Global (Thailand) Co., Ltd. for SPI | 6,435,000 Baht |
| The Board of Directors' members 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 within the summary of meeting statistic on page 186 )
5. Disclosure of remuneration's category, description and amount of remuneration for individual director, structure and ratio of shareholding of the directors and executives inclusive of cross-shareholding structures of major shareholders.
6. Provision of claimed channels for stakeholders to be able to inform a clue or give significant information that related with the accuracy of financial report, deficiency of internal control, or illegal and unethical practice via Company's website www.occ.co.th For the anti-corruption investors, fraud whistle-blowers and complainers, the Company shall have the measure to protect their rights with confidential as its best.

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

   Mrs. Chantra Tangtanasringkarn
   Accounting-Finance Division Director
   Tel. No. 02-295-4545 ext 508 Tax No. 02-295-0417
   Email: cef@occ.co.th

   The Company's significant information that is up-to-date and complete with the principles of good governance shall be published on the website: www.occ.co.th. All information can be downloaded.

8. In 2018, the Company and other companies in SAHA Group cooperated with the Stock Exchange of Thailand to hold the event "SAHA Group 10th Investor & Analyst Meeting" at the 22nd Forum of SAHA EXPORT Fair Exhibition at Silk Room 2-3, Bangkok International Trade and Exhibition, Bangna on 29 June 2018. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Company's Managing Director and CEO has provided information to the investors and analysts as well as to answer the questions that were related to the business and performance result of the Company. The feedback was positive response. The information and business performance of the Company and members of SAHA group have been published for giving to the investors and analysts who attended the forum as well.

## 5. Responsibilities of the Board of Directors

The Company's Board of Directors consists of the members who have knowledge from various professions, competence and multi experience in accounting, finance, management and marketing, which are in accordance with the structure of Board Diversity. The Board of Directors has an important role in stipulating the Company's policies 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 anti-corruption policy.

### 5.1 Structure of the Board of Directors

The Company's management structure consists of the Board of Directors and six committees which are appointed by the Board of Directors. The committees are comprised of 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 determine or to acknowledge. Thus, all related parties are ensure for the caution of the Company's operation.

Composition of the Board of Directors

As at 31 December 2018, the Board of Director consisted of eight directors as follows:

- Chairman 1 Person
  Be a none-executive, or none managing director or not to be the member in the same family of the managing director.
- None Executive Director 3 Persons
- Audit Committee 3 Persons
  Two from three of the independent directors graduated with a major in accounting.
  Ratio of the independent directors is 37.50% of the Board of Directors.
- Executive Director 1 Person

Authority of the Directors

According to the Company's Articles of Association, twodirectors have authorities to co-sign and affix the corporate seal on its behalf. Therefore, the Board of Director may name the directors who have authorities to co-signand affix the corporate seal on its behalf.

Definitions of the Independent Directors

"The Company's independent director" is the person who is independent with qualification that meets with the regulations as defined by the Capital Market Supervisory Board. Information of independent director's qualification can view on the topic 8.3 Nomination and Appointment of the Director and Senior Executive under minor topic "Regulations to select the Independent Director" on page 177-178 of this annual 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 that comply with the structure of the Board Diversity. The persons shall be nominated and considered from basic qualification, competence which are complied with the Company's strategy, a leadership, vision, ethics and morality, transparent working resume including the ability to express their opinion independently. They must have no prohibited characteristic under the laws and regulations of the Company as well as to determine with specialization of the Board of Directors as required by the Company. Then, they shall be proposed to the Board of Directors Meeting for determining their agreement together before proposing to the Annual General Shareholders Meeting to consider for the selection furtherly. In case there is vacancy of director position not because of the termination from directorial term, qualified persons shall be nominated to the Board of Directors Meeting for appointing the persons to be the directors taking place of the vacant in accordance with the Company's Articles of Associations.

Additional information of process for nomination of the directors is on the topic Nomination of Directors and Executives on page 178-179 of this annual report.

Directorial Term of Services

The Company fixes no duration of being the directors and/or the maximum period of directorial term as we believe that the business talent and expertize of each director not depended upon 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 are comprised of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and Executive Committee is one year. The Board of Director shall consider to elect and when upon retirement, they may be re-elected.

Numbers of the Company that the Directors are holding their Positions

The Company fixes no number of the companies that each director can hold their position as we believe that the business competence and expertize of each director not depended upon the number of the companies they are working for, as long as each director has intention to work for the Company by utilizing the competence and business expertise for the Company's utmost benefit. Anyhow, none of the Company's director holds the position more than five of the listed companies.

Information of working experience and holding positions of each director in the other companies can view on Form 56-1 and on page 182-184 of this annual report.

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

The Board of Directors is determined to appoint the chairman and managing director. Authorities and responsibilities of the chairman and managing director are defined for the practice on duties to be independence and balance as following details:

- Authority and Responsibility of Chairman of the Board
  1. To be responsible as the leader of the Board of Directors in corporate governance and overseeing the administration of the Board of Directors and other committees.
  2. To be a chairman of the Board of Directors Meeting, in a casting vote if the meeting has a vote and the votes are two equal.
  3. To call for the Board of Directors Meeting or assign to let the others to act on behalf.
  4. To be a chairman of the Shareholders' Meeting, to conduct the meeting to be complied with the Company's Articles of Associations and to follow the agendas as stated on invitation letter to the meeting.
  5. To act for any other matters 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, laws, objective, the Company's Articles 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 the 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 the 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 the 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 the 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 has been appointed to be the Company Secretary since 14 May 2008 for having duties as complied by the laws and other duties as assigned by the Board of Directors. Information of roles, duties and responsibilities of the Company Secretary can view on page 143-144 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 can view on page 170 -176 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 competence (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 vision, mission and strategy by having considered in the agenda of the Board of Directors Meeting annually to achieve the Company's goals and objectives. The Company places importance on creating innovation for the development of the organization to catch with the rapid change by implementing IT as an important role as well as to have a policy to review it as set agenda and situation that is changed for being complied with the policy of operating business that gives responsibility towards society and environment.

Besides, the Board of Directors are the persons who shall approve with the strategy, goal, operating plan and the Company's annual budget which have been proposed by the management. There is a mechanism to corporate, monitor and implement of the Company's strategy to practice. The management is defined to report the result of the operation as defined strategy besides the report of the operating results and other important matters to the Board of

Directors to acknowledge on a quarterly basis. To induce operational efficiency and effectiveness, by commencing on the utmost benefit of the Company, shareholders and all related parties as important according to the principles of good governance.

Corporate Governance

The Board of Directors places importance on good corporate governance. As it is a part of the policy to operate the business and monitor to improve for being modern and appropriate to meet with current economic situation and the society that has been changed. The Company has announced to practice with it and gave the manual book to the directors, executives and employees. 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 shall 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 order to comply with the principles of good corporate governance for listed companies in 2017, of which the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) has been implemented, the Board of Directors has considered and evaluated the practice in compliance with the CG Code principles, and agreed to adopt it to suit with the Company's business. At the Board of Directors Meeting No. 1/2562 has approved to issue the manual of "Good Corporate Governance Principles, 2nd Revision" for the Company's directors, executives and all employees to acknowledge, and take it as the guideline to practice. This principle consists of 1) good corporate governance policy 2) 8 principles of good corporate governance practices 3) business ethics and 4) code of conduct for the Company's directors, executives and employees.

"Good Corporate Governance Principles, 2nd Revision" has been published via the Company's intranet and website: www.occ.co.th on subject: Investor.

Report of Vested Interest of Directors, Executives and Related Group

The Board of Directors and the Company's executives have duties to report to the Company on their own or on their related persons' vested interest. This report shall be used as infrastructure information for compliance every time in corporate governance in term of gain or lose at the level of the directors and senior exclusives. The report shall 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 shall audit and acknowledge it within seven days counting upon the receipt date of the report. This report shall 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 related 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 shall 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 2018, the Board of Directors has approved three items of related transaction as follows: 1) approved to rent a warehouse from the related persons 2) approved to purchase ordinary shares from the Company which are related parties and 3) waiving the investment in purchasing newly issued ordinary shares from company limited to related party.

The Company has none related transactions which breach the regulations of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

The Board of Directors Meeting

The Board of Directors Meeting's schedule shall be set in advance for each year and it shall be informed to all directors at the early of the year. The meeting schedule is regularly set for six times yearly but extra ordinary meeting may be called in the case of appropriation. The Board of Directors places importance on participation in the meeting as this is their duties 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 illness or having an important missions that are unable to avoid then they shall absent for the meeting. In this case, any suggestion or comment shall be left to the Company Secretary to inform in the forum to be acknowledged and to monitor the resolution of such meeting.

The Company Secretary shall deliver notice of call to the meeting with agenda, minutes of previous meeting report and attached documents that have complete information to all directors to have sufficient times to study on the documents before the meeting at least seven days in advance, exceptional there is an emergency case.

Chairman of the Company and CEO shall collaborate to set the meeting agenda and consider the issues 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 shall be invited to attend the meeting from time to time in order to acknowledge the policy directly for effective practice.

The Company fixes no minimum number of meeting forums 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 are participated except there is any important mission. As for the resolution, the meeting is cast by major vote basis. One director has one vote. The directors with the most vested of interest shall not participate in the meeting and/or vote for that issue. In case of equal vote, the Chairman of the meeting shall 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.According to all number of the Board of Directors Meetings on the agendas that have to determine the approval, the Board of Directors has voted unanimously, as regular.

The minutes of meeting that has been certified by the Board of Directors shall be collected with systematic and be completed for the Board of Directors and related groups to audit and are convenient to search for reference. In 2018, there were seven times of the Board of Directors Meetings and detail of the meeting attendants of the directors is disclosed on the article List of Name, Position and Meeting Statistic of the Board of Directors on page 138 and meeting statistic summary of each director from each committee in 2018 on page 186 of this annual report.

Remuneration

The Board of Director has defined the policy of remuneration for the Company's directors with fairness and be responsible. The remuneration committee has duty to determine and limit the amount as well as the regulations of

paying remuneration to comply with the responsibilities and working performance of the directors by comparing with the other companies which are in the same business group, expansion, growth and performance. The Company's directors who are assigned to be the members in the committees shall have additional remuneration in accordance with their responsibilities by defining this remuneration to be paid as a meeting allowance and annual bonus. Then it shall be proposed to the Board of Director Meeting before proposing to the Annual General Shareholders Meeting to determine the approval of remuneration limit in further.

Directors ' remuneration is in accordance with the following criteria:

1. Meeting Allowance
   - The Board of Directors- paid to Directors Attending the Meeting 6,000 Baht per Meeting
   - Audit Committee
     - Audit Committee Chairman 20,000 Baht per Meeting
     - Audit Committee Member 15,000 Baht per Meeting
   - Executive Committee - paid to Directors Attending the Meeting 5,000 Baht per Meeting
   - Other Committees – Nomination Committee, Remuneration Committee and Risk Management Committee - paid to Directors Attending the Meeting who are Non-Executives 5,000 Baht per Meeting

In case if there is a meeting of each Board or Committee that over onetime in either month, remuneration shall be paid for just one meeting.

2. Annual Bonus – paid to all directors

Total remuneration of the Company's directors must not exceed the limit amount that is approved by the Shareholders' Meeting.

Remuneration of the executives shall be determined according to the criteria and policy of the remuneration committee that associates with performance of the Company and each individual executive in 2018 and be disclosed in the annual report and annual statements Form 56-1 on the topic: Remuneration.

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

The Company's directors and all executives can develop their knowledge and competency by frequently attending the training courses that are related to the development of knowledge and competence 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 | DAPClass 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. Mrs. Tipaporn Chokwatana | 3/2003 | 68/2005 |
| 5. Mrs. Watchanee Wattanathawanwong | - | 1/2000 |
| 6. Mr. Wanchai Umpueng-art | 35/2005 | 102/2008 |

■ Training Courses' Information of the Directors and Executives in 2018

| name | CEO Club 2018 The game is on Organized by The Stock Ex-change of Thai-land | Situational Leader Ship Organized by Slingshot Group | Brand Talk No.14 : The DAWN of DATA because BIG DA-TA is not just a luxury word for marketers Organized by M Academy | Sustained Growth in the Era of Basic Knowledge related with SAHA Group Business Organizes by Chorborsor | Disrupt to Design HR Organized by Personnel Management Association of Thailand |
|---|---|---|---|---|---|
| Mrs. Teerada Ambhanwong | ✓ | - | - | ✓ | ✓ |
| Mrs.Chantra Tangtanasaringkarn | - | - | - | ✓ | - |
| 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 holds 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 provided the manual file for the Listed Company Directors which comprise of the Company's Code of Conduct, the Securities and Exchange Act, the Public Limited Companies Act, the Principles of Good Cooperate 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 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 each 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 shall monitor and evaluate working performance of the employees who are encouraged to be promoted to be the executives and have qualification to be frequently considered. This succession plan must be reported to the Board of Directors to acknowledge at least once a year, according to the criteria as 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 complied with each job title.
4. To manipulate individual development plan for enhancing potential development and competency level of employees who deserve to be nominated for replacing the vacant positions.

■ Employees

The guideline to prepare completion of the employees in the organization begins with the selection of those who are smart and be the good citizens as well as to be the new generation with knowledge and competence. They will be encouraged to participate in 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 duties and responsibilities 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, Corporate Governance Committee and Executive Committee.

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

Audit Committee

The Audit Committee consists of three independent directors. They all are independent and have complete qualification as required by the criteria of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand as follows:

| No. | Name | Position | | Audit Committee Meeting | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | No. of Meeting | No. of Attending |
| 1. | Mrs.Watchanee Wattanathawanwong | Chairman | Independent Director | 12 | 12 |
| 2. | Mr. Wanchai Umpueng-art | Committee | Independent Director | 12 | 12 |
| 3. | Mr. Knit Kounavudhi | Committee | Independent Director | 12 | 12 |
| | Mrs. Choopan Imthong | Audit Committee's Secretary | | | |

Mrs. Watchanee Wattanathawanwong and Mr.Wanchai Umpueng-art were graduated in the major of Accounting and they have good knowledge of financing and accounting. (as per detail of working experience and educational background on the topic " Information of the Company's Directors" on page 184)The Audit committee has monthly meeting schedule and the meeting minutes shall be reported to the Board of Directors. Mrs. Choopan Imthong, the Company Secretary works as the audit committee's secretary.

The term of the audit committee is valid for one year or it shall be ended upon resignation or removal by the Board of Directors or termination from being the Company's directors. The committee's members who retire from rotating term may be re-appointed. The audit committee has authority and responsibilities complying with its charter as follows:

Operational Authority

1. To coordinate between the Company Auditor, the Board of Directors, and Internal Audit Unit for mutual understanding in the same direction.
2. To invite the executives, management, or employees who involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide documents as necessary and to access to information of the Company at all levels.
3. To have the authority to investigate any persons involved in any particular issues within its authority and responsibilities of the audit committee
4. To seek advice and consultation by experts or advisors of the company (if any), or to commission an external advisor or expert in any necessary cases under expenses of the Company.

Duties and Responsibilities

1. To review and ensure that the Company has accurate and adequate financial reporting by verifying the Company's important accounting policy including financial report disclosure according to the standard.
2. To review and ensure that the Company has suitable and effective internal control system and internal audit system. And to consider an independence of the internal auditor, as well as to give comment for consideration to appoint, transfer and dismiss the chief of internal audit unit or other related responsible for the internal auditor.

3. To verify implementation comply with the anti-corruption policy.
4. To approve the internal audit charter.
5. To approve internal audit plan and monitor the performance of internal audit unit.
6. To consider, select, nominate or remove independent persons to be the Company Auditor, and propose such person's remuneration fees, as well as to attend a non-management meeting with the Company 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 laws and the regulations of the Stock Exchange of Thailand and Capital Market Supervisory Board in order to ensure that they are reasonable and for the best benefit of the Company.
8. The Company manages to have channels to get the clues and complaints about items which are related with inappropriate financial budget. When the corruption or other issues are found, those whistle-blowers are assure that there is an independent investigation process, reliability and have an appropriate follow-up procedures, including measures for whistle-blowers to have fair protection.
9. To review that the Company comply with laws concerning securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and other laws related to the Company's business.
10. To prepare the audit committee's report and have it disclosed in the Company's annual report to which it must be signed by the audit committee's chairman and consisted 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 the 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 Auditor.
    (e) An opinion on transactions that may have conflicts of interests.
    (f) The number of the audit committee meetings, and its attendance record of each committee member.
    (g) An opinion or overview comment that the audit committee perceived from its performance under the charter.
    (h) Other transactions that the shareholders and general investors should know under its scope of duties and responsibilities assigned by the Board of Directors.
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 them to the Board of Directors in order to correct them within a suitable time frame as agreed by the audit committee:
    (a) Transactions causing conflict of interests.
    (b) Fraud, corruption, or irregularity or significant defect in the internal control system.
    (c) Breach of laws concerning the 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 course, any member of the audit committee may report such transactions or actions to the Office of the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.
12. To support and follow up to ensure that the Company has effective risk management system.
13. To ensure that the Company's management comply with the good governance principles.
14. To review, improve and amend the charter of the audit committee, and presents it to the Board of Directors for approvals.
15. To perform self-evaluation at least at once a year.

16. To perform any other matters as assigned by the Board of Directors with the audit committee's approval under the Company's Articles of Association and laws.

The Remuneration Committee

The Remuneration Committee consists 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 |

The remuneration committee is established for having duties to support the Board of Directors to practice along with good corporate governance in term of setting remuneration, considering the criteria paid regulations and remuneration's form of the Company's directors and senior executives to have confidence that the Company has considered the remuneration with transparency and fairness.

Term of the remuneration committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the resolution of the Board of Directors. The committee who is retired by rotation may be re-appointed. According to the charter of Board of Directors, remuneration committee has authority and responsibilities as follows:

Operational Authority

1. To have authority to invite the management or employees of the Company who are involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
2. To seek advice and consultation by experts or advisors of the Company (if any), or to commission an external advisor 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 Annual General Shareholders Meeting, as well as the amount paid in the previous year to be submitting for consideration to the Board of Directors and the Annual 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 limit of amount that has approved by the Board of Directors.
3. To consider an appropriation of remuneration to each committee on individual basis, by taking into account of the authority and scope of responsibilities within the limit of amount that has approved by the Board of Directors.
4. To improve the charter of the remuneration committee and propose it to the Board of Directors for approvals.
5. To perform any other matters as assigned by the Board of Directors.

The Nomination Committee

The Nomination Committee consists 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 is established for having duty to support the Board of Directors to practice along with good corporate governance in term of recruitment and selection of the persons who have qualification to be the directors.

Term of the nomination committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the resolution of the Board of Directors. The committee who is retired by rotation may be re-appointed by the Board of Directors. The nomination committee has authority and responsibilities as follows:

Operational Authority

1. To have authority to invite the management or employees who involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
2. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external advisors or experts in any necessary cases under the Company' expenses.

Duties and Responsibilities

1. To nominate qualified persons to assume the office of the Company's directors.
2. To verify the personal record and data of the nominated persons by taking into account of knowledge, abilities, experience, professional expertise, proper qualifications in accordance with the Company's Articles of Association and related laws.
3. To give comments or recommendations for consideration.
4. To propose the nominated persons to the Board of Directors for consideration.
5. To adjust and revise the Charter of the nomination committee and present it to the Board of Directors for approvals.
6. To perform any other matters as assigned by the Board of Directors.

Risk Management Committee

The risk management committee consists of seven members who have been selected by the executives. They all have duties and responsibilities covering all working scope which are comprised of Accounting-Financial Division, Cosmetics Marketing Division, Fashion Lifestyle Marketing Division, Hair Care Marketing Division and Office Administration Division as following name list:

| 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. Chantra Tangtanasaringkarn | Committee | Accounting-Finance Division Director | 12 | 12 |
| 4. | Ms.Rattana Wonglertwit* | Committee | Managing Director office | 12 | 11 |
| 5. | Ms. Siriporn Tangtanasaringkarn* | Committee | Cosmetics Marketing Division Director | 12 | 10 |
| 6. | Ms. Patcharee Thumrongkittikul | Committee | Hair Care Marketing Division Director | 12 | 12 |
| 7. | Dr.Pattara Pathumarak | Committee | Managing Director Office Director | 12 | 12 |
| | Mrs. Natchanok Ueasiriphan | Risk Management Committee's Secretary | | | |

** meeting was missed, due to important work*

The risk management committee has been established for having duties to support the practice of the Board of Directors and the executive committee in term of evaluating the risk and defining the measurement to prevent and monitor the risk to be in proper and acceptable level. Mrs. Natchanok Ueasiriphan, who is the Section Manager of internal audit unit, has duty as the risk management committee's secretary.

Term of the risk management committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the resolution of the Board of Directors. The committee who retired by rotation may be re-appointed by the Board of Directors. The risk management committee has authority, duties and responsibilities as follows:

Operational Authority

1. To seek advice and consultation by experts or advisors of the Company (if any), or to commission an external advisor or expert in any necessary cases under expenses of the Company
2. To have authority to appoint a working committee, evaluate and follow-up risk factors throughout the Company.

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 guideline to cover the entire of 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 supervise corporate risk management effectively.
7. To present the appointment of the risk management's working group to the Board of Directors for approval.
8. To review and correct the Charter of the risk management committee and present it to the Board of Directors for approval.
9. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

Corporate Governance Committee

The corporate governance committee consists of three members 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 the Governance Committee's secretary | | | |

The corporate governance committee is established for having duties to support the Board of Directors to define the regulations and guideline of good operating practice that comply with the principles of good corporate governance for the company in the listed companies.

Term of the corporate governance committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the resolution of the Board of Directors. The member who retired by rotation may be re-appointed by the Board of Directors. The corporate governance committee has authority and responsibilities as defined on its charter as follows:

Operational Authority

1. To have the authority to invite related Company management or employees to show their opinion, participate in meetings or submit documents as deemed 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's expense.

3. To have the authority to appoint a working committee to support the corporate governance work as deemed appropriated.

Duties and Responsibilities

1. To stipulate, review and improve the principles of good corporate governance, anti-corruption policy, rules and regulations to conform with changes in business, related rules, announcements, regulations and law,
2. To determine corporate governance guidelines and anti - corruption policy as well as follow up and evaluate operation results.
3. To promote and support the Company's directors, executives and employees to conform to good corporate governance principles and anti - corruption policy.
4. To review and correct the Charter of the Corporate Governance Committee and present it to the Board of Directors for approval.
5. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

Executive Committee

The executive committee consists 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. Chantra Tangtanasaringkarn1 | Director Accounting-Finance Division | 12 | 12 |
| 3. | Ms. Rattana Wonglertwit | Director Office Administration Division | 12 | 12 |
| 4. | Ms. Siriporn Tangtanasringkarn2 | Director Cosmetics Marketing Division | 12 | 12 |
| 5. | Dr. Pattara Pathumarak | Director Managing Director Office | 12 | 12 |
| | Mrs. Choopan Imthong | the Company Secretary is Executive Committee's secretary | | |

*"1" is the spouse of uncle's son of "2"*

The 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 the executive committee is one year validity and shall 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. The committees who are retired upon the expiration term may be re-appointed.

The executive committee has authority, duties and responsibilities as of its charter as follows:

Operational Authority

1. To appoint, recall, transfer, accredit as well as determining remuneration included welfare for all level of employees.
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 laws, 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 Company Auditor 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 charter of the executive committee and present it to the Board of Directors for approval.
9. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

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

### (1) Independent Directors

Criteria of Independent Director

The 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 Annual General Shareholders Meeting to select furtherly.

Apart from the above procedure, the nomination committee must consider the qualification of the persons who are qualified to be the independent directors as defined by the Company's or more concentration.

"The Company's independent director" is an independent person who has qualification that meets with the

condition and as defined by the Capital Market Supervisory Board as follows:

1. Holding shares not exceeding 1% of the total number of shares with voting rights of the Company, its parent company, subsidiary companies, associated companies, major shareholder or controlling person of the Company, which shall be inclusive of the shares held by related persons of such independent director;

2. Neither being nor used to being a director who takes part in the management, employee, staff member, advisor who receives a regular salary, or controlling person of the Company, its parent company, subsidiary companies, associated companies, same-level subsidiary companies, major shareholder or of the controlling person of the Company, unless the foregoing status has ended not less than two years. However, such prohibited characteristic shall not include the case where the independent director used to be a government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the Company;

3. Not being a person related by blood or by legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, of the executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the Company or its subsidiary companies;

4. Neither having nor used to having a business relationship with the Company, its parent company, subsidiary companies, associated companies, major shareholder or controlling person of the Company, in the manner which may interfere with his independent judgement, and neither being nor used to being a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the Company, its parent company, subsidiary companies, associate companies, major shareholder or controlling person of the Company, unless the foregoing relationship has ended not less than two years.

The term “business relationship” under the first paragraph shall include any normal business transaction, rental or lease of immovable property, transaction relating to assets or services or granting or receipt of financial assistance through receiving or extending loans, guarantee, providing assets as collateral, and any other similar actions, which result in the Company or its counterpart being subject to indebtedness payable to the other party in the amount of three percent or more of the net tangible assets of the Company or twenty million Baht or more, whichever is lower. The amount of such indebtedness shall be calculated according to the method for calculation of value of connected transactions under the Notification of the Capital Market Supervisory Board governing rules on connected transactions mutatis mutandis. The consideration of such indebtedness shall include indebtedness occurred during the period of one year prior to the date on which the business relationship with the person commences;

5. Neither being nor used to being an auditor of the Company, its parent company, subsidiary companies, associated companies, major shareholder or controlling person of the Company, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of the audit firm which employs auditors of the Company, its parent company, subsidiary companies, associated companies, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

6. Neither being nor used to being any professional service provider including a legal counselor or financial advisor who receives service fee of exceeding two million Baht per year from the Company, its parent company, subsidiary companies, associated companies, major shareholder or controlling person of the Company, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the aforementioned professional service provider, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

7. Not being a director appointed as representative of directors of the Company, major shareholder or shareholder who is related to major shareholder;

8.Not undertaking any business of the same nature as and competing with that of the Company or its subsidiary companies or not being a significant partner in a partnership or being a director who takes part in the management, employee, staff member, advisor who receives regular salary or holding shares exceeding one percent

of the total number of shares with voting rights of other companies which undertake businesses of the same nature as and competing with that of the Company or its subsidiary companies;

9. Not having any other characteristics which cause the inability to render independent opinions with regard to the Company's business operations.

(2) Nomination of Director and Senior Management

Right of Minor Shareholders

Shareholders are able to nominate name list of qualified persons to the Shareholders' Meeting. In 2018, the Company provided an opportunity and the rights to minor shareholders to nominate qualified person as a Company's director to the Annual General Shareholders Meeting No.25th during 1 – 30 December, 2018. This right was published on the Stock Exchange of Thailand's website; www.set.or.th and the Company's website; www.occ.co.th with the definition of shareholders' qualification, explanation of rules and procedures of the consideration by the Board of Directors.In 2018, none of shareholders exercised this mentioned right and the Company Secretary has already reported it to the Board of Directors Meeting.

Procedure of selecting Candidates

The 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 shall propose them at Annual General Shareholders Meeting to consider for election furtherly. Exceptional in case they have not resigned according to the agenda set forth and their agendas remain have at least two months left, the Board Meeting shall consider to election as following procedure:

- To set procedure to nominate person (s) to comply with the charter and other related rules to replace retire person (s) on agenda.
- The 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 shall consider to select the persons that have been proposed by the 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 shall be the Company's directors as mentions, their agenda shall 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 number of votes for the candidate in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected at the shareholders' meeting to be exceeded in such election, the chairman shall have a casting vote.

Nomination Procedure of Senior Executive

The nomination committee has duty to nominate and select the persons who have qualification to be the 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 Annual General Shareholders Meeting to consider the selection in further.

The other Executives shall be considered to be appointed, removed or transferred in accordance with knowledge, competence 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 principles of corporate governance as defined in written on Code of Conducts, 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 job titles 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 to sell the Company's securities before disclosure of the financial statements at least one month and after the financial statements are disclosed twenty four hours. In case of not following this practice, it is claimed as discipline guilty. The Company shall inform the directors and executives from time to time for not to trade the Company's securities. In 2018, the directors and executives followed the policy strictly and there was no trade of the Company's securities during that period.
- The Company has defined and informed to the directors and executives who have duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission in accordance with the Section 59 of the Securities and Exchange Act within three business days from the date of 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 the Executive Committee Meeting. The Board of Directors and senior executives shall inform the trade of the Company's securities to the Company Secretary at least one day before trading.

8.6 Auditor Fees

(1) Auditor Fees

In 2018, the Company had paid the Auditor Fees to DIA INTERNATONAL AUDIT CO., LTD with total amount 1,040,000 Baht.

(2) Other Services – None –

8.7 The Practice of Corporate Governance on the others Cases

Board of Directors Self-Evaluation

The Board of Directors shall conduct its 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 years and to enhance the working efficiency of the Directors. The form of this self-evaluation is harmonized to the principles of corporate governance, duties and responsibility of the Board of Directors consisting of six topics as follows:

1. Structure and Qualification of the Board of Directors
2. Role, Duty and Responsibility of the Board of Directors
3. The Meeting of the Board of Directors
4. The Duty of the Directors
5. Relationship with the Management and

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 2018 has been presented at the Board of Directors' meeting No. 1/2562 on 13 February 2019. 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.

Committee Self-Evaluation

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

In 2018, the Board of Director has arranged the evaluation of each committee's performance. The director from each committee shall evaluate in term of overall performance of the committee that one belonged. All committees are comprised of Audit Committee, Nomination Committee, Remuneration Committee, Risk Management Committee, Corporate 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 for the Managing Director

The chairman has duty to evaluate and consider the operating performance in each direction of the managing director 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 number of the working places, 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. |

| Principles | Reasons |
|---|---|
| The board should establish the policy that the tenure of an independent director should not exceed a cumulative term of nine years from the first day of service. | 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 consist none of the directors who are independent directors for over 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. |
| The majority of nomination committee, remuneration committee and the chairman should be independent directors. | Though the chairman of nomination committee and chairman of remuneration committee is not the independent director, she or he has 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)

Apart from ensuring the investors with the business that is competitive with excellent performance, the Board of Directors places importance on the practice in complying with the principles of good corporate governance. The Company cares of long-term business affect, operates the business with ethics, respects and has responsibility towards the shareholders and other stakeholders as well as to have the benefits of society, and develop or reduce the negative impact on the environment with adaptability to stay within the change factors.

In order to be complied with the principles of good corporate governance for listed companies of 2017 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017), as defined by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC), the Board of Directors has determined and evaluated the practice in compliance with the CG Code, and approved to adopt it to suit with the Company's business. At the Board of Directors Meeting 1/2562, there was an approval to issue the manual of "Good Corporate Governance 2nd " for the Board of Directors, executives and employees of the Company to acknowledge and implement it as the guideline for operating which they are comprised of 1) Good Corporate Governance Policy 2) Corporate Governance Code 8 practices 3) Business Ethics and 4), Ethics of the Board of Directors, Code of Conduct for Executives and Employees.

Information of the Board of Directors and the Executives (as at 31 December 2018)

■ 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**<br>- Chairman<br>- Corporate Governance Chairman<br>- Nomination Committee<br>- Remuneration Committee<br>12 November 1976 | 72 | Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University<br>Director training Program<br>DCP 32/2003 | 0.33% (Owner-ship) | Aunt of Miss Siriporn Tangtanasring-karn Director of Cosmetics Marketing Division | | Other Listed Company: -none-<br>Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 1991 - Present | Chairman | Oriental Salon Business Co.,Ltd. | Sell skin cosmetic |
| | | | | | 2004 - Present | Vice Chairman | Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd. | Wholesale of cosmetic |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 4 places<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| **Mrs. Teerada Ambhanwong**<br>- Managing Director & CEO<br>- Risk Management Committee Chairman<br>- Nomination Committee<br>- Remuneration Committee<br>1 July 2008 | 48 | Master of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University<br>Director training Program<br>**DCP 51/2004** | 3.05% (Owner-ship) | Niece of Mrs. Tipaporn Chokwatana's spouse | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 1999 - Present | Director | People's Garment Plc. | Sell garment |
| | | | | | 1999 - Present | Director | S&J International Enterprises Plc. | Manufacture of cosmetic |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 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<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| **Mr. Manu Leelanuwatana**<br>- Nomination Committee<br>- Remuneration Committee Chairman<br>6 May 1987 | 73 | Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan<br>Director training Program<br>- DCP 68/2005 | - | - None - | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 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 |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 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<br>➪ 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 |
| Mrs. Tipaporn Chokwatana<br>- Director<br>27 April 2010 | 72 | Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University<br><br>Secretary from Pitman London<br><br>Director training Program<br>DCP 68/2005 | 4.97%<br>(Ownership 0.23%<br>Spouse 4.74%) | Spouse of Mrs.Teerada Ambhan-wong's uncle | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 1995 - Present | Vice Chairman | S&J International Enterprises Plc. | Manufacture of cosmetic |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 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 |
| | | | | | May 2018 - Present | 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<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| Mr.Worathep Aussavakasem<br>- Director<br>23 April 2018 | 51 | Bachelor Degree in Science and Engineering Hosei University (Japan)<br><br>Director Training Program<br><br>-None- | - None - | - None - | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 2014 - Present | Executive Director | Thai Wacoal PLC. | Garment Manufacturer |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 2016 - Present | Managing Director | M.I.L. (Thailand) Co., Ltd | Hair Products Distributor |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 3 places<br>➪ 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 |
| **Mrs. Watchanee Wattanathawanwong**<br>- Audit Committee<br>- Risk Management Committee<br>26 April 1999 | 65 | Master of Business Administration<br>Bachelor of Accounting Chulalongkorn University<br>Certified Public Accountant<br>Director training Program DCP 1/2000 | - | - None - | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 2006 - 2014 | Executive Director | Maximize Solution Public Company Limited | TV Production |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | | | | |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| **Mr. Wanchai Umpueng-art**<br>- Audit Committee<br>23 April 2013 | 71 | Master of Marketing,<br>- Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University<br><br>Bachelor Degree in<br>- Commerce and Accountancy Chulalongkorn University<br><br>Director training Program<br>- DCP 102/2551<br>- DAP 35/2548 | - | - None - | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 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 |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 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 |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 12 places<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| **Mr. Kanit Kunawut**<br>- Audit Committee<br>- Corporate Governance Committee<br>27 April 2015 | 69 | Master of Education Lynchburg College, Virginia, U.S.A.<br><br>Bachelor Degree<br>- Educating Management<br>- Visual Art<br>- Dramatic Arts - Design Lynchburg College, Virginia, U.S.A. | - | - None - | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 1996 - Present | Production Manager | True Visions Plc. | TV Production |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: - none - | | |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-<br>➪ 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 8.35% | | | | | | | | |

■ 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<br>- Managing Director & CEO<br>- Risk Management Committee Chairman<br>- Nomination Committee<br>- Remuneration Committee<br>13 May 2017 | 48 | Master of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University<br>Director Training Program<br>DCP 51/2004 | 3.05% (Owner-ship) | Niece of Mrs. Tipaporn Chokwatana's spouse | | Other Listed Company: | | |
| | | | | | 1999 - Present | Director | People's Garment Plc. | Sell garment |
| | | | | | 1999 - Present | Director | S&J International Enterprises Plc. | Manufacture of cosmetic |
| | | | | | | Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 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<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| Mrs. Chantra Tangtanasaringkarn<br>- Director Accounting Finance Division<br>13 May 2017 | 65 | Bachelor Degree in Accounting<br>Suan Dusit Rajabhat University<br>CFO Training Program<br>Federation of Accounting Profession<br>Director Training Program<br>DCP 73/2006 | 0.09% (Spouse) | Spouse of uncle's son of Ms.Siriporn Tangtanasring-karn | | Other Listed Company: - none -<br>Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 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<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| Ms.Rattana Wonglertwit<br>-Director Managing Director office<br>13 May 2017 | 65 | Bachelor Degree of Education Chulalongkorn University<br>Director training Program<br>DCP 73/2006<br>FN 28/2006 | 0.33% (Owner-ship) | -None- | | Other Listed Company: - none -<br>Other Non - listed Companies: | | |
| | | | | | 2005 - Present | Director | M.I.L.(Thailand) Co.,Ltd. | Sell hair product |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |
| Ms.Siriporn Tangtanasringkarn<br>-Director Cosmetic Marketing Division<br>13 May 2017 | 55 | Bachelor Degree of Liberal Arts Thammasat University | 0.00% (Owner-ship) | Daughter of uncle of Mrs. Chantra Tangtanasaring-karn | -None- | Other Listed Company: - none -<br>Other Non - listed Companies: - none - | | |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-<br>➪ 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 |
| Dr.Pattara Pathumarak<br>-Director Managing Director office<br>13 May 2017 | 48 | Doctor of Philosophy, Oregon State University, US.A.<br>Master of Arts, Oregon State University, U.S.A.<br>Bachelor of Science Program in Chemistry Mahidol University | - | - | - None - | Other Listed Company: - none -<br>Other Non - listed Companies: - none - | | |
| ➪ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-<br>➪ Holding any positon in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none- | | | | | | | | |

2018 Meeting Statistic

Summary of Meeting Participation of the Board of Directors and each Committee in 2018

| No. | Name | Director | Audit Committee | Nomination Committee | Remuneration Committee | Risk Management Committee | Corporate Governance Committee | Executive Committee | 24th AGM 23/04/18 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Mrs. Kanchana Saisiriporn | 7/7 | - | 2/2 | 2/2 | - | 2/2 | - | 1/1 |
| 2. | Mrs. Teerada Ambhanwong* | 6/7 | - | 2/2 | 2/2 | 12/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 3. | Mr.Manu Leelanuwattana | 7/7 | - | 2/2 | 2/2 | - | - | - | 1/1 |
| 4. | Mr. Chailert Manoonphol*** | 2/2 | - | - | - | - | - | - | -/1 |
| 5. | Mrs.Tipaporn Chokwatana** | 5/7 | - | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 6. | Mr.Worathep Aussavakasem** | 3/5 | - | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 7. | Mrs. Watchanee Wattanathawanwong | 7/7 | 12/12 | - | - | 12/12 | - | - | 1/1 |
| 8. | Mr. Wanchai Umpueng-art | 7/7 | 12/12 | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 9. | Mr.Knit Kounavudhi | 7/7 | 12/12 | - | - | - | 2/2 | - | 1/1 |
| 10. | Mrs.Chantra Tangtanasaringkarn | - | - | - | - | 12/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 11. | Ms. Rattana Wonglertwit** | - | - | - | - | 11/12 | 2/2 | 12/12 | 1/1 |
| 12. | Ms. Siriporn Tangtanasringkarn** | - | - | - | - | 10/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 13. | Dr. Pattara Pathumarak | - | - | - | - | 12/12 | - | 12/12 | 1/1 |
| 14. | Ms. Patchree Thumrongkitikul* | - | - | - | - | 12/12 | - | - | 1/1 |

* *Absent from the Meeting because of a sudden illness*

** *Absent from the Meeting because of important mission*

*** *Retiring by rotation at the 24th AGM held on 23 April 2018 and no renewal for another term*

Company Share's Report of Directors and Executives of 2017 and 2018

Directors

| Name | Total Shares (Shares)* | | Increase/ Decrease Annual (Shares) | Portion of O.C.C. Shareholding |
|---|---|---|---|---|
| | 31 December 2017 | 31 December 2018 | | |
| 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 | - | - | - | - |
| Mrs. Tipaporn Chokwatana | 135,000 | 135,000 | - | 0.23% |
| Spouse and Minor Children | 2,844,300 | 2,844,300 | - | 4.74% |
| Mr.Worathep Aussavakasem | - | - | - | - |
| Spouse and Minor Children | - | - | - | - |
| 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 O.C.C. Shareholding |
|---|---|---|---|---|
| | 31 December 2017 | 31 December 2018 | | |
| Mrs. Teerada Ambhanwong | 1,831,325 | 1,831,325 | - | 3.05% |
| Spouse and Minor Children | - | - | - | - |
| Mrs. Chantra Tangtanasaringkarn | - | - | - | - |
| 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 Tangtanasringkarn | 2,000 | 2,000 | - | 0.00% |
| Spouse and Minor Children | - | - | - | - |
| Dr. Pattara Pathumarak | - | - | - | - |
| Spouse and Minor Children | - | - | - | - |

Information of Directors in the Related Companies

| Companies | Position Holding | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Mrs. Kanchana Saisiriporn | Mrs. Teerada Ambhanwong | Mr. Manu Leelanuwattana | Mr.Worathep Aussavakasem | Mrs. Tipaporn Chokwatana |
| Thai Bunka Fashion Co., Ltd | D | | | | D |
| Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd | B | D | | | |
| Oriental Salon Business Co., Ltd | A | D | | | |
| M.I.L. (Thailand) Co., Ltd | | | | C | |
| I.D.F. Co., Ltd | | D | | | |
| Saha Pathana Inter-Holding PLC. | | | D | | |
| I.C.C. International PLC. | | | D | | |
| Pattaya Manufacturing Co., Ltd | | D | A | | |
| International Laboratories Corp., Ltd | | D | | | B |
| Zen Salon Business Co., Ltd | | D | | | |
| People's Garment PLC. | | D | | | |
| S&J International Enterprises PLC. | | D | | | B |
| Bangkok Tokyo Sock Co., Ltd | | | A | | |
| Thai Gunze Co., Ltd | | D | A | | |

Notes A = Chairman B = Vice Chairman C = Managing Director D = Director

# 9. Corporate Social Responsibilities: CSR

The Company is aware of social responsibility towards sustainable development and society as follows:

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 following to the principles of good corporate governance as following management;

- The Company places importance on 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 towards all customers with regularity. The Company's ambition is to satisfy and give confidence to the customers continuously by developing products and paying attention with responsibility. The Company's customers must receive the good quality of products and services with safety and reasonable price complying with the defined standard. Information of the customers are not taken as a benefit for the Company and related persons. Call Center is 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 the 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 laws. The policy of business operation is defined with integrity and fairness under the rules of fair trading competition and laws 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.

2 Anti-corruption

The Company has the policy against all types of corruption. 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 stuffs 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 strives to operate the business with transparency and fairness by arranging the guideline to treat with all kinds of anti-corruption, 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 anti-corruption 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" Anti-corruption 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 Board of Directors, executives, all employees and trading agents must practice along with the policy of anti-corruption and not involve to be related with the corruption in direct or indirect.

According to anti-corruption policy and practice along with the anti-corruption policy, duties, responsibilities and practicing guideline to practice against towards anti-corruption of the Board of Directors, committees, executives and employees. There is a measure to give clue or complaint in case evidence of corruptions in the Company are found. There is any mechanism to protect and give fairness to those who gave the clues or those 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 shall have duty to review internal control system and following up the result. In case any fraud is found, internal audit unit shall report it directly to Audit Committee. The Audit Committee shall 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 the risks all over the Company, assess the risk to the corruption which may occur in the Company, and support anti-corruption operating.
- Audit Committee: consider and review internal control system and risk management system especially anti-corruption risk, including of supervising and reviewing the risk management and anti-corruption standard.
- Internal Audit Unit: 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 the Audit Committee and the Board of Directors
- To review anti-corruption policy for practicing in the "anti-corruption" operating manual for the Board of Directors, committees, executives and employees as following practices:
    - ➡ political support and contributions
    - ➡ donation and charity
    - ➡ to offer support
    - ➡ accepting or offering of gifts as well as any kind of entertainment
    - ➡ operating business with sales and marketing
    - ➡ operating business with procurement and purchase
- To communicate and PR continuously about the anti-corruption policy and practicing regulations which related to the outsiders and the Company's staffs via various channels; such as the Company's website, intranet and circular letter.
- To inform trading partners 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 shall 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 trading partners and support them to participate with.
- To define communication channels to receive complaint or to inform the clues about the corruption and measure to the protect complainer. Those whistle-blowers or complainers shall have the protection and be treated as confidential. The case shall be taken to the process of investigation with carefulness and confidential.
- In 2018, the Company found no issuances that have significant concerning to the corruption or any operation that not complied with the laws or defined regulations as well the violation against business ethics.

3 Respect on Human Rights

The Company gives priority to respect human rights by considering upon equality and has no segregation of nationality, religion, country of origin, gender, complexion, age, physical fitness, sexual orientation, political opinion, financial sta-tus, education or any other condition including the respect toward the individuality and dignity of humanity following to the guidelines which is global norm.

The Company recognizes that the respect for human rights and human rights violation are parts of the structure to strengthen the sustainable growth of the Compa-ny's business. Therefore, it has been defined on the policy of corporate governance and business ethics for communicating to the Management and all employees to acknowledge and practice.

Along with the business operation, the Company always practices in complied with applicable laws that are related to the human rights such as employment and prac-tice towards men and women employee as equality, no child employment, to employ disable people to work for the Company and to provide fundamental rights to employ-ees as follows:

- To develop employees' potential continuously and consistently through the coaching and instruction, or through various projects of development and training, to join the seminars and trainings abroad as well as to be assigned to work together as a team.
- To have fair employment rights such as permission to leave, transfer and pro-vide communicating channels between the staffs and the Management for listening opinions from the staffs directly.
- Welfare programs are set up to response employees' demands such as medical support, life insurance and accident insurance, provident fund, employees' financial aid for various cases and to give priority to employee's safety by conducting fire drills, security systems and safe activities.

4 Labor Justices

The Company is aware of the human rights and equality by having fair practice guidelines to those associated with fairness, no discrimination against any person because of similarities or differences, whether physical or mental, nationality, religion, gender, age, education or any others.

To operate business, employees are the Company's important human resources. Apart from employees' development which are the increase of knowledge, skill and working ability, the Company gives priority and emphasizes on fair practice to employees in everything. For fair employment, compensation and various welfares are defined to comply with the laws and conditions of labor market as well as to treat existing employees and new ones with fairness and without prejudice or discrimination either direct or indirect. For the management of employment, there are labor contracts, conditions of employment, other benefits which have the same rules and standard frame such as wage, working hours, holidays, knowledge development, discipline practices, discrimination including the elimination of unfair dismissal, compensation or rewards as per performance level. There is fair job assignment without discrimination. Employees have an opportunity to grow up for higher positions depending upon individual ability. They have an opportunity to be part of expressing their different opinion freely and creatively as individual person who are equal in the organization. To ensure that employees will be treated with fairness, the process is defined in written in the Company's work rules. Employees are freely to complain any matter which is unfair practice.

5 Responsible for the Consumers

The Company places importance and 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 are certified by Foods and Drugs Administration (FDA) completely. All products have direction of usage to educate the proper and correct application to receive the benefit as its objective on the product label. Product label shall display product's features, instruction, composition, date month year of production, full address of manufacturer and distributor that complied with the law, rules and the standard as defined by FDA and the Office of the Consumer Protection Board for the consumers to obtain the maximum benefit from the products.

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

6 Conserving the Environment

The Company realizes the importance 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 are friendly to the environment. In 2018 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 rives and human food chain. These groups of product received Oekotec Certified which certified that all of production process are controlled with no residue chemical that affect to health, and help environmental protection.

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.....of this annual report.

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

In 2018, the Company has studied and planned to change of ERP system (Enterprise Resource Planning) from the current SAP Version 4.7 to SAP S/4HANA for fast data processing, less complexity and flexibility. And the system of SAP IS-Retail with CAR shall be added to help the management of sales outlets to be effective and it can respond the customers' demand promptly with accuracy by displaying in-depth information as Real Time. This system shall be ready by 2019.

# 10. Internal Control and Risk Management

10

## 10.1 Opinion of the Board of Directors 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. The Audit Committee is 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 mistake or corruption, including the practice along with the related regulations and laws.

At the Board of Directors' Meeting No. 1/2562 held on 13 February 2019, with the participation of three members from the Audit Committee, there was an evaluation of sufficiency and appropriation for internal control system in every activity following the Company's policy of 2018, by having an information from the executives and the report of audit committee for supporting the consideration of the evaluation by COSO form (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 is an evaluation and situation analysis on the situation that stay in risky business and internal and external factors as well as anti-corruption. The risk management is organized appropriately and sufficiently with the internal control system inclusive of the transaction with persons which may have conflict and with related persons, to comply with the Company's policy as follows:

Control Environment

The Company places importance on control environment by setting internal control system covering each activity with sufficient and appropriation towards the Company's business. The authority structure of the Board, executives and employees are clearly defined in the type of authority distribution. The authority and responsibilities are 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 fairness 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 the directors, executives and employees to be guideline in practicing for holding as working principles with integrity without causing conflict of the Company' s benefit or corruption that shall 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 are 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 encourages the employees to do exercise for having good health.

The Board of Directors has independence in having duties 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 managements. 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 Board of Directors and the management for the transparent management.

Risk Assessment

The Company assigns the Risk Management Committee to have duties 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 shall be analyzed. Plan and procedure shall be clearly defined in order to monitor the result of risk assessment continuously. All sections in the Company are the parts of the management to control the risk to be in acceptable level.

The Company has evaluated the risks that may cause corruption by the Risk Management Committee, by appointing 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 reviews the practice to achieve target carefully. Include, to consider logic of offering incentives or compensation to employees 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 sets 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 responsibilities 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 responsibilities is clearly divided for the approval, to record the transaction/ technology information and collecting of assets. The Executive Committee shall audit, review and monitor the performance of the operation of all parties.The 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 approval of transactions. The stakeholders shall leave the meeting and do abstain from voting for allowing the others 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 Board of Directors in advance and to propose the sufficient information in advance for the Board to consider for making decision. Financial Statements shall be 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 has 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 laws and ethics. Information of those who give clues or complaints shall be kept as confidential.

In 2018 the Company has updated former SAP systems to SAP with S4/HANA version, which is a part of the creation of innovation for developing the organization to be ready for the rapid change.

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 Board of Directors, the audit committee and senior executives for being guideline to evaluate together.

The Company has internal auditors who have duties 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 monthly. 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 shall 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 agreed with the Company's Board of Directors for sufficient and accurate internal control system.

### 10.3 Head of Internal Auditors

The Audit Committee agreed to appoint Mrs. Natchanok Ueasiriphan to be the Head of Internal Audit Unit for substituting the previous chief who was resigned. The Audit Committee has been considered upon her education and experience of internal auditing work. She is qualified to extremely work on this duty.

The Internal Audit Unit shall contact directly to the audit committee. According to the charter of the audit committee, to consider, to appoint, to remove and to resign the Head of Internal Audit Unit shall be agreeable by the audit committee.

Information of Head of Internal Audit Unit

| Name | Education | Proportion | Training for Internal Audit |
|---|---|---|---|
| Mrs. Natchanok Ueasiriphan<br>age 42 years | Bachelor of Accounting<br>Business Administration<br>Faculty<br>Kasetsart University | - | - Internal Audit Process<br>- The writing of Internal Audit Report<br>- Operation Auditing<br>- Assessing Business Risk : The Gateway to Value-Added Results<br>- COSO<br>- Auditor-In-Charge Tools And Techniques |

### 10.4 Head of Compliance

The Head of Compliance has not been appointed to have duty on the compliance. Therefore, the accounting division and the law division have responsibilities to supervise the Company's practice to be in accordance with the laws, regulations, code of conducts and the definitions from related units.

### 10.5 The Person taking the highest Responsibility in Finance and Accounting

(Chief Financial Officer: CFO) and the Person supervising Accounting (Chief Accountant)

The Company has appointed Mrs. Chantra Tangtanasaringkarn *, who was the Director of Accounting-Finance Division, to be the person taking the highest responsibility in finance and accounting and Mrs. Phatra Thongcha-om, who was the Deputy Accounting Manager, has appointed to be the person supervising accounting in complied with ACT. Accounting 2543 to have duty in preparing the financial statement and to disclose the Company's information with accuracy and completion.

| Name | Education | Proportion | Training for Internal Audit |
|---|---|---|---|
| Mrs. Pathra Thongchaom<br>age 53 Years | Bachelor Degree<br>of Accounting<br>Faculty of Accounting<br>Dhurakij Pundit University | - | - Update key issues of 2018 Internal Financial Reporting Standards<br>- Draft of IFRS 16 Leases<br>- Draft of IFRS 15 Revenue from Contracts with Customers<br>- Sustainable growth in the information era on the basic understanding of accounting and taxation that related with the business of Saha Group.<br>- Draft of IFRS 9 Financial Instruments |

**Information of Mrs. Chantra Tangtanasaringkarn act for the person taking the highest responsibility in finance and accounting can view on page185*

11

# 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 234 - 237

12

# 12. Important Financial Information

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

As a listed company, the Board of Directors realizes the duties and responsibilities for preparation of financial statements of O.C.C. Public Company Limited, in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS), by selecting an appropriate accounting policy, to which the Company has strictly adhered on a regular basis. The Board of Directors has exercised due care and reasonable projection in preparing the reports. There is adequate disclosure of material information in the Notes to Financial Statements as well as explanations and analysis as regards to the financial status and operating results of the Company, for the benefits of shareholders and general investors alike. The financial statements have been audited, with unqualified opinion by independent certified public accountants.

In addition, the Board of Directors has promoted actions in accordance with Corporate Governance Principles, and assured that the company has adopted efficient and effective risk management and internal control systems. These will ensure that the accounting data recording procedures are accurate, complete and sufficient for maintaining assets of the Company and its subsidiaries, including prevention of material frauds and irregularities. In so doing, the Audit Committee of the Company, consisting

In the regard, the Audit Committee of the Company, consisting of independent directors as members, has reviewed the quality of financial reports and the internal control system, and hereby expressed their opinion in the Report of Audit Committee, as shown in the Annual Report and 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 hat, the Financial Statements of the Company and its subsidiaries ending 31 December 2018, were prepared and presented in substantial context, in an accurate and reliable manner.

The Board of Directors is of the opinion that corporate governance, risk management and internal control systems of the Company are adequate and appropriate, thereby providing reasonable assurances that the Financial Statements of the Company, for the Year Ending December 31, 2018, had been prepared and disclosed accurately, as deemed fully compliant to the financial reporting standard.

Mrs. Kanchana Saisiriporn
Chairman

Ms. 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, 2018 , 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, 2018 , 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 229 million as at December 31, 2018 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 indentify the slow-movement, almost expired and outdated inventories.
  - Test calculation 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 (Customer). 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 from customer to third person. The consignee will not hold ownership or make payment until goods is sold from consignee 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 and at the end of period.
- 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 13, 2019

# O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED
# STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
## AS AT DECEMBER 31, 2018

Unit : Baht

| Assets | Notes | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Current assets | | | |
| Cash and cash equivalents | 5 | 48,566,353 | 37,259,587 |
| Current investments | 6 | 220,108,739 | 70,000,000 |
| Trade and other current receivables | 7 | 178,864,848 | 211,842,868 |
| Inventories | 8 | 229,463,960 | 233,744,484 |
| Other current assets | | 28,740,719 | 26,364,640 |
| Non-current assets classified as held for sale | 9 | - | 144,247,680 |
| Total current assets | | 705,744,619 | 723,459,259 |
| Non-current assets | | | |
| Investments held as available for sale | 10 | 100,432,108 | 101,621,785 |
| Other long-term investments | 11 | 50,700,945 | 44,734,142 |
| Loans to related company | 12 | 9,677,354 | 9,149,133 |
| Investment property | 13 | 308,228,631 | 287,708,150 |
| Building and equipment | 14 | 25,294,894 | 22,174,371 |
| Leasehold rights | 15 | 41,571,580 | 46,377,505 |
| Other intangible assets | 16 | 10,171,213 | 5,493,500 |
| Deferred tax assets | 17 | 34,262,121 | 33,438,750 |
| Other non-current assets | 18 | 3,694,368 | 5,568,152 |
| Total non-current assets | | 584,033,214 | 556,265,488 |
| Total assets | | 1,289,777,833 | 1,279,724,747 |

*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, 2018

Unit : Baht

| Liabilities and shareholders' equity | Notes | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Current liabilities | | | |
| Short-term loans from financial institutions | 19 | - | 80,000,000 |
| Trade and other current payables | 20 | 179,165,457 | 210,324,130 |
| Accrued income tax | | 5,213,944 | 11,832,912 |
| Total current liabilities | | 184,379,401 | 302,157,042 |
| Non-current liabilities | | | |
| Non-Current provisions for employee benefits | 21 | 87,315,120 | 86,706,362 |
| Total non-current liabilities | | 87,315,120 | 86,706,362 |
| Total liabilities | | 271,694,521 | 388,863,404 |
| 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 | | 815,739,018 | 685,644,527 |
| Other components of Shareholders' equity | | 48,584,618 | 51,457,140 |
| Total shareholders' equity | | 1,018,083,312 | 890,861,343 |
| Total liabilities and shareholders' equity | | 1,289,777,833 | 1,279,724,747 |

*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, 2018

Unit : Baht

| | Notes | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Revenue from sale and services | | | |
| Cost of sales and services | | 1,274,767,939 | 1,359,385,019 |
| Gross profit | | (641,289,127) | (695,421,807) |
| Other Income | | 633,478,812 | 663,963,212 |
| Gains from disposal of assets held for sale | | | |
| Other | 9 | 159,996,703 | - |
| Distribution costs | | 36,128,432 | 45,325,049 |
| Administrative expenses | | (452,240,879) | (473,195,640) |
| Finance costs | | (166,400,208) | (156,999,212) |
| Profit before income tax | | (283,222) | (485,621) |
| Income tax expense | | 210,679,638 | 78,607,788 |
| Profit for the period | 23 | (41,585,147) | (15,359,382) |
| Other comprehensive income | | | |
| Components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss | | | |
| Gains(Loss) on remeasuring investments held as available for sale | | (3,590,653) | 19,881,678 |
| Income tax relating to components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss | | 718,131 | (3,976,336) |
| Total components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss | | (2,872,522) | 15,905,342 |
| Components of other comprehensive income that will not be re-classified 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 (loss) for the year, net by tax income | | (2,872,522) | 30,139,701 |
| Total comprehensive income (loss) for the year | | 166,221,969 | 93,388,107 |
| Basic earnings per share | | | |
| Profit for the year (Baht) | | 2.82 | 1.05 |
| 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, 2018

Unit : Baht

| | Notes | Issued and paid share capital | Premium on share capital | Retained earnings | | | Other components of Shareholders' equity | Total shareholders' equity |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Appropriated | | Unappropriated | | |
| | | | | Legal reserve | General investment reserve | | Gains (Loss) on remeasuring investments held as available for sale | |
| Balance as at January 1, 2017 | | 60,000,000 | 36,500,000 | 8,259,676 | 49,000,000 | 650,161,762 | 35,551,798 | 839,473,236 |
| Changes in shareholders' equity | | | | | | | | |
| Dividend paid | 25 | - | - | - | - | (42,000,000) | - | (42,000,000) |
| Comprehensive income for the year | | | | | | | | |
| Profit for the year | | - | - | - | - | 63,248,406 | - | 63,248,406 |
| Other comprehensive income | | - | - | - | - | 14,234,359 | 15,905,342 | 30,139,701 |
| Total comprehensive income for the year | | - | - | - | - | 77,482,765 | 15,905,342 | 93,388,107 |
| Balance as at December 31, 2017 | | 60,000,000 | 36,500,000 | 8,259,676 | 49,000,000 | 685,644,527 | 51,457,140 | 890,861,343 |
| Changes in shareholders' equity | | | | | | | | |
| Dividend paid | 25 | - | - | - | - | (39,000,000) | - | (39,000,000) |
| Comprehensive income for the year | | | | | | | | |
| Profit for the year | | - | - | - | - | 169,094,491 | - | 169,094,491 |
| Other comprehensive income | | - | - | - | - | - | (2,872,522) | (2,872,522) |
| Total comprehensive income for the year | | - | - | - | - | 169,094,491 | (2,872,522) | 166,221,969 |
| Balance as at December 31, 2018 | | 60,000,000 | 36,500,000 | 8,259,676 | 49,000,000 | 815,739,018 | 48,584,618 | 1,018,083,312 |

*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, 2018

Unit : Baht

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Cash flows from operating activities | | |
| Profit before income tax | 210,679,638 | 78,607,788 |
| Adjustments to reconcile profit before tax to cash receipt (paid) from operating activities: | | |
| Depreciation and amortization | 10,020,519 | 10,503,857 |
| Amortisation of leasehold rights | 4,805,925 | 2,644,712 |
| Bad debt and doubtful accounts (Reversal) | (926,610) | (267,378) |
| Allowance for returned goods (Reversal) | (4,354,482) | 288,843 |
| Loss on cost adjustment for inventories | 8,189,607 | 2,791,833 |
| Loss from devaluation of inventories (Reversal) | (1,040,091) | 106,267 |
| Inventory donation and welfare expense | 1,672,380 | 293,147 |
| Write off ruined goods | 1,588 | 756,190 |
| Unrealized loss from current investment | (108,739) | - |
| Gain from sale of current investments | (445,298) | (713,599) |
| Loss from sale of other long-term investments | - | 7,920,000 |
| Loss from impairment of other long-term investments (Reversal) | 882,197 | (4,137,494) |
| Gain from disposal of assets held for sale | (159,996,873) | - |
| Loss on disposal and written-off of plant and equipment | 361,112 | 774,431 |
| Employee benefits expenses | 6,475,067 | 14,485,127 |
| Profit from operating activities Changes in operating assets and liabilities | 76,215,940 | 114,053,724 |
| (Increase) Decrease of change in operating assets | | |
| Trade and other current receivables | 38,259,112 | (15,650,308) |
| Inventories | (4,542,961) | 26,109,016 |
| Other current assets | (2,376,079) | (316,046) |
| Other non-current assets | 1,873,784 | 1,335,169 |
| Increase (Decrease ) of change in operating liabilities | | |
| Trade and other current payables | (13,116,234) | 9,858,030 |

*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, 2018

Unit : Baht

| | Notes | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Cash flows from operating activities (Continued) | | | |
| Cash received from operating | | 96,313,562 | 135,389,585 |
| Employee benefits paid | | (5,866,309) | (3,678,626) |
| Income tax paid | | (48,309,355) | (17,045,570) |
| Net cash provided by (used in) operating activities | | 42,137,898 | 114,665,389 |
| Cash flows from investing activities | | | |
| Cash paid for purchase of current investments | | (430,000,000) | (260,000,000) |
| Cash received from sales of current investment | | 280,445,298 | 431,420,576 |
| Cash paid for purchase of long-term investment | | (9,250,000) | (8,007,460) |
| Cash received from sales of long-term investment | | - | 1,280,000 |
| Cash received from converting debenture to common share | | 25 | - |
| Cash paid for loan to a related company | | (6,000,000) | (9,149,133) |
| Cash received from loans to related company | | 5,471,779 | - |
| Cash paid for purchasing investment property | | (20,520,481) | (285,800,000) |
| Cash received from disposal non-current assets classified as held for sale | | 284,244,553 | - |
| Cash paid for purchase of building and equipment | | (11,018,307) | (8,141,145) |
| Cash received from disposal of building and equipment | | 456,075 | 487,889 |
| Cash paid for purchase of other intangible assets | | (5,660,074) | (179,396) |
| Cash paid for purchasing leasehold rights | | - | (33,000,000) |
| Net cash provided by (used in) investing activities | | 88,168,868 | (171,088,669) |
| Cash flows from financing activity | | | |
| Cash received (paid) from short-term loans from financial institutions | | (80,000,000) | 80,000,000 |
| Dividend paid | | (39,000,000) | (42,000,000) |
| Net cash provided by (used in) financing activity | | (119,000,000) | 38,000,000 |
| Net increase (decrease) in cash and cash equivalents | | 11,306,766 | (18,423,280) |
| Cash and cash equivalents at the beginning of period | 5 | 37,259,587 | 55,682,867 |
| Cash and cash equivalents at the end of period | 5 | 48,566,353 | 37,259,587 |

*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, 2018

## 1. General information

| | | |
|---|---|---|
| Registration | : | The Company was incorporated in Thailand on August 14, 1973 and registered and transformed as a public company limited on May 9, 1994 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, beauty accessories and rendering of beauty services. |
| Major shareholder | : | Major shareholder are 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 (15.01% shareholding). |

## 2. Basis for interim 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 2 October 2017, regarding the preparation and submission of financial statements and reports for the financial position and financial performance of the listed companies B.E. 2560. 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.

These financial statements are prepared and presented in Baht currency used in operation of the Company.

### 2.2 New financial reporting standards

#### A. Financial reporting standards that become effective in the current year

During the year, the Company have adopted a number of revised financial reporting standards and interpretations (revised 2017) which are effective for the financial statements for the period beginning on or after January 1, 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 adoption of those financial reporting standards does not have any significant impacts on the Company financial statements.

#### B. Revised Financial reporting standards that will become effective in the future

During the current year, the Federation of Accounting Professions issued Thai Financial Reporting Standards, TFRS 15 Revenue from Contracts with Customers and a set of Financial Instruments which are effective for the financial statements beginning on or after January 1, 2019 and 2020, respectively.

TFRS 15 Revenue from Contracts with Customers establishes for the entity to use in accounting for revenue arising from contracts with customers, the core principle is that the entity should recognize revenue to depict the transfer of promised goods or services to the customers in an amount that reflects the consideration to

which the entity expects to be entitled. This standard introduces a five-step model to revenue recognition and requires the exercise of judgment for taking into consideration of the principle in each step of model applying. TFRS 15 supersedes TAS 11 Construction Contracts (Revised 2017) and TAS 18 Revenue (Revised 2017), and the related Interpretations.

The Management of the Company believes that most of such Financial Reporting Standards have no material impact to financial statements when adopted and applied.

The set of Thai Financial Reporting Standards relating to Financial Instruments, which comprise five issues of accounting standards and interpretations as below:

Financial reporting standards:

TFRS 9 Financial Instruments

TFRS 7 Financial Instruments: Disclosures

Accounting standard:

TAS 32 Financial Instruments: Presentation

Financial Reporting Standard Interpretations:

TFRIC 16 Hedges of a Net Investment in a Foreign Operation

TFRIC 19 Extinguishing Financial Liabilities with Equity Instruments

The above set of Thai Financial Reporting Standards (TFRSs) sets out the requirements for the classification and measurement of financial instrument at the fair value or amortized cost by considering from the type of instruments, contractual cash flow characteristics and the entity's business model, including the impairment methodology by using the expected credit loss, and the general hedge accounting, as well as the presentation and disclosures of financial instrument. When this set of TFRSs are effective, as a result, some currently effective accounting standards, interpretations and guidance will be cancelled.

At present. the Management of the Company has assessed the impact to the financial statements in the year that such Financial Reporting Standards are adopted and 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.

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 or 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 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 plan

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.

On December 13, 2018, the National Legislative Assembly passed the resolution to approve the draft of new Labour Protection Act which determined the additional rate of severance pay in the case of termination of employment for a terminated employee who has worked for 20 consecutive years or more and shall be

entitled to receive payment not less than the last rate of wages for 400 days. However, new Labour Protection Act is being announced in the Government Gazette. The Company ,therefore, shall record the effects of new Labour Protection Act when it becomes effective.

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 entirely 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

| Related parties | Nature of relationships |
|---|---|
| I.C.C. International Plc. | Major shareholder, 19.73% and some common shareholder/ directors |
| Saha Pathana Inter-Holding Plc. | Major shareholder, 12.73% and some common shareholder/ directors |
| 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. | 6% shareholding and some common shareholders /directors |
| Thai Bunka Fashion Co., Ltd. | 4% shareholding and some common shareholders / directors |
| 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 |

| Related parties | Nature of relationships |
|---|---|
| M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. | Common shareholders |
| Thai Itokin Co., Ltd. | Common shareholders |
| E.P.F. Co.,Ltd. | Common directors |
| Shop Global Thailand Co.,Ltd. | 6.43% shareholding and some common shareholders |
| Saha KomeHyo Co.,Ltd. | 5% shareholding and some common shareholders |
| Wacoal Siracha Co.,Ltd. | Common shareholders |
| Mrs. Kanchana Saisiriporn | Director |
| Mr. Boonsithi Chokwatana | Closed relative with managing director |
| Key executive | Persons having authority and responsibility for planning, directing and controlling the activities of the entity, directly or indirectly including any director (whether executive or otherwise) of the Company. |

| Pricing with related parties | Pricing policies |
|---|---|
| Sales of goods | Market price/cost plus margin |
| Rendering of services or other income | Mutually agreed prices |
| Dividend income | Right to receive dividends |
| Loan Interest income | Interest rate 3.5 - 5 % per annum |
| Purchase of goods | Market price/Mutually agreed prices |
| Purchase investment | Market price /Mutually agreed prices |
| Sales promotion expenses | Market price/Mutually agreed prices |
| 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, 2018 and 2017 are as follows:

*(Unit : Thousand Baht)*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Trade receivables | | |
| I.C.C. International Plc | 350 | 435 |
| Oriental Salon Business Co., Ltd. | 28 | 17 |
| E.P.F. Co.,Ltd. | - | 2,477 |
| Total | 378 | 2,929 |
| Other current receivables | | |
| Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd | 14,805 | 14,893 |
| M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. | 63 | 19 |
| Oriental Salon Business Co., Ltd. | 103 | 115 |
| Total | 14,971 | 15,027 |

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Deposit | | |
| Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd. | 408 | 438 |
| Saha Pathana Inter-Holding Plc. | 117 | 117 |
| I.C.C. International Plc. | 23 | 23 |
| Total | 548 | 578 |
| Investment held as available-for-sale | | |
| Equity securities available-for-sale | | |
| I.C.C. International Plc. | 66,052 | 61,277 |
| Saha Pathana Inter-Holding Plc. | 25,722 | 22,097 |
| Boutique New City Plc. | 18 | 23 |
| Total | 91,792 | 83,397 |
| Other long-term investments | | |
| 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 |
| 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 |
| International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd. | 1,406 | 1,406 |
| Thai Bunka Fashion Co., Ltd | 1,000 | 1,000 |
| Oriental Salon Business Co., Ltd. | 150 | 150 |
| American food Co., Ltd | 4,200 | 4,200 |
| Shop Global Thailand Co.,Ltd. | 9,000 | - |
| Saha KomeHyo Co.,Ltd. | 250 | - |
| Total | 40,021 | 30,771 |
| Less Provision for impairment | (3,768) | (2,886) |
| Net | 36,253 | 27,885 |
| Loans to related company | | |
| M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. | 9,677 | 9,149 |
| Total | 9,677 | 9,149 |
| Trade payables | | |
| Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. | 14,070 | 25,659 |
| Pattaya Manufacturing Co., Ltd. | 11,477 | 9,463 |
| International Laboratories Corp., Ltd | 9,024 | 11,346 |
| Thai Gunze Co., Ltd. | 1,824 | 2,197 |
| S&J International Enterprises Plc. | 2,120 | 3,222 |
| Thanulux Plc. | 1,668 | 1,067 |
| Oriental Salon Business Co., Ltd. | 4 | 3 |
| Total | 40,187 | 52,957 |

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Other current payables | | |
| Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd | 439 | 360 |
| International Laboratories Co., Ltd | 74 | 190 |
| S&J International Enterprises Plc. | 71 | 88 |
| I.C.C. International Plc. | 135 | 58 |
| Saha Pathana Inter-Holding Plc | 69 | - |
| Thanulux Plc. | - | 86 |
| Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. | - | 2 |
| M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. | 73 | - |
| Total | 861 | 784 |

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

(Unit : Thousand Baht)

| | Financial Statement | | | |
|---|---|---|---|---|
| Loan to related company | Balance as at December 31, 2017 | Increase during the year | Decrease during the year | Balance as at December 31, 2018 |
| M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. | 9,149 | 6,000 | (5,472) | 9,677 |
| Total | 9,149 | 6,000 | (5,472) | 9,677 |

4.3 Revenue and expenditure with related parties

Transactions with related parties for the year ended December 31, 2018 and 2017 are as follows:

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Sales of goods and rendering of service | 25,055 | 12,805 |
| Dividend income | 3,318 | 4,177 |
| Other income | 25,236 | 27,166 |
| Purchase of goods | 342,846 | 368,580 |
| Sales promotion expenses | 2,198 | 1,760 |
| Other expenses | 18,916 | 15,697 |
| Director remuneration | 4,747 | 4,768 |
| Executive remuneration | | |
| Short-term benefits | 23,669 | 22,841 |
| Long-term benefits | 1,673 | 724 |
| Total executive remuneration | 25,342 | 23,565 |

## 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, 2018 and 2017 are as follows:

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Cash on hand | 123 | 117 |
| Cash at banks - current accounts | 2,824 | 997 |
| Cash at banks - savings accounts | 45,619 | 36,146 |
| Total | 48,566 | 37,260 |

5.2 Non cash transactions

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| For the year ended December 31, | | |
| Payable from purchasing building and equipment | 1,952 | 96 |
| Payable from purchasing other intangible assets | 5 | 8 |
| Debenture converted to common share | 2,401 | - |
| Gains (Loss) on remeasuring investments held as available for sale | (1,190) | 19,882 |
| Total | 3,168 | 19,986 |

## 6. Current investments

Current investments as at December 31, 2018 and 2017 are as follows:

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Equity securities held for trading | 90,109 | - |
| Fixed deposit within 1 year | 130,000 | 70,000 |
| Total current investments | 220,109 | 70,000 |

In 2018 and 2017 Current investments in fixed deposits within 1 year have annual interest rates of 1.50% - 1.65% and 1.70% - 1.75%, respectively.

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

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| At January 1 | 70,000 | 240,707 |
| Purchases during the year | 430,000 | 260,000 |
| Disposal during the year | (280,000) | (430,707) |
| Valuation adjustment | 109 | - |
| At December 31 | 220,109 | 70,000 |

## 7. Trade and other current receivables

Trade and other current receivables as at December 31, 2018 and 2017 are as follows :

*(Unit : Thousand Baht)*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Trade receivables | | |
| Related company | 378 | 2,929 |
| Other company | 190,611 | 226,421 |
| Total | 190,989 | 229,350 |
| Less Allowance for doubtful accounts | (7,549) | (8,476) |
| Allowance for goods returned | (20,046) | (24,400) |
| Net | 163,394 | 196,474 |
| Other current receivables | | |
| Related company | 14,971 | 15,027 |
| Others | 500 | 342 |
| Total | 15,471 | 15,369 |
| Trade and other current receivables | 178,865 | 211,843 |
| Allowance for doubtful accounts | | |
| Beginning of the period | 8,476 | 8,750 |
| Increase (decrease) during the year | (809) | (274) |
| Written off bad debts during the year | (118) | - |
| End of the period | 7,549 | 8,476 |
| Aging of trade receivable | | |
| Trade receivable-Related company | | |
| Within credit terms | 89 | 2,439 |
| Overdue: | | |
| Less than 3 months | - | - |
| 3 - 6 months | (53) | 139 |
| 6 - 12 months | 126 | 206 |
| Over 12 months | 216 | 145 |
| Total trade receivable-Related company | 378 | 2,929 |
| Trade receivable-Other company | | |
| Within credit terms | 129,571 | 141,744 |
| Overdue: | | |
| Less than 3 months | 55,715 | 78,847 |
| 3 - 6 months | 1,516 | 2,469 |
| 6 - 12 months | 27 | 25 |
| Over 12 months | 3,782 | 3,336 |
| Total trade receivable-Other company | 190,611 | 226,421 |

## 8. Inventories

Inventories as at December 31, 2018 and 2017 are as follows:

| | *(Unit : Thousand Baht)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Inventories | 230,954 | 236,274 |
| Less Provision for devaluation of inventories | (1,490) | (2,530) |
| Total | 229,464 | 233,744 |
| Inventories recognized as expense in cost of sales; | | |
| - Cost | 642,329 | 695,285 |
| - Write-off to net realizable value | (1,040) | 137 |
| Total | 641,289 | 695,422 |

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

| | *(Unit : Thousand Baht)* |
|---|---|
| **Cost** | |
| As at January 1, 2017 | - |
| Increase (Note 13) | 144,248 |
| **As at December 31, 2017 and January 1, 2018** | **144,248** |
| Disposal | (144,248) |
| **As at December 31, 2018** | - |

On March 21, 2018, the Company transferred land at Land Department resulting in gain from disposal of land Baht 160 million after deducting direct selling expenses.

## 10. Investments held as available - for - sale

Other long-term investments as at December 31, 2018 and 2017 are as follows :

| | *(Unit : Thousand Baht)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Equity securities available-for-sale | | |
| Related company (note 11) | 91,792 | 83,397 |
| Other company | 8,640 | 18,225 |
| Total | 100,432 | 101,622 |

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

| | *(Unit : Thousand Baht)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| As of January 1 | 101,622 | 81,740 |
| Changes in fair value | (1,190) | 19,882 |
| As of December 31 | 100,432 | 101,622 |

The fair values of financial assets and the carrying amounts presented in the statement of financial position as at December 31, 2018 are as follows.

| | *(Unit : Thousand Baht)* | |
|---|---|---|
| | Carrying amount | Fair Value Level 1 |
| Equity securities available-for-sale | 100,432 | 100,432 |

The above table 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, 2018 and 2017 are as follows:

| | *(Unit : Thousand Baht)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Long-term deposits at financial institutions | 10,000 | 10,000 |
| Debt securities – Convertible debenture | | |
| Related company | - | 2,401 |
| Other non-marketable equity securities | | |
| Related company | 40,021 | 30,771 |
| Less Provision for impairment | (3,768) | (2,886) |
| Net | 36,253 | 27,885 |
| Other company | 8,125 | 8,125 |
| Less Provision for impairment | (3,677) | (3,677) |
| Net | 4,448 | 4,448 |
| Total | 40,701 | 32,333 |
| Total other long-term investments | 50,701 | 44,734 |

On June 29, 2018, the Company has exercised right to convert total amount of debenture of Saha Pathana Inter-Holding Plc. to common share 53,335 shares at exercise price Baht 45 each amount of Baht 2.40 million presented as investments held as available-for-sale stated in note 10.

In 2018 and 2017, the Company had long-term deposits at financial institution at interest rate 2.125% per annum.

## 12. Loans to related company

As at December 31, 2018 and 2017, the Company entered into loan agreement with a related company for 4 contracts and 2 contracts amount of Baht 9.68 million and Baht 9.15 million , respectively, bearing interest rate 3.5-5% per annum with the following repayment condition.

Contract 1 Principal together with interest installment payment condition Bath 300,000 per month: The first installment commencing on October 31, 2017 and ended on March 31, 2019.

Contract 2 to 4 the first interest payment by installment commencing on December 31, 2017 , February 28, 2018 and December 31, 2018 ,respectively. Principal repayment will be made in full amount contract 2 and 3 on April 30, 2019 and contract 4 on December 26, 2019.

## 13. Investment property

| | *(Unit : Thousand Baht)* |
|---|---|
| Cost | |
| As at January 1, 2017 | 146,156 |
| Increase | 285,800 |
| Transfer out (Note 9) | (144,248) |
| As at December 31, 2017 and January 1, 2018 | **287,708** |
| Increase | 20,521 |
| As at December 31, 2018 | **308,229** |

In 2017, the Company reclassified investment property such as land Bath 144.25 million 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. The deposit Baht 20.00 million was paid as at the contract date presented as accounts payable and other currents payables. The remaining amount will be paid within 6 months after contract date on. As at December 31, 2018 and 2017, investment property is appraised by Modern Properties Consultant Co, Ltd., an independent appraiser, by considering comparative market price approach having appraisal value Baht 365.65 million. (2017 : 287.71 million)

## 14. Plant and equipment

*(Unit : Thousand Baht)*

| | Building and other construction | Office equipment | Beautifying accessories | Vehicles | Furnishing of office and selling areas | Construction in progress | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Cost* | | | | | | | |
| 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 and At January 1, 2018** | **51,068** | **36,688** | **4,214** | **24,932** | **90,428** | **-** | **207,330** |
| Additions | - | 3,122 | 240 | 6,709 | 2,818 | 83 | 12,972 |
| Disposals | - | (960) | (537) | (5,200) | (2,211) | - | (8,908) |
| **At December 31, 2018** | **51,068** | **38,850** | **3,917** | **26,441** | **91,035** | **83** | **211,394** |
| *Accumulated depreciation* | | | | | | | |
| At 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 and January 1, 2018** | **51,068** | **31,847** | **3,547** | **22,189** | **76,505** | **-** | **185,156** |
| Depreciation charge for the year | - | 2,534 | 251 | 1,170 | 5,079 | - | 9,034 |
| Disposals | - | (954) | (537) | (5,169) | (1,431) | - | (8,091) |
| **At December 31, 2018** | **51,068** | **33,427** | **3,261** | **18,190** | **80,153** | **-** | **186,099** |
| *Net book value* | | | | | | | |
| **At December 31, 2017** | **-** | **4,841** | **667** | **2,743** | **13,923** | **-** | **22,174** |
| **At December 31, 2018** | **-** | **5,423** | **656** | **8,251** | **10,882** | **83** | **25,295** |

In 2018 and 2017, building and equipment that fully depreciated but still in use has gross carrying amount Baht 165.62 million and baht 165.74 million, respectively.

## 15. Leasehold rights

*(Unit : Thousand Baht)*

| | Leasehold rights-Land | Leasehold Rights-Building and premises | Total |
|---|---|---|---|
| *Cost* | | | |
| At January 1, 2017 | 1,200 | 45,204 | 46,404 |
| Increase | 33,000 | - | 33,000 |
| At December 31, 2017 and January 1, 2018 | 34,200 | 45,204 | 79,404 |
| At December 31, 2018 | 34,200 | 45,204 | 79,404 |
| *Accumulated amortization* | | | |
| At January 1, 2017 | 1,164 | 29,218 | 30,382 |
| Amortization for the year | 1,139 | 1,506 | 2,645 |
| At December 31, 2017 and January 1, 2018 | 2,303 | 30,724 | 33,027 |
| Amortization for the year | 3,300 | 1,506 | 4,806 |
| At December 31, 2018 | 5,603 | 32,230 | 37,833 |
| *Net book value* | | | |
| At December 31, 2017 | 31,897 | 14,480 | 46,377 |
| At December 31, 2018 | 28,597 | 12,974 | 41,571 |

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 2020 - 2030.

## 16. Intangible assets

*(Unit : Thousand Baht)*

| | Trade mark | Computer software | Software under installation | Total |
|---|---|---|---|---|
| *Cost* | | | | |
| At January 1, 2017 | 747 | 31,885 | - | 32,632 |
| Increase | - | 187 | - | 187 |
| At December 31, 2017 and January 1, 2018 | 747 | 32,072 | - | 32,819 |
| Increase | - | 165 | 5,500 | 5,665 |
| At December 31, 2018 | 747 | 32,237 | 5,500 | 38,484 |
| *Accumulated amortization* | | | | |
| At January 1, 2017 | - | 26,333 | - | 26,333 |
| Amortization for the year | - | 993 | - | 993 |
| At December 31, 2017 and January 1, 2018 | - | 27,326 | - | 27,326 |
| Amortization for the year | - | 987 | - | 987 |
| At December 31, 2018 | - | 28,313 | - | 28,313 |
| *Net book value* | | | | |
| At December 31, 2017 | 747 | 4,746 | - | 5,493 |
| At December 31, 2018 | 747 | 3,924 | 5,500 | 10,171 |

| Remaining amortization period | Year |
|---|---|
| 2017 | 1-9 |
| 2018 | 1-9 |

## 17. Deferred tax assets

Deferred tax assets as at December 31, 2018 and 2017 are as follows :

*(Unit : Thousand Baht)*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Deferred tax assets | 46,408 | 46,303 |
| Deferred tax liabilities | (12,146) | (12,864) |
| Net | 34,262 | 33,439 |

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

*(Unit : Thousand Baht)*

| | At January 2018, 1 | (Expenses) Revenue recorded in | | At December 2018, 31 |
|---|---|---|---|---|
| | | Profit or loss | Other Comprehen-sive income | |
| | | (Note 23) | | |
| *Deferred tax assets* | | | | |
| Accounts receivable | 1,695 | (185) | - | 1,510 |
| Inventories | 505 | (208) | - | 297 |
| Gross profit for allowance for returned goods | 24,187 | 398 | - | 24,585 |
| Other long-term investments | 1,313 | 176 | - | 1,489 |
| Non-Current provisions for employee benefits | 17,342 | 122 | - | 17,464 |
| Others | 1,261 | (198) | - | 1,063 |
| Total | 46,303 | 105 | - | 46,408 |
| Deferred tax liabilities | | | | |
| Available-for-sale investments | 12,864 | - | (718) | 12,146 |
| Total | 12,864 | - | (718) | 12,146 |

*(Unit : Thousand Baht)*

| | At January 2017, 1 | (Expenses) Revenue recorded in | | At December 2017, 31 |
|---|---|---|---|---|
| | | Profit or loss | Other Comprehen-sive income | |
| | | (Note 23) | | |
| *Deferred tax assets* | | | | |
| Trade receivable | 1,750 | (55) | - | 1,695 |
| Inventories | 478 | 27 | - | 505 |
| Gross profit for allowance for returned goods | 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 |

## 18. Other non-current assets

Other non-current assets as at December 31, 2018 and 2017 are as follows :

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Deposit - Related company | 548 | 578 |
| Deposit - Other company | 3,146 | 4,990 |
| Total | 3,694 | 5,568 |

## 19. Short-term loans from financial institutions

In 2017, the Company entered into promissory notes credit facilities agreement Baht 140 million with a bank in full amount due at bearing 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. During the year, the Company made loan repayment in full amount.

## 20. Trade and other current payables

Trade and other current payables as at December 31, 2018 and 2017 are as follows :

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Trade payables | | |
| Related companies | 40,187 | 52,957 |
| Other companies | 56,439 | 68,818 |
| Total | 96,626 | 121,775 |
| Other current payables | | |
| Related companies | 861 | 784 |
| Accrued expenses | 42,394 | 43,030 |
| Deposit from land | - | 20,000 |
| Other | 39,284 | 24,735 |
| Total | 82,539 | 88,549 |
| Total trade and other current payables | 179,165 | 210,324 |

## 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) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Statement of financial position | | |
| Statement of financial position obligations for: | | |
| Post-employment benefits | 57,753 | 56,860 |
| Other long-term employee benefits | 29,562 | 29,846 |
| Total | 87,315 | 86,706 |

Movement in the present value of the defined benefit obligations.

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Defined benefit obligations at January 1, | 86,706 | 93,693 |
| **Include in profit or loss:** | | |
| Current service cost | 4,581 | 12,351 |
| Interest on obligation | 1,696 | 2,134 |
| | 6,277 | 14,485 |
| **Included in other comprehensive income:** | | |
| Actuarial gains | - | (17,793) |
| | - | (17,793) |
| **Other:** | | |
| Transfer in | 198 | - |
| Benefit paid | (5,866) | (3,679) |
| | (5,668) | (3,679) |
| Defined benefit obligations at December 31, | 87,315 | 86,706 |

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

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| *Year ended December 31,* | | |
| Demographic assumptions | - | 711 |
| Financial assumptions | - | (2,402) |
| Experience adjustment | - | (16,102) |
| Total | - | (17,793) |

*Actuarial assumptions*

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

| | (Unit : Percentage) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Discount rate | 2 | 1.96 |
| Future salary growth | 4.45 – 8.20 | 4.45 - 8.20 |
| Turnover rate | 1 - 47 | 1 - 47 |

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

*Sensitivity analysis*

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

| | (Unit : Thousand Baht) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2018 | | 2017 | |
| **Defined benefit obligation December 31,** | Increase | Decrease | Increase | Decrease |
| Discount rate (0.5% movement) | (2,406) | 2,521 | (2,607) | 2,737 |
| Future salary growth (0.5% movement) | 2,605 | (2,510) | 2,388 | (2,303) |
| Turnover rate (10% movement) | (2,871) | 3,101 | (2,601) | 2,799 |
| Future mortality (0.5% movement) | (8) | 8 | (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.

As stated in note 3.13 to financial statements, the Company and subsidiaries shall record the effects of new Labour Protection Act when it is announced in the Government Gazette which may be effective in 2019. The Company expects that the additional employee benefits to be paid amount of Baht 1.21 million will be provided when it becomes effective.

## 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 2018, 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)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Current income tax | | |
| For the current year | 41,690 | 18,184 |
| Deferred tax | | |
| Changing in temporary difference | (105) | (2,824) |
| Total | 41,585 | 15,360 |

*Income tax recognized in other comprehensive income*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Available-for-sale financial assets ssddsssddsaassets | 718 | (3,976) |
| Actuarial loss from defined benefit plan | - | (3,559) |
| Total | 718 | (7,535) |

*Reconciliation of effective tax rate*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Profit before income tax expense | 210,680 | 78,608 |
| Income tax rate | 20% | 20% |
| Income tax using the corporate income tax rate | 42,136 | 15,722 |
| Income not subject to tax | (1,022) | (851) |
| Expenses not deductible for tax purposes | 471 | 489 |
| Total | 41,585 | 15,360 |

## 24. Reserves

### Reserves comprise:

### 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 as general investment reserve which is not mentioned for any specific purpose.

## 25. Dividend

According to the ordinary shareholder meeting No.24 held on April 23, 2018, The company has approved to pay dividend Baht 0.65 per share amount of 60 million share from net profit of the year 2017 total amount of dividend Baht 39 million. Such dividend was paid to shareholders on May 21, 2018.

According to the ordinary shareholder meeting No.23 held on April 24, 2017, The company has approved to pay dividend Baht 0.70 per share amount of 60 million share from net profit of the year 2016 total amount of dividend Baht 42 million. Such dividend was paid to shareholders on May 22, 2017.

## 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)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Changes in inventories of | 5,320 | 29,919 |
| Purchase of finished goods | 635,208 | 664,833 |
| Personnel expenses | 347,997 | 373,653 |
| Sale promotion expenses | 89,869 | 88,854 |
| Sample products expenses | 31,908 | 33,985 |
| Advertisement expenses | 7,689 | 7,853 |
| Depreciation and amortization expenses | 14,826 | 13,149 |
| Consulting fee | 8,546 | 8,003 |
| Director remuneration | 4,747 | 4,768 |
| Executive remuneration | 25,342 | 23,565 |

## 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 same industries.

Information about reportable segments

*(Unit : Thousand Baht)*

| | Cosmetics distributing and beauty services | | Clothes | | Others | | Total | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| For the year ended December 31, | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Revenue from external customer | 1,112,684 | 1,182,492 | 160,549 | 174,581 | 1,535 | 2,312 | 1,274,768 | 1,359,385 |
| Segment profit (loss) before income tax | 74,581 | 101,601 | (5,108) | (12,421) | (786) | (981) | 68,687 | 88,199 |
| Total assets for reportable segments | | | | | | | | |
| As at December 31, | 337,193 | 375,401 | 82,500 | 83,744 | 5 | 2,216 | 419,698 | 461,361 |

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets for the year ended December 31, 2018 and 2017 are as follows:

*(Unit : Thousand Baht)*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Profit or loss** | | |
| Total profit for reportable segments | 68,687 | 88,199 |
| Unallocated amounts | | |
| Other income | 171,495 | 4,505 |
| Other operating expenses | (29,502) | (14,096) |
| **Total profit before income tax** | 210,680 | 78,608 |

*(Unit : Thousand Baht)*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Assets** | | |
| Total assets for reportable segments | | |
| Trade receivables | 163,394 | 196,474 |
| Inventories | 229,464 | 233,745 |
| Building and equipment | 14,247 | 17,505 |
| Leasehold rights | 12,102 | 13,111 |
| Other intangible assets | 491 | 526 |
| Total | 419,698 | 461,361 |
| Non-segment assets | | |
| Cash and cash equivalents | 48,566 | 37,260 |
| Current investments | 220,109 | 70,000 |
| Other current receivables | 15,471 | 15,369 |
| Other current assets | 28,741 | 26,364 |
| Non-current assets classified as held for sale | - | 144,248 |
| Investments held as available for sale | 100,432 | 101,622 |
| Other long-term investments | 50,701 | 44,734 |
| Loans to related company | 9,677 | 9,149 |
| Investment property | 308,229 | 287,708 |
| Deferred tax assets | 34,262 | 33,439 |

| | (Unit : Thousand Baht) | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Other non-current assets | 3,694 | 5,568 |
| Total | 819,882 | 775,461 |
| Unallocated assets | | |
| Building and equipment | 11,048 | 4,669 |
| Leasehold rights | 29,469 | 33,266 |
| Other intangible assets | 9,680 | 4,967 |
| Total | 50,197 | 42,902 |
| Total assets | 1,289,777 | 1,279,724 |

Geographical segments

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

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 maturity are as follows:

| | Effective interest rate | Within 1 year | After 1 year but within 5 years | Total |
|---|---|---|---|---|
| | *(% per annum)* | *(Unit: Thousand Baht)* | | |
| *2018* | | | | |
| Current | | | | |
| - Fixed Deposit within 1 year | 1.5 - 1.65 | 130,000 | - | 130,000 |
| Total | | 130,000 | - | 130,000 |
| Non-current | | | | |
| - Long-term deposits at financial | 2.125 | 10,000 | - | 10,000 |
| Total | | 10,000 | - | 10,000 |

| | Effective interest rate | Within 1 year | After 1 year but within 5 years | Total |
|---|---|---|---|---|
| | *(% per annum)* | *(Unit: Thousand Baht)* | | |
| *2017* | | | | |
| Current | | | | |
| - Fixed Deposit within 1 year | 1.7 - 1.75 | 70,000 | - | 70,000 |
| Total | | 70,000 | - | 70,000 |
| Non-current | | | | |
| - Long-term deposits at financial | 2.125 | 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:

| | 2018 | | 2017 | |
|---|---|---|---|---|
| | Fair value | Carrying value | Fair value | Carrying value |
| | | | *(Unit : thousand Baht)* | |
| Current investments | | | | |
| - Equity securities held for trading | 90,109 | 90,000 | - | - |
| - Fixed Deposit within 1 year | 130,000 | 130,000 | 70,000 | 70,000 |
| Investments held as available for sale | | | | |
| - Equity securities available for sale | 100,432 | 100,432 | 101,622 | 101,622 |

| | 2018 | | 2017 | |
|---|---|---|---|---|
| | Fair value | Carrying value | Fair value | Carrying value |
| | | | | *(Unit : thousand Baht)* |
| Other long-term investments | | | | |
| - Long-term deposits at financial institutions | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 |
| Non-current assets classified as held for sale | - | - | 338,445 | 144,248 |
| Investment property | 365,650 | 308,229 | 287,800 | 287,708 |

## 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)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Within 1 year | 10,137 | 8,963 |
| Over 1 year but less than 5 years | 14,629 | 15,347 |
| Over 5 years | 13,247 | 16,064 |
| Total | 38,013 | 40,374 |

- 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, 2018 and 2017, the Company had deposit at a financial institution guaranteed contingent labilities 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)* | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Bank overdrafts | 110,000 | 110,000 |
| Promissory note | 185,000 | 185,000 |
| Letter of credit for purchasing goods and | 20,000 | 20,000 |
| Letter of guarantee from bank | 1,000 | 1,000 |
| Total | 316,000 | 316,000 |

29.4 As at December 31, 2018, the Company has obligations under various employment and service agreement with 34.70 million Baht.

## 30. Financial statements approved

The financial statements have been approved to be issued by the Company's Board of Directors on February 13, 2019.

# 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 2018 the Company has earned total revenue of 1,470.89 million Baht, comparing with prior year it increased of 66.18 million Baht or accounted increasing ratio at 4.71%. The total expenses amount 1,260.21 million Baht, decreasing from prior year 65.89 million Baht or accounted decreasing ratio at 4.97% and the net profit after deducted corporation income tax was 169.09 million Baht, comparing with prior year it increased of 105.85 million Baht or accounted increasing ratio at 167.35%.

The total assets amount as at December 31, 2018 was 1,289.78 million Baht; it increased from previous year 10.05 million Baht or 0.79% by the current assets decreased 17.71 million Baht and the non-current assets increased 27.77 million Baht. The Current assets was cash and the cash equivalent was increased 11.31 million Baht, the temporary investments increased 150.11 million Baht, from the increasing of Equity Instruments held for trade and the Fixed Deposit which has the category of period not over 1 year. Trade account receivables and the other current receivables decreased 32.98 million Baht according to the adjustment of total selling and the control of debt administration efficiently. The inventory decreased 4.28 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 2.38 million Baht. Non-current assets classified as held for sale decreased 144.25 million Baht came from the land sell of Bhumibol Bridge area. The non-current assets has available investment in case for sale has decreased 1.19 million Baht as from the decreased of market price of the equity securities available for sale, the others capital investment in long term was increased 5.97 million Baht came from the investment in The Shop Global (Thailand) Company Limited. The loans to other related companies was increased 0.53 million Baht. The immovable property for investment increased 20.52 million Baht caused by land improvement and the part of property, building and equipment-net increased 3.12 million Baht. Leasehold rights decreased 4.81 million Baht which was the result of the cut-off according to the usage life. Intangible assets-net increased 4.68 million Baht, The assets of deferred income tax increased 0.82 million Baht and other non-current assets decreased 1.87 million Baht.

Thai economy in 2018 had the direction to grow as portion separation by getting support from foreign demand continuously both the export sector and tourism sector, although somewhat slowed down in the second half year according to decelerate of global trade situation due to the trade barriers measure and trade war between The United States of America and China; in the meanwhile, the local demand was still weak. 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. Over all the public sector spending was rather little expansion because of the limit of disbursements.

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. All these factors affected to the purchasing force and less spending.

(2) The current inflation rate has trend to increase gradually; anyhow, the inflation rate 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 in the end of year comparing with US Dollar. However the swing of Thai Baht value throughout the year was not 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 2018 the Company has total sales incomes of 1,274.77 million Baht; decreased from previous year 6.22% by the two major product lines as per each total sales as follows:

(A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was 1,114.22 million Baht or proportion to 87.41% of the Company's total sales, comparing with the last year, the rate has decreased 5.96% which was the decrement due to the spending of consumer was slow down as the economic condition that was not propitious. Nevertheless the Company was still maintain the old customer firmly whenever the country confidence recovered the sell will be increased more level.

(B) Clothing Products

The total sales amount was 160.55 million Baht or proportion to 12.59% of the Company's total sales, 8.04% 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 2018 did not affect materiality to the financial budget report of the Company.

## 2. Profitable ability

2.1. Revenue

In 2018, the Company has earned total revenue of 1,470.89 million Baht, comparing with last year it's increased 66.18 million Baht or accounted for a higher ratio 4.71 %. The main revenue from the total sales was 1,274.77 million Baht which decreased from the past year 6.22% by getting from the two major product lines as mentioned above.

2.2. Cost of Sales and Expense

In 2018, the cost of goods sold was 641.29 million Baht or accounted for proportion at 50.31% of total

net sales that decreased from the previous year 0.85%. It came from the sales of goods which the cost was low in the more proportion. The sales expenditure and administration were totaled at 618.64 million Baht decreased 11.55% from previous year, accounted for 1.83% from the expense control in various groups which stayed in the same direction as the reduction of total sales.

In previous year, the Company's paid interest was 0.28 million Baht decreased from prior year 0.20 million Baht came from the reduction of short term loans from the financial institution during the year the Company has fully repaid the loans.

2.3. Other Revenues

The revenue that didn't gain from the regular operation composed of profit from disposal of assets held for sale 160 million Baht which was the land near by the Bhumibol Bridge that was unutilized and other income of 36.13 million Baht composed of dividend, received interest, received rental, financial support to sales promotion from suppliers and the others.

2.4. Profit

After deducting cost of goods sold, sales and administrative expenses from total sales revenues, the Company has earned gross profit 14.84 million Baht. It decreased from previous year 18.93 million Baht, because of 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 210.68 million Baht, increased 132.07 million Baht from previous year, accounted for 168.01%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit was 169.09 million Baht or increased 167.35% from previous year.
In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 0.25 times, decreased 1.56 times from previous year but the Company has still liquidity in good level.

2.5. Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2017 amount of 39.00 million Baht, comparing the proportion as 61.66% of net profit in 2017 that complies with Company's dividend policy.

## 3. Ability to Asset Management

3.1. Quality of receivables

Accounts receivable aged over three months was 5.61 million Baht, comparing with previous year it's decreased 11.17% but if it's calculated by the proportion just only 3.44% 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 7.55 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 230.95 million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2017. Thus, the remainder reserved in 2018 was at 1.49 million Baht, accounted for proportion at 0.65%

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 0.27 times and it decreased from previous year 0.17 times and no has the burden of outstanding loans, these indicators show that the financial structure was good and the financial base was 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 2018, value of shareholders' was 1,018.08 million Baht. It's increased 127.22 million Baht from previous year, or equaling 14.28% earnings from the annual net profit increased 169.09 million Baht deducted the loss result which has not yet occur from the transformation of invested capital in accordance with the fair value principle amount of 2.87 million Baht, deducted from the dividends in 2017 that amount of 39.00 million Baht.

(C) Cash Flows

In 2018, Net cash from operating activities was 42.14 million Baht, it's decreased from the previous year at 72.53 million Baht due to the cash received from the operation, the reduction of trade creditors and other current creditors and the increasing of inventory. Total net cash from investment activities was 88.17 million Baht, which resulted from the cash received of temporary investment distribution at 280.45 million Baht, the cash received which refunded from the loans of related company at 5.47 million Baht, the cash received from the assets distribution that held for sale at 284.24 million Baht, the cash received from the distribution of building and equipment 0.46 million Baht, deducting with the cash paid for purchasing the temporary investment 430.00 million Baht, the cash paid for purchasing the other long term investment 9.25 million Baht, the cash paid for being loan of the related company 6.00 million Baht, the cash paid for purchasing the investment property 20.52 million Baht, the cash paid for purchasing the building and equipment 11.02 million Baht, the cash paid for purchasing the other intangible assets 5.66 million Baht. In part of the net cash that has been spent for financial activities was 119.00 million Baht came from the cash paid for being the loans refund in short term from the financial institution 80.00 million Baht and the cash paid for the dividend of shareholders 39.00 million Baht when included the cash at the beginning of the year, the balance net cash as ended of the year was 48.57 million Baht.

(D) Liabilities

As ended of 2018, the Company had total liabilities 271.69 million Baht, decreased from previous year 117.17 million Baht came from the decreasing of current liability which repaid all short term of loans from the financial institution and no has outstanding loans, 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 2018, the ratio of liquidity equivalent to 3.83 times, increased from previous year 1.44 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 1.30 times, increased from previous year 0.42 times, both ratios have been still liquidity in the very high level and the revolving fund has had still sufficiently. The overview of Cash Cycle, its average was 129 days, increasing value from previous year 6 days as result from the time of retain average debt and the period of average sale were more length and the period of repay average debt was short time but it's nothing effect to any liquidity.

As the value amount of current assets was 705.74 million Baht and it was higher over the current liability amount of 521.37 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 2019 anticipate that the growth rate still go on but it shall be less than 2018. The demand of foreign section will slow down both export sector and tourism sector as the global economy cycle; particularly, the growth of developed countries group will slow down while the local demand will be accelerated from the investment of private sector which tends to improve adjustment according to the usage rate of production capacity is higher while the construction business gets the utility from the expansion of government sector investment in the large infrastructure both Bangkok and Province. In the part of the employment and the income of household sector tend to increase gradually which support the spending of household sector to expand continuously. However, the Thai economy still face to risk factor from the deceleration of global economy is affected from the trade war between China and The United States of America which may be increase the violent more and the other challenge factors in the country have several. The spending of household sector is not well distributed owing to the low income group has slowly increasing their incomes but they have the high level of the burden household debt. The economic conditions in SMEs business have to accelerate in several industrial. Furthermore, the business sector and household sector that have the high proportional loans will face to risk the financial cost management as the trend of interests which begin to rise up.

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.

# ANNUAL REPORT OCC 2018


บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
729/4-7 ถ.รัชดาภิเษก บางโพงพาง
ยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย
โทรศัพท์ (662) 295-4545
โทรสาร (662) 295-0411

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


ภาพวาด โดย คุณกาญจนา สายสิริพร