

รายงานประจำปี 2562  
บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



# OCC 2019

ANNUAL REPORT







**PAUL & JOE**

A collection of Paul & Joe makeup products is displayed on a light pink background. The products include several lipsticks in various shades and finishes, some with decorative floral patterns on the packaging. There are also two round blush compacts with intricate designs on their lids, one of which is open to show the product. A small bottle of foundation or concealer with a textured, peach-colored body is also visible. The Paul & Joe brand name is prominently displayed in the top left corner.[illegible]

A collection of Shiseido Professional hair care products is displayed on a reflective white surface. The products include a silver bottle of 'THE MOISTURE SHAMPOO', a silver tube of 'THE MOISTURE CONDITIONER', a silver bottle of 'THE MOISTURE STYLING GEL', a red bottle of 'THE MOISTURE SHAMPOO', a red bottle of 'THE MOISTURE CONDITIONER', a large red jar of 'THE MOISTURE STYLING GEL', and a small red bottle of 'THE MOISTURE STYLING GEL'. The products are arranged in a row, with the silver products on the left and the red products on the right. The reflective surface creates a clear mirror image of the products below them.

THE HAIR CARE  
**FUTURE SUBLIME**  
for HAIR LACKING DENSITY

# สารบัญ

○ สารจากคณะกรรมการ	3
○ รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	4
○ รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	6
○ รายงานจากคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	7
○ รายงานจากคณะกรรมการสรรหา	8
○ รายงานจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	9

1 ข้อมูลทั่วไป	10	8 การกำกับดูแลกิจการ	31
2 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	12	9 ความรับผิดชอบต่อสังคม	70
3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	15	10 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	74
4 ปัจจัยความเสี่ยง	18	11 รายการระหว่างกัน	77
5 พันธมิตร	20	12 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	78
6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	21	13 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	117
7 โครงสร้างการจัดการ	21		

## วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง  
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างกันและดีที่สุด  
เพื่อตอบแทนทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ  
ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสวย  
ความสุข และความประทับใจ  
เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา  
คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้นและสังคมไทยของเรา

## 6 O.C.C. Values

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

## ค่านิยม 6 งาม

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



## สารจากคณะกรรมการ

บริษัทยึดถือหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย รับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการเคารพสิทธิตามกฎหมายของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง บริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงาน พร้อมทั้งการปรับตัวเพื่อรองรับปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น ไม่ว่าจะเป็นในเรื่องภัยทางธรรมชาติ การเมือง หรือการชะลอตัวของเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ โดยยังคงรักษารู้นะทางการเงินที่มั่นคงควบคู่ไปกับการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

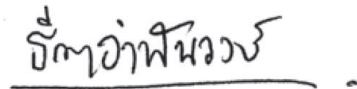
ในปี 2562 บริษัทมีรายได้รวม 1,139,132,532 บาท กำไรสำหรับปี 31,559,805 บาท ซึ่งจากความผันผวนทางเศรษฐกิจและการเมืองภายในประเทศได้ส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจโดยรวม และมีผลทำให้รายได้ของบริษัทลดลงเมื่อเทียบกับปี 2561 ที่บริษัทมีรายได้เพิ่มจากกำไรในการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 159,996,703 บาท โดยรายได้ลดลงร้อยละ 22.56 และกำไรสำหรับปีลดลงร้อยละ 81.34 อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งมั่นตั้งใจที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืนในทุกด้าน คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบคอบ และเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางการตลาดให้เพิ่มมากขึ้นต่อไป พร้อมทั้งให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพนักงานเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการปฏิบัติงานควบคู่กับการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนระบบบริหารจัดการทรัพยากรองค์กรโดยรวม หรือ ERP (Enterprise Resource Planning) จากระบบ SAP Version 4.7 เป็น SAP S/4 HANA เพื่อเพิ่มศักยภาพของระบบงาน ทำให้การประมวลผลข้อมูลมีความรวดเร็ว ลดความซับซ้อน และเพิ่มความคล่องตัวในการทำงาน สามารถตอบสนองความต้องการของบริษัทในด้านต่างๆ ซึ่งบริษัทสามารถใช้ประโยชน์จากระบบงานเป็นแนวทางในการพัฒนาธุรกิจเพื่อองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายของบริษัทต่อไป

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ การเรียกหรือรับสินบนถือว่าเป็นความผิด ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทได้รับการต่ออายุฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากการพิจารณาของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ประจำปีไตรมาส 3/2562 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 และบริษัทยังคงติดตามกำกับดูแลป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อ่ำพินวงษ์  
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีคุณสมบัติเหมาะสมตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นางวิชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดม และนายคณิต คุณาวุฒิ เป็นกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 7 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2562 สรุปได้ดังนี้

### 1. สอบทานรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### 2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

### 3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเน้นเฉพาะการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการประเมินและจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้

### 4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ความเห็นและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน



คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่างๆ ของบริษัทเป็นไปตามธุรกิจปกติ ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

5. รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

สอบทานและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการต่างๆ ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติ โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

6. ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท และไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อกำหนดของภาครัฐ รวมทั้งนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

7. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ สำหรับต่ออายุรับรองฐานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)

บริษัทได้รับต่ออายุรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ประจำปีไตรมาส 3/2562 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

8. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือนายนพคุณ พินธุวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2562 นับเป็นปีที่ 4

9. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากบริษัท ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ



(นางวัชณี วัฒนธวัชวงศ์)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในบริษัทฯ จำนวน 6 ท่าน และมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบร่วมเป็นสมาชิกอีก 1 ท่าน รวมเป็น 7 ท่าน โดยมีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปี 2562 มีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้นเป็นจำนวน 12 ครั้ง โดยทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

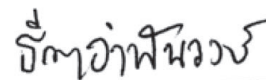
1. กำกับดูแล และกำหนดกรอบความเสี่ยง เพื่อการบริหารจัดการในภาพรวมให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และสอดคล้องกันในแต่ละสภาวะการณ์ ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดการ และโอกาสที่จะเกิดการทุจริต รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อให้สามารถจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

2. พิจารณาให้ความเห็นและคำแนะนำเพื่อการพัฒนางานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายองค์กร

3. ติดตาม ประเมินผล และให้ข้อเสนอแนะต่อการดำเนินงาน และการลงทุนต่างๆ ของบริษัทฯ รวมถึงการลงทุนทรัพย์สินประเภทสถานประกอบการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับ เพื่อให้มั่นใจว่าระดับจัดการได้บริหารงานโดยพิจารณาให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็นสำคัญ

4. พิจารณารiskตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทและสอดคล้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเชื่อมั่นว่า บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงซึ่งสามารถกำกับดูแลความเสี่ยงสำคัญของบริษัทฯ ได้เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้สามารถควบคุมความเสี่ยงสำคัญขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



นางธีรดา อำพันวงศ์  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



## รายงานจากคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายมนู สีสานวัฒน์ ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2. นางกาญจนา สายสิริพร กรรมการพิจารณาคำตอบแทน
3. นางธีรดา อัมพันธ์ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่กำหนดคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมทั้งสามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณากำหนดความเหมาะสมของคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท เปรียบเทียบกับข้อมูลคำตอบแทนกรรมการของบริษัท ที่มีลักษณะธุรกิจคล้ายกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน ให้สอดคล้องกับความรู้ความสามารถและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท สภาพคล่องทางธุรกิจ ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โดยมีวิธีดำเนินการสอดคล้องกับกฎบัตรและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

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



นายมนู สีสานวัฒน์  
ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

## รายงานจากคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

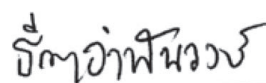
- |              |              |                    |
|--------------|--------------|--------------------|
| 1. นางธีรดา  | อำพันวงษ์    | ประธานกรรมการสรรหา |
| 2. นางกาญจนา | สายสิริพร    | กรรมการสรรหา       |
| 3. นายมนู    | ลีลานิววัฒน์ | กรรมการสรรหา       |

คณะกรรมการสรรหาปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา โดยมีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาที่สอดคล้องกับกฎบัตร และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยใช้การวิเคราะห์ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและ จริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงมีความ สามารถในการให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและ ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคล เพื่อเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวัน ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจำนวน 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ ถือหุ้นครั้งที่ 25 รวม 3 ท่าน คือ 1) นางธีรดา อำพันวงษ์ 2) นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา 3) นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม และเห็นสมควรให้เพิ่ม ตำแหน่งกรรมการบริษัทอีก 1 ตำแหน่ง คือ นายจิตติภูมิ โชควัฒนา เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 ปี 2562

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการสรรหาได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบและสมเหตุสมผลแล้ว



นางธีรดา อำพันวงษ์  
ประธานกรรมการสรรหา



## รายงานจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ มีความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2562 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

- (1) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
- (2) ดูแลและติดตามการปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตาม “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อปรับปรุงเป็น “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2” ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017)
- (3) ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ให้ความเห็นชอบระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวัฒนธรรมองค์กรที่จะไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และมีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ
- (4) สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ สำหรับต่ออายุรับรองฐานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเชื่อมั่นว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



นางกาญจนา สายสิริพร  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลบริษัท

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

### 1.2 นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

#### 1. บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด

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

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

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

#### 3. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด

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



1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

1. นายทะเบียนหุ้น

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

2. ผู้สอบบัญชี

นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์ หรือนางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร  
หรือนายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์  
บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย  
เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ 66(2) 2595300 โทรสาร 66(2) 2601553

3. ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

บริษัท วีระ ลอว์ ออฟฟิส จำกัด  
548/14-15 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง  
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02-6838023 โทรสาร 02-6838843

4. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

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

## 2. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

### ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
รายได้จากการขายและบริการ	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%	1,359,385	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	591,010	52.43%	641,289	50.31%	695,422	51.16%
กำไรขั้นต้น	536,284	47.57%	633,479	49.69%	663,963	48.84%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	509,297	45.18%	618,641	48.53%	630,195	46.36%
กำไรจากการดำเนินงาน	26,987	2.39%	14,838	1.16%	33,768	2.48%
บวก รายได้อื่น	11,838	1.05%	196,125	15.39%	45,325	3.33%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	38,825	3.44%	210,963	16.55%	79,093	5.82%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0		283	0.02%	486	0.04%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	38,825	3.44%	210,680	15.53%	78,607	5.78%
หัก ภาษีเงินได้	7,265	0.64%	41,585	3.26%	15,359	1.13%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	31,560	2.80%	169,095	13.26%	63,248	4.65%

รายได้รวม	1,139,132	100.00%	1,470,893	100.00%	1,404,710	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,100,307	96.59%	1,260,213	85.68%	1,326,103	94.40%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	38,825	3.41%	210,680	14.32%	78,607	5.60%
หัก ภาษีเงินได้	7,265	0.64%	41,585	2.83%	15,359	1.09%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	31,560	2.77%	169,095	11.50%	63,248	4.50%

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	4.32 เท่า	3.83 เท่า	2.39 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.45 เท่า	1.30 เท่า	0.88 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.08 เท่า	0.17 เท่า	0.45 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.26 เท่า	6.07 เท่า	6.16 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	57 วัน	59 วัน	58 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.52 เท่า	2.75 เท่า	2.77 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	143 วัน	131 วัน	130 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	6.57 เท่า	5.87 เท่า	5.54 เท่า
ระยะเวลารับชำระหนี้	55 วัน	61 วัน	65 วัน
Cash Cycle	145 วัน	129 วัน	123 วัน
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	47.57 %	49.69 %	48.84 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	2.39 %	1.16 %	2.48 %
อัตรากำไรอื่น	1.04 %	13.33 %	3.23 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	47.14 %	283.99 %	339.56 %
อัตรากำไรสุทธิ	2.77 %	11.50 %	4.50 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	3.14 %	17.72 %	7.31 %
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	2.50 %	13.16 %	5.22 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	12.35 %	49.24 %	27.53 %
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	0.90 เท่า	1.14 เท่า	1.16 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.24 เท่า	0.27 เท่า	0.44 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	-	744.87 เท่า	162.87 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	1.08 เท่า	1.37 เท่า	0.86 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		28.39 %	61.66 %

## ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 46 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โปรเฟสชั่นแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กิ ลาโรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมามีทิศทางการเติบโตที่ช้าลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เพราะเผชิญกับปัจจัยเสี่ยงรุนแรงจากการหดตัวของอุปสงค์ภายนอกและการชะลอตัวของอุปสงค์ภายในประเทศ ภาคการส่งออกลดลงต่อเนื่องจากมาตรการกีดกันการค้าและปัญหาสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกากับจีน ซึ่งส่งผลกระทบเป็นวงกว้างต่อเศรษฐกิจคู่ค้า ส่วนภาคการท่องเที่ยวขยายตัวชะลอลง ในขณะที่อุปสงค์ภายในประเทศยังคงอ่อนแอ ซึ่งมีปัจจัยถ่วงจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว รวมถึงรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งยังมีหนี้ในระดับสูง กำลังซื้อโดยรวมของครัวเรือนจึงยังไม่เข้มแข็งนัก การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง ส่งผลให้ภาครัฐต้องออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเป็นระยะซึ่งทำได้เพียงพยุงเศรษฐกิจเท่านั้น ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ สำหรับการใช้จ่ายภาครัฐยังมีส่วนช่วยกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยเฉพาะการลงทุนเพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งทางราง แม้ในบางโครงการยังมีความล่าช้าอยู่บ้าง

จากสถานะเศรษฐกิจที่การฟื้นตัวยังไม่ทั่วถึงและเปราะบาง ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนเดิมในระดับสูงจึงได้ชะลอการใช้จ่ายโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากนักน้อย โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมีรายได้จากการขายที่ระดับ 1,127.29 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 11.57% มีกำไรก่อนรายการพิเศษและภาษีเงินได้นิติบุคคล 38.83 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 11.85 ล้านบาท หรือคิดเป็น 23.40% และเมื่อรวมรายการพิเศษซึ่งเป็นกำไรจากการจำหน่ายที่ดินจำนวน 160.00 ล้านบาท ที่เกิดขึ้นในปีก่อน จึงทำให้กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล ลดลงจากปีก่อน 171.85 ล้านบาท หรือคิดเป็น 81.57% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 31.56 ล้านบาท ลดลง 81.34% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

โครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 500.56 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 4.32 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.24 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาล และพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



### 3. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

#### 3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ก่อตั้งและประกอบกิจการมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2516 ในระยะแรกใช้ชื่อว่า บริษัท โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค เซ็นเตอร์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายเครื่องสำอาง “โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค” (O’Leary Covermark) โดยเปิดเป็นศูนย์บริการความงามให้คำปรึกษา แก่ลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ ซึ่งต่อมาได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสู่ห้างสรรพสินค้าและร้านเสริมสวยทั่วประเทศ โดยใช้กลยุทธ์การ ดูแลหลังการขายที่สร้างความประทับใจ โดยเฉพาะการจัดทีมโปรโมชันเสริมแต่ละจุดขายเพื่อสาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ การบริการ และ แนะนำวิธีการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง สร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าซึ่งให้การตอบรับด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้เครื่องสำอางคัฟเวอร์ มาร์คมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย สร้างความสำเร็จให้บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องตราบจนกระทั่งปัจจุบัน

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัท มหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์ชุดอุปกรณ์แต่งหน้า

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการ ที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายสินค้าภายในประเทศ โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการค้า ใช้หลักการบริหาร ความเสี่ยง และการบริหารงานอย่างมีระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นที่จะก้าวไปสู่ความเป็น เลิศทางธุรกิจ ด้วยการให้ความสำคัญกับบุคลากรในองค์กร ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทำงานอย่างมีความสุขในสภาพแวดล้อมที่ เป็นมิตร และเอื้อต่อการเกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์สนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้มีโอกาสเรียนรู้และพัฒนา เพื่อที่จะได้สามารถใช้ ศักยภาพที่มีอยู่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

#### 3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2562	สัดส่วน	ปี 2561	สัดส่วน	ปี 2560	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,001,607	88.85%	1,112,684	87.29%	1,182,492	86.99%
เสื้อผ้า	125,686	11.15%	160,549	12.59%	174,581	12.84%
อื่น ๆ	1	0.00%	1,535	0.12%	2,312	0.17%
รวม	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%	1,359,385	100.00%

#### 3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

##### (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

###### (1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ และในประเทศ เช่น Covermark, Paul & Joe, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, BSC Hair Care รวมถึงธุรกิจบริการ ตัดผม Easy Cut ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคแต่ละระดับได้อย่างครอบคลุมในทุกช่องทางการขาย เช่น ห้างสรรพสินค้า ศูนย์บริการความงาม ร้านเสริมสวย โมเดิร์นเทรด ทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดทั่วประเทศ โดยมี พนักงานขายที่ผ่านการอบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เทคนิคการขาย และการให้บริการอย่างมืออาชีพ คอยให้คำแนะนำปรึกษา สาธิต การใช้ผลิตภัณฑ์ พร้อมบริการลูกค้าด้วยความตั้งใจ

###### (1.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยมีทิศทางทางลบที่ชัดเจนอย่างชัดเจนท่ามกลางสถานการณ์ความไม่แน่นอนจากทั้ง ปัจจัยภายนอกและภายในประเทศ ภาคการส่งออกหดตัวลงจากผลกระทบของสงครามการค้า ส่วนภาคการท่องเที่ยวขยายตัวชะลอลง ขณะที่เศรษฐกิจในประเทศมีทิศทางชะลอตัวจากการบริโภคภาคเอกชนที่ยังไม่ฟื้นตัว การลงทุนและการใช้จ่ายภาครัฐที่ชะลอตัว กำลังซื้อ อ่อนแอเนื่องจากภาคครัวเรือนยังมีหนี้ในระดับสูง

ถึงแม้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยจะยังกระจายตัวไม่ทั่วถึงทุกภาคส่วน แต่ธุรกิจการจัดจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคให้ความสนใจต่อบุคลิกภาพมากขึ้นและใส่ใจดูแลรักษาผิวพรรณให้ดูดีอยู่เสมอ จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีผู้ประกอบการรายใหม่ ๆ เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมากทั้งที่เป็นแบรนด์ของไทยและแบรนด์นำเข้าจากต่างประเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สภาวะการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้นวัตกรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คุ่มค่าสำหรับผู้บริโภค การเพิ่มแคนเตอร์จำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และมั่นใจในการซื้อ พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีที่สุด เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีความหลากหลายของตัวผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้หญิงในปัจจุบัน ซึ่งจะเห็นได้จากที่แบรนด์ได้รับการตอบรับจากกลุ่มผู้บริโภครุ่นใหม่ (Younger Generations) มากยิ่งขึ้น อันมีผลจากการสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ที่ทางแบรนด์ให้ความสำคัญเป็นอันดับต้น ๆ ไม่ว่าจะเป็นการใช้อินฟลูเอนเซอร์ (Influencer) ทำคอนเทนต์เผยแพร่ตามแพลตฟอร์มต่าง ๆ เช่น Blog, Instagram, Facebook, Youtube จึงทำให้เป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้บริโภคหลากหลายวัย และในปลายปี 2562 ได้มีการเปิดตัวลิปสติกรุ่นใหม่ Covermark Bright Up Rouge ที่มีการวิจัยและพัฒนาอย่างดีจากประเทศญี่ปุ่น ภายใต้แนวคิดลิปสติกที่มอบความสว่างสดใสให้กับใบหน้า สะดวกรวดเร็วในแท่งเดียว ตอบสนองเทรนด์การแต่งหน้าในยุคปัจจุบัน ถึงแม้ว่าสภาพตลาดจะยังคงมีการแข่งขันสูง พฤติกรรมผู้บริโภคมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา แต่ทางแบรนด์ก็ยังคงรักษามาตรฐานผลิตภัณฑ์ และมีศักยภาพในการแข่งขันบนตลาดสินค้าเพื่อความงามได้เป็นอย่างดี

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ยังคงมีการพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่ ออกมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีนี้ได้เพิ่มผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์แต่งตัวสวยสมบูรณ์แบบอาชีพ IT'S BROW TIME CREATION ด้วยสูตร Smudge Proof ที่มีคุณสมบัติกันน้ำ กันเหงื่อ เนื้อสีเนียนแน่น ไม่เลอะเลือนตลอดวัน ให้สาว ๆ สร้างสรรค์ตัวสวยได้อย่างมั่นใจในสไตล์ของตัวเอง เพื่อตอบสนองกระแสนิยมกลุ่มเป้าหมายวัยรุ่น วัยเริ่มทำงานในยุคปัจจุบัน มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายทั่วประเทศ และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงการเพิ่มช่องทางจำหน่ายในตลาดออนไลน์ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่าง ๆ อาทิ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อสังคมออนไลน์ และจัดกิจกรรม Workshop กับองค์กรภายนอกอย่างสม่ำเสมอเพื่อกลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำ และมีโอกาสทดลองใช้ผลิตภัณฑ์

สำหรับเครื่องสำอางแบรนด์ใหม่ PAUL & JOE ซึ่งเป็นดีไซน์เนอร์แบรนด์ที่มีชื่อเสียงจากประเทศฝรั่งเศส ผลิตภัณฑ์มีการบรรจงคัดสรรส่วนผสมจากธรรมชาติที่ให้ความชุ่มชื้นแก่ผิวในปริมาณมากได้อย่างยาวนานตลอดวัน สามารถสะท้อนความงามของผิวอย่างเป็นธรรมชาติ ทำให้ผิวดูมีสุขภาพดี เย้ายวน น่าหลงใหล ส่วนบรรจุภัณฑ์มีลวดลายที่สวยงาม สีสันทันสมัย สนุกสนาน พร้อมกลิ่นอายความย้อนยุค นอกจากนี้ตัวบรรจุภัณฑ์ของผลิตภัณฑ์ยังบ่งบอกถึงความละเอียดอ่อน หูหรร่า มีราคา มีความน่าเชื่อถือ และน่าใช้ ได้วางจำหน่ายที่ห้างเซ็นทรัล ลาดพร้าว, เซ็นทรัล ชิดลม, สยามพารากอน, ไอคอนสยาม ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากกลุ่มเป้าหมาย ด้วย Foundation Primer ที่สร้างชื่อเสียงให้กับแบรนด์มายาวนาน และสำหรับชุด Make Up Collection 2019 ในปีนี้ที่รวมผลิตภัณฑ์ 24 รายการเพื่อผิวสดชื่นกระจ่างใส ในรูปแบบกล่องปฏิทินนับถอยหลัง ก็ยังได้รับความนิยมจากลูกค้า

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมและหนังศีรษะภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผมที่ช่วยเผยความงามของชาวเอเชีย ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing Straight ของบริษัทยังคงเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน รวมไปถึงครีมเปลี่ยนสีผม Primience ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชียซึ่งช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับตัวสินค้า นอกจากนี้บริษัทยังมีผลิตภัณฑ์ Crystallizing Curl เพื่อการดัดผมดัดลอนที่ช่วยให้ลอนผมดัดสวยสปริงตัวดูมีสุขภาพดี ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ The Hair Care ได้เพิ่มไลน์ผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่จะดูแลรักษาเส้นผมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีความหลากหลายและต้องการสินค้าที่เหมาะสมกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นเพื่อสร้างความแตกต่าง และในปีที่ผ่านมา บริษัทได้วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ SUBLIMIC เป็นผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมและหนังศีรษะระดับพรีเมียมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของผู้หญิงทุกคนสำหรับผู้เชี่ยวชาญในชาลอนโดยเฉพาะ ด้วยการนำเทคโนโลยีความงามล่าสุดจากศูนย์พัฒนาผลิตภัณฑ์ของชิเซโด ผสานศาสตร์ด้านอโรมาเธอราพี และการนวดกดจุดแบบญี่ปุ่น มาช่วยในการดูแลและฟื้นฟูเส้นผมและหนังศีรษะให้เปล่งประกาย พร้อมเทคนิคการตรวจวิเคราะห์เส้นผมและหนังศีรษะ ด้วยเมนูทรีทเม้นท์เส้นผมที่ชาลอน และโปรแกรมการใช้ผลิตภัณฑ์เองที่บ้านได้อย่างถูกต้องเพื่อ

ความงามของเส้นผมและหนังศีรษะอย่างยั่งยืนจากภายใน 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 อินเตอร์คอสมิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด และส่วนที่นำเข้าโดยตรงจาก บริษัท อัลเบียน จำกัด ประเทศญี่ปุ่น

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

## (2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

### (2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นในและชุดนอนสตรี รวมถึงชุดว่ายน้ำภายใต้ลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า Guy Laroche แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมีการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศ การออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมที่สวยงาม รวมถึงวิธีการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ของ Guy Laroche เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสุภาพสตรีไทย ซึ่งผลิตภัณฑ์ทั้งหมดของ Guy Laroche มีจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำผลิตภัณฑ์

ในผลิตภัณฑ์อินเนอร์แวร์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Gunze ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น แบ่งเป็นกลุ่มสินค้านำเข้าจากประเทศญี่ปุ่นโดยตรงและที่ผลิตในประเทศโดยใช้วัตถุดิบที่นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเน้นการใช้เส้นใยผ้าชั้นดีคุณภาพสูง มีความหลากหลาย ในเทคนิคการถักทอ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากลูกค้า

นอกจากนี้บริษัทยังมีชุดชั้นในสตรีแบรนด์ G&G เพื่อให้เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภค ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่เน้นความสบาย การเก็บกระชับรูปทรงและสรีระ ในราคาย่อมเยาแต่ยังคงด้วยคุณภาพที่ดีซึ่งเป็นหัวใจหลักของบริษัทในการผลิตสินค้า

### (2.2) การตลาดและการแข่งขัน

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่ยังมีแนวโน้มชะลอตัวต่อเนื่อง ผู้บริโภคจึงยังคงค่อนข้างระมัดระวังในการใช้จ่าย อย่างไรก็ตามการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ยังคงอยู่ในระดับสูง โดยเฉพาะระดับกลางถึงระดับบนจะเน้นกลยุทธ์ในการสร้างความแตกต่าง ทั้งในเรื่องของนวัตกรรมด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่เหมาะสมกับสรีระผู้หญิงไทย เสริมสร้างความมั่นใจเมื่อได้สวมใส่ รวมถึงวัตถุดิบและรูปแบบดีไซน์ที่มีความหลากหลาย เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ในทุกไลฟ์สไตล์ ส่วนตลาดระดับล่างจะเน้นแข่งขันกันในด้านราคามากกว่าในด้านคุณภาพเพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อน้อย

ในส่วนของผู้ชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนาในรูปแบบใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะสามารถตอบโจทย์ความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ทั้งในเรื่องของความสบายในการสวมใส่ การเก็บกระชับรูปร่างเพื่อเสริมสร้างความมั่นใจรวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐาน ผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ๆ ในการตัดเย็บ โดยในปีที่ผ่านมาได้ออกคอลเลคชั่น “Peel Skin” สินค้าใหม่สำหรับสาว ๆ ที่ต้องการเผยเสน่ห์ที่มีอยู่ในตัวผู้หญิงทุกคน ประกอบด้วย Brassiere, Underwear, Daywear, Midi, Mini ด้วยการออกแบบที่มีความหลากหลาย ตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบ เป็นลูกไม้ทูโทน ด้วยการไล่เฉดสีทำให้ดูเป็นมิติหน้าค้นหา ส่วนฟองน้ำก็มีทั้งเสริมฟองและฟองบาง เก็บทรง กระชับ การใช้เทคนิคต่างๆ ในการตัดเย็บ ทำให้สาว ๆ มั่นใจในทุกการเคลื่อนไหว และเหมาะกับไลฟ์สไตล์ในแต่ละวัน

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

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

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Gunze ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยพัฒนาสร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง นอกจากคอลเลกชั่น Cool Magic ที่มีดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่ม สวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซึ่มเหงื่อแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง และคอลเลกชั่น Hot Magic ที่มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัวแล้ว ผลิตภัณฑ์ Gunze ยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสีและเนื้อผ้าของผู้สวมใส่ จึงเป็นที่มาของผลิตภัณฑ์กลุ่ม Organic Cotton หรือ เนื้อผ้าฝ้ายอินทรีย์ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ได้รับการรับรอง Oekotex Certified (Eco-Text) ว่าในทุกขั้นตอนของการผลิตนั้นได้มีการควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

### (2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรุปที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท ไทยกุนเซ่ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

## 4. ปัจจัยความเสี่ยง

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

### 1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มฟื้นตัวช้า โดยการลงทุนภาคเอกชนยังคงอยู่ในระดับต่ำเพื่อประเมินความชัดเจนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การลงทุนและการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวต่ำ มูลค่าการส่งออกสินค้าได้รับผลกระทบจากมาตรการกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีนซึ่งส่งผลกระทบเป็นวงกว้างต่อเศรษฐกิจคู่ค้า ส่วนการบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัวจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว สถาบันการเงินยังคงความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ บรรยากาศการใช้จ่ายภายในประเทศยังไม่คลี่คลายจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ หนี้สินภาคครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง ความกังวลต่อภาวะค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ รายได้ในภาคเกษตรที่ลดลง เหล่านี้ส่งผลต่อดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจ จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคุมการใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่าง ๆ ที่จะรับมือกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้อย่างมั่นคง

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

การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน เป็นเป้าหมายการรวมตัวกันของประเทศสมาชิกอาเซียน 10 ประเทศเพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองกับคู่ค้า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันทางด้านเศรษฐกิจระดับโลก รวมถึงมีการยกเว้นภาษีสินค้าบางชนิดให้กับประเทศสมาชิก ส่งเสริมให้ภูมิภาคมีความเจริญมั่งคั่ง ประชาชนอยู่ดีกินดี โดยจะมีตลาดและฐานการผลิตร่วมกัน และจะมีการเคลื่อนย้ายสินค้า บริการ การลงทุน เงินทุน และแรงงานมีฝีมืออย่างเสรี ซึ่งความร่วมมือดังกล่าวก่อให้เกิดทั้งอุปสรรคและโอกาสกับบริษัท กล่าวคือ ตลาด



เครื่องสำอางจะเกิดสภาวะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีสินค้าเครื่องสำอางที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำจากต้นทุนแรงงานต่ำเข้ามาแข่งขัน โดยเฉพาะตลาดล่าง เช่น อินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลานาน จะสามารถปรับตัวและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคตทั้งนี้ในช่วง 4-5 ปีที่ผ่านมาบริษัทได้เห็นถึงความสำคัญในการรวมตัวของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งหมายถึงตลาดการค้าไม่ได้มีแค่ในประเทศไทยเท่านั้น แต่ยังเปิดกว้างถึง 9 ประเทศในกลุ่มอาเซียนด้วย โดยบริษัทได้เริ่มเปิดตลาดการค้าในกลุ่มประเทศ CLMV (กัมพูชา ลาว พม่าและเวียดนาม) เนื่องจากความใกล้เคียงกันทางด้านภาษา วัฒนธรรมและการต้อนรับอย่างดี รวมถึงทิศทางและโอกาสเติบโตทางธุรกิจในกลุ่มสินค้าด้านความงาม สินค้ากลุ่มเสื้อผ้า บริษัทจึงได้ส่งแบรนด์เครื่องสำอาง KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทและได้รับการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องและเพิ่มความหลากหลายเพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางของวัยรุ่น และวัยเริ่มทำงาน ชุดชั้นในสตรี Guy Laroche และ G&G ผลิตภัณฑ์ชุดอินเนอร์แวร์ Gunze ไปเปิดตลาด โดยแบรนด์เหล่านี้มีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในเรื่องของราคาและคุณภาพในตลาดการค้าของ 4 ประเทศดังกล่าว จะเห็นว่าบริษัทมีตัวแทนจัดจำหน่ายอยู่ในแต่ละประเทศซึ่งเป็นการย้ำถึงความสำคัญในการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจกับคนท้องถิ่น

### 3) ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง และผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า โดยบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง 0.82% ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.18% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้านำเข้าจาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูง ในช่วงปีที่ผ่านมาเป็นจำนวน 261.15 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 42.64% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

### 4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่าง ๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อแบรนด์สินค้าน้อยลง

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

### 5) ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่าง ๆ ดังนี้

#### (1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้า มีมาตรฐานควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน

#### (2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

#### (3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าไม่มาก และผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

## 5. ผู้ถือหุ้น : ข้อมูลหลักกรรพยและผู้ถือหุ้น

### 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 20 มีนาคม 2562			
ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเร็จ มนุษย์ผล	9,322,440	15.537
3.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	8,615,400	14.359
4.	บจ. ไอ.ดี.เอฟ.	3,136,680	5.228
5.	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	2,844,300	4.741
6.	นางธีรดา อำพันวงษ์	1,831,325	3.052
7.	บจ. วัตสตรมย์	1,624,570	2.708
8.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
9.	นางเรวดี ธนสารศิลป์	994,960	1.658
10.	นายธนาพันธ์ เอื้ออารักษ์	931,990	1.553
	รวม	42,499,135	70.831

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

### 5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

- การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 20 มีนาคม 2562

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	586	59,313,240	98.86	32	30,088,545	50.15	554	29,224,695	48.71
ต่างด้าว	4	686,760	1.14	0	0	0.00	4	686,760	1.14
รวม	590	60,000,000	100.00	32	30,088,545	50.15	558	29,911,455	49.85

- การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลำดับ	ชื่อบริษัท	OCC ถือหุ้น (%)	ถือหุ้นใน OCC (%)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ถือหุ้นไขว้
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	0.55%	19.73	✓	✓
2.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	0.06%	14.36	✓	✓

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

- ข้อมูลการกระจายการถือครองหุ้น (Free Float)

ตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ณ วันที่ 20 มีนาคม 2562 เพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 วันที่ 22 เมษายน 2562 บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของคณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 12.72% ผู้ถือหุ้น >5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย 55.63% และมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 31.65% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

## 6. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.20 บาท หรือเท่ากับ 20% ของราคา Par โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและสถานะเศรษฐกิจเป็นหลัก ด้วย เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลแล้ว จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายของบริษัท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาสรุปลดดังนี้

ปี	2561	2560	2559	2558	2557
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.80	0.65	0.70	0.70	0.75
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	48,000,000	39,000,000	42,000,000	42,000,000	45,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	28.39%	61.66%	59.33%	50.68%	47.12%

## 7. โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

- โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย

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

### 7.1 คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน
- กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน

กรรมการบริษัททุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์หลายด้าน อาทิ การบริหาร การพัฒนา ธุรกิจ การตลาด การเงิน การบัญชี วิศวกรรมศาสตร์ ศิลปะ บริหารการศึกษา เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

กรรมการอิสระของบริษัทในฐานะเป็นกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง 2 ท่าน มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีการเงินเป็นอย่างดี ส่วนอีก 1 ท่าน มีความรู้ทางด้านการตลาด การสื่อสาร และการโฆษณาประชาสัมพันธ์ ซึ่งทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท” ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

	จำนวน (คน)			สัดส่วน (%)
	ชาย	หญิง	รวม	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	1	1	11.11
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	3	2	5	55.56
กรรมการอิสระ	2	1	3	33.33
รวม	5	4	9	100

รายนามคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	7	7
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	7	7
3.	นายมนู สีสานวัฒน์*	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา	7	6
4.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	กรรมการ	7	7
5.	นายวรเทพ อัครเกษม	กรรมการ	7	7
6.	นายจิตติภูมิ โชควัฒนา*	กรรมการ	5	4
7.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	7	7
8.	นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดม	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	7	7
9.	นายคณิต คุณาวุฒิ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	7	7

\* นายมนู สีสานวัฒน์ ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

นายจิตติภูมิ โชควัฒนา ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 ปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562

การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทที่มีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
  - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

#### การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือ ลาออก หรือ ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือ ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่เป็นวันออกไปถึงบริษัท 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 คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่ใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ ที่มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร



- 10.อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาทวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาทวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- 11.เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
- 12.มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือ ส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 13.ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในการพิจารณา ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 14.แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
- 15.บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

### ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เคารพกฎหมายของผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น 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 ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
6. รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส บุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องหรือญาติสนิท มีการทำรายการกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

### 7.2 ผู้บริหาร

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

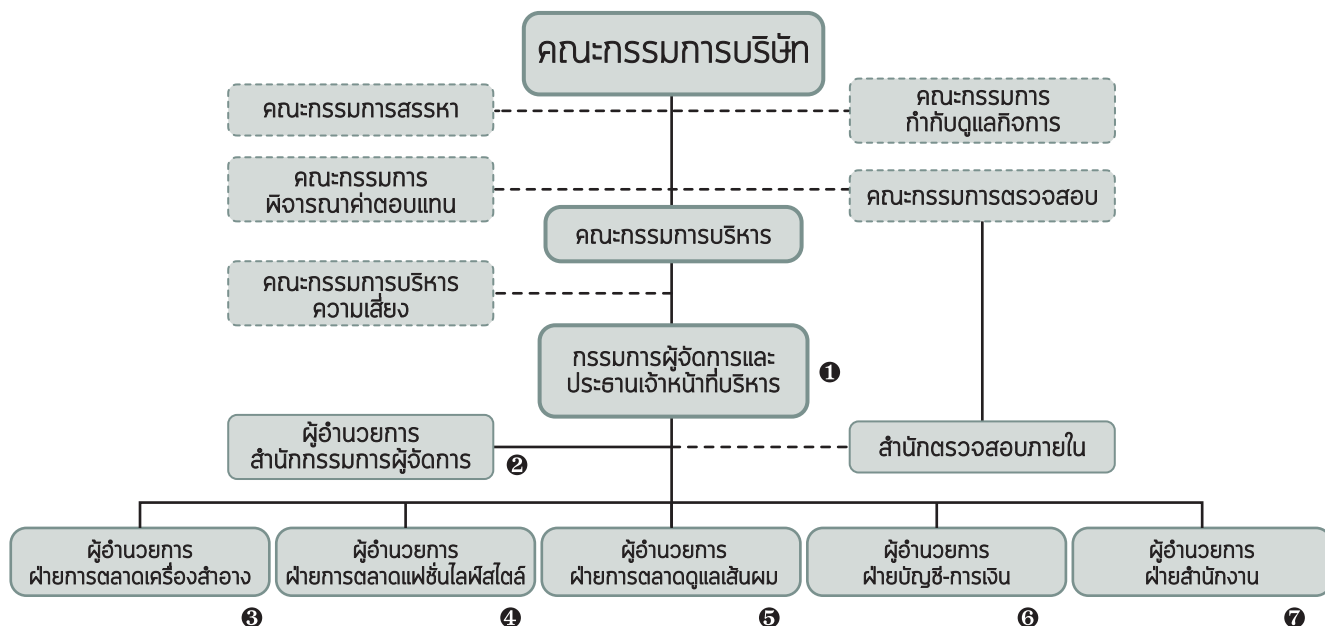
รายชื่อของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

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

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

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

## ผังโครงสร้างองค์กร บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



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

### 7.3 เลขาธิการบริษัท

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

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

นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทยังมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

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

5. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

#### ข้อมูลเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท
นางชูพันธุ์ อิ่มทอง อายุ 51 ปี	<u>ปริญญาโท</u> - สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> - คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- อบรมการใช้งานระบบ Issuer Portal ในฟังก์ชันงานใหม่ Documentary Request จัดโดย บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)</li> <li>- Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010</li> <li>- Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>
➢ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี- ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			

#### 7.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2562

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ		จำนวนเงิน (บาท)
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	882,000.00
2.	นางธีรดา อ่ำพินิจ	837,000.00
3.	นางวิชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	772,000.00
4.	นายวันชัย อ่ำพินิจ	522,000.00
5.	นายคณิต คุณาวุฒิ	527,000.00
6.	นายมนู สีสานวัฒน์	536,000.00
7.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	342,000.00
8.	นายวรเทพ อัครเกษม	242,000.00
9.	นายจิตติภูมิ โชควัฒนา	24,000.00
รวม		4,684,000.00

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่านรวม 6 ท่าน ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน	หน่วย
เงินเดือน	20,223,020.00	บาท
โบนัส	1,665,880.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร	240,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	706,358.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	54,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	22,117.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00	บาท
ประมาณการหนี้สิน	961,088.00	บาท
รวม	23,884,463.00	บาท

(ค) ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-

## 7.5 บุคลากร

### ข้อมูลบุคลากร

ประเภทบุคลากร	จำนวน (คน)	ร้อยละ
กลุ่มงานขาย	817	81
กลุ่มงานสนับสนุน	189	19
รวม	1,006	100

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### การบริหารทรัพยากรบุคคล

การให้ความสำคัญกับบุคลากรเป็นหนึ่งในวิสัยทัศน์ของบริษัท เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ บริษัทจึงกำหนดให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลเชิงกลยุทธ์ขึ้น โดยกลยุทธ์ต้องสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท ในปี 2562 บริษัทมีกลยุทธ์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล คือ “สรรหา พัฒนา สร้างคุณค่า รักษาและดูแล” ซึ่งมีการแปลงกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติในรูปแบบแผนงานและงานโครงการอย่างเป็นรูปธรรม ได้แก่

- โครงการ Employer Branding เพื่อสร้างภาพลักษณ์ผู้ประกอบการที่ดีต่อสังคมผ่านโซเชียลเน็ตเวิร์คตามแพลตฟอร์มต่าง ๆ เพื่อดึงดูดผู้สนใจมาร่วมงานกับบริษัทและเป็นการประชาสัมพันธ์ สร้างภาพลักษณ์ให้กับบริษัท
- โครงการ Employee Experience สร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับพนักงานที่ได้ทำงานกับบริษัท รวมทั้งการดูแลใส่ใจพนักงานใหม่ในการทำงานและการปรับตัวในสภาพแวดล้อมการทำงานใหม่
- โครงการ OCC Shuttle Bus รถรับ-ส่งพนักงาน เส้นทางระหว่างบริษัท - จุดเดินทางสาธารณะ เพื่ออำนวยความสะดวกด้านการเดินทางให้กับพนักงาน และช่วยดึงดูดผู้สนใจร่วมงานกับบริษัท
- โครงการ OCC we care: HR Counseling การให้คำปรึกษาและคำแนะนำกับพนักงานโดยทีมงาน HR รวมทั้งการทำ Exit Interview เพื่อนำข้อมูลมาวิเคราะห์และพัฒนาองค์กรและพนักงานต่อไป
- โครงการ SAP Data Analytic Contest เป็นกิจกรรมการประกวดแข่งขันวิเคราะห์ข้อมูลจากระบบ SAP เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร โดยคาดหวังให้พนักงานได้ใช้ข้อมูลในระบบให้เกิดประโยชน์สูงสุดตลอดจนการฝึกทักษะการคิดวิเคราะห์
- งานปรับเปลี่ยนระบบสารสนเทศทรัพยากรบุคคล (HRIS) เพื่อ transform to digital มากขึ้น โดยการนำระบบ Human OS เป็นการใช้งานบนโทรศัพท์มือถือผ่านแอปพลิเคชัน ด้วยการบันทึก-ส่งข้อมูลออนไลน์ ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานบริหารงานข้อมูลของพนักงานในสังกัดได้แบบ Realtime ได้แก่ การบันทึกเวลาเข้า-ออกงาน การขออนุมัติรายการออนไลน์ (ลางาน / ขอค่าล่วงเวลา) และรายงานต่างๆ

### การพัฒนาทรัพยากรบุคคล

การพัฒนาบุคลากรของบริษัทเป็นไปตามแผนการฝึกอบรมและพัฒนาประจำปี ในด้านความรู้ทักษะ ความสามารถ ทักษะคิด และพฤติกรรม รวมทั้งการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายองค์กร ได้แก่

การฝึกอบรมบุคลากร ปี 2562 จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย 7 ชั่วโมงต่อคน แบ่งหลักสูตรตามกลุ่มงาน ดังนี้

- หลักสูตรสำหรับกลุ่มงานขาย
- หลักสูตรสำหรับหัวหน้างาน
- หลักสูตรสำหรับการบริหารและการจัดการ
- หลักสูตรสำหรับกลุ่มวิชาชีพ เช่น งานบัญชี, งานกฎหมาย, งาน IT และงานตรวจสอบ เป็นต้น
- หลักสูตรสำหรับการเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในองค์กร
- หลักสูตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันตามนโยบายบริษัท

### การวางแผนผู้ทดแทนตำแหน่ง (Succession Planning)

บริษัทมีการกำหนดระเบียบเรื่อง การวางแผนผู้ทดแทนตำแหน่ง เพื่อวางแผนสรรหาและพัฒนาผู้ทดแทนในตำแหน่งงานที่ว่างลงจากการเกษียณอายุของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท อันจะก่อให้เกิดการถ่ายทอด พัฒนาต่อยอด องค์ความรู้จากรุ่นสู่รุ่นต่อไปจนเป็นวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร และส่งผลประโยชน์ต่อพนักงานและบริษัท



## การบริหารค่าตอบแทนและผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทมีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาและกำหนดนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน ให้เกิดความเป็นธรรมในองค์กร มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่ชัดเจนและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งปรับอัตราค่าตอบแทนให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับกฎหมาย ในด้านการปรับอัตราค่าจ้างประจำปีใช้หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานและความสามารถของพนักงานเป็นหลักเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับพนักงานทุกคนในองค์กร

### สวัสดิการพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

- **สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน**
  - การจัดให้มีหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
  - การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- **สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ**
  - โบนัสประจำปี
  - เครื่องแบบชุดทำงาน
  - เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
  - ประกันอุบัติเหตุและชีวิตกลุ่ม ได้ปรับเพิ่มทุนประกันภัยตำแหน่งงานที่มีความเสี่ยงสูง
  - หอพักพนักงาน
  - เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
  - ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
  - เงินกู้ผ่านธนาคารออมสิน
- **สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน**
  - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานมีสิทธิเลือกอัตราการสะสมได้ตามความต้องการตั้งแต่ 3% - 15% โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน
- **สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน**
  - ทุนการศึกษามูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- **สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต**
  - เงินบำเหน็จเกษียณอายุ
  - เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัยผ่านธนาคารอาคารสงเคราะห์ และธนาคารไทยพาณิชย์
  - มอบประกาศเกียรติบัตรให้กับพนักงานที่ทำงานครบ 10 ,20 ,30 ปี
- **สวัสดิการสุขภาพอนามัย**
  - มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
  - ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
  - ตรวจสุขภาพประจำปี และตรวจเฉพาะกลุ่มที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
  - ฉีดวัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาล 4 สายพันธุ์
  - ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย
  - เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- **สวัสดิการนันทนาการ**
  - จัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ เช่น วันสงกรานต์ วันตรุษจีน วันพ่อ วันแม่
  - จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
  - โครงการ Birth Month..ปาร์ตี้ กิจกรรมทำบุญในเดือนเกิดของพนักงานกับสถานที่ต่าง ๆ
  - จัดงานเลี้ยงปีใหม่
  - จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
  - จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
  - จัดตั้งชมรมต่าง ๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

### ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ ที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวม

ทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแล ส่งเสริมความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การควบคุม การตรวจสอบ และการปรับปรุงอุปกรณ์ อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมต่างๆ ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย **ซึ่งในปีนี้ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน**

#### **ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม**

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

#### **ด้านการศึกษา**

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือสหพัฒน์ฟิลิป ภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวศึกษาในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

#### **การว่าจ้างคนพิการ**

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

#### **โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์**

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

#### **ด้านอนุรักษ์พลังงาน**

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

#### **ด้านสาธารณสุข**

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่างๆ อาทิเช่น

- o มูลนิธิร่วมใจเครือสหพัฒน์ 2540
- o มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- o มูลนิธิเตยจิราธิวัฒน์
- o กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ(สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการ การุณยเวศ)
- o สมาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์

นอกเหนือจากการร่วมกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางองค์กรต่างๆ ในรูปแบบของการบริจาคเงินเพื่อเป็นการช่วยเหลือแล้ว บริษัทยังได้ร่วมกิจกรรมการกุศลต่างๆ โดยการส่งทีมงานและพนักงานที่มีความชำนาญเข้าร่วมงานในด้านกำลังผู้ร่วมสนับสนุน เช่น การส่ง Make-up Artist และ Hair Stylist เพื่อช่วยแต่งหน้า

และตกแต่งทรงผมให้นักรื่อง/นักแสดง การมอบผลิตภัณฑ์บริษัทให้เป็นของขวัญ/ ของรางวัล การอบรมพัฒนาบุคลากรภาพตามองค์กรต่าง ๆ ตลอดจนให้การสนับสนุนองค์กรสาธารณกุศลในการจัดหลักสูตรแต่งหน้าด้วย

#### รางวัลและใบรับรองที่ได้รับ

- โล่ประกาศเกียรติคุณสถานประกอบการดีเด่น ประจำปี 2562 จากสำนักงานประกันสังคม
- ใบรับรองมาตรฐานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ (6 กันยายน 2561 ถึงวันที่ 5 กันยายน 2564) จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
- ใบอนุญาตเลขที่ ดพฟ.-ร 202 รับรองการดำเนินการฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ ประจำปี 2562 จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

## 8. การกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วย ความรับผิดชอบและเป็นธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย แนวทางปฏิบัติที่ดี เหมาะสมกับสภาวะการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง

ในปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2 ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) ซึ่งประกอบด้วยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน

บริษัทได้เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2 ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ภายใต้หัวข้อ investor

#### นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ แต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ ของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหาร และสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปกป้องคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนา และยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 10.ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

## การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้เฝ้าระวัง ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนำไปใช้สร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน โดยการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ (CG Code) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมเนื้อหาหลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด ดังนี้

### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น คำนึงถึงหน้าที่ในการดูแลปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม อำนาจความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ อย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่าง ๆ ดังนี้

#### สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

สิทธิในการซื้อขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการรับเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างเพียงพอ ทันเวลา และสม่ำเสมอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญ สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการและกำหนดค่าตอบแทน สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน สิทธิในการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท สิทธิในการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

#### สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเว็บไซต์บริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เช่น ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน ข้อมูลการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ข้อมูลที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปี รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

#### สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

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

ในปี 2562 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

#### ● ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 ปี 2562 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2561 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว
2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 48 วัน คือตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2562 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 22 เมษายน 2562
3. บริษัทได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม 2562 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือ

มอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น ในรูปแบบเอกสารและยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

4. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยนำส่งในวันที่ 29 มีนาคม 2562 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุม มีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสาร ประกอบรายละเอียดวาระต่าง ๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่อง เสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียด เอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสหสิทธิในการ เข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
5. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะ ให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่ บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม

#### ● วันประชุม

1. ในปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันจันทร์ที่ 22 เมษายน 2562 เวลา 9.00 น. ณ โรงแรมมณเฑียรวิเวกริไซด์ กรุงเทพมหานคร โดยกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมดังกล่าว สะดวกและเหมาะสมไม่เป็นอุปสรรคต่อการเข้าร่วมประชุมแต่อย่างใด
2. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้นโดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่ติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย โดยมีประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ซึ่งสามารถ ดูรายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้จากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้ บนเว็บไซต์ของบริษัท
3. บริษัทจัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เพียงพอต่อเนื่อง จนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้ บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นใน การลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และจัดเตรียมอาคารสแตมปีไว้บริการ แก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมแทนด้วย
4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ของบริษัท เลขานุการบริษัท และที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทซึ่งได้เข้าร่วมการประชุมและร่วมเป็นสักขี พยานการนับคะแนน โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ชี้แจงกติกาทั้งหมด วิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธี การนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไป อย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนน เสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของ บริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย

ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียง ของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองด ออกเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการ ที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ด ในแต่ละวาระจะมีที่ ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัท ตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทย และผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้น



สามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
  - ◆ สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2561

- สินทรัพย์รวม	1,289,777,833.00 บาท
- หนี้สินรวม	271,694,521.00 บาท
- รายได้รวม	1,470,893,074.00 บาท
- กำไรสำหรับปี	169,094,491.00 บาท
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	2.82 บาท

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท (แปดสิบสตางค์) โดยจ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้ในอัตราร้อยละ 25 ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ตามหลักเกณฑ์ที่ประมวลรัษฎากร มาตรา 47 ทวิ โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติเลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่งคือ นางธีรดา อำพันวงษ์ นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา นายวันชัย อ่ำพื้งอาดม และอนุมัติเพิ่มตำแหน่งกรรมการบริษัทอีก 1 ตำแหน่ง คือ นายฐิติภูมิ โชควัฒนา
- อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติแต่งตั้ง นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือ นายพนพฤษ พิชญวงษ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2562 นับเป็นปีที่ 4 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 รวมทั้งสิ้น 1,180,000 บาท

6. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาวาระอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2562 มีผู้ถือหุ้นสอบถามและให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในที่ประชุมจำนวน 1 ราย

7. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

● หลังวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่จัดประชุมหรือวันรุ่งขึ้นก่อนเวลา 9.00 น.
2. ประสานงานกับนายทะเบียน บจ.ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) ในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน
3. บริษัทได้จัดทำและบันทึกรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญ คำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมในแต่ละวาระ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
4. บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป

5. บริษัทจัดเก็บรายงานการประชมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยคณะกรรมการบริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไปด้วย

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน ไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสามารถมั่นใจว่าสิทธิของตนจะได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมถึงการได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

### 2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในระหว่างวันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2561 ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 ปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถ ใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปี งบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยส่งวันที่ 29 มีนาคม 2562 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ
- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการ เข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกตัวแทนโหวตหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมาย และบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้ว บริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารสแนคสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด
- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละ

วาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย

- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

## 2.2 การดูแลและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อ้างอิงข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “Beauty From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยการปฏิบัติตนเป็นคนซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2562 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบาย ข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

## 2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน
- กรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต่อเลขาธิการบริษัท อย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย โดยเลขาธิการบริษัทมีหน้าที่รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารรับทราบ
- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2562 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

## 2.4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

- บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจเพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

## 2.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/การเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน บริษัทได้ดำเนินการอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) มีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งบริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนรับทราบ โดยเปิดเผยข้อมูลสัญญาและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)
- บริษัทกำหนดแนวทางการปฏิบัติอย่างชัดเจน ไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

## 2.6 การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

### การเสนอวาระของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- เมื่อระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2561 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 ปี 2562 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว และเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว จึงไม่มีการบรรจุวาระเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

## 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

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

### การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

**ผู้ถือหุ้น:** บริษัทเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้มีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

**พนักงาน :** พนักงานคือทรัพยากรอันมีค่า การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านจึงเป็นเรื่องที่สำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

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

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

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

**การพัฒนาพนักงาน :** บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกัน ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

โดยในปี 2562 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานเฉลี่ย 7 ชั่วโมง/คน

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “บุคลากร” หน้าที่ 28 - 31

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

สำหรับปี 2562 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่น ๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก ซึ่งทุกอย่างนี้ก็เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุดสินค้าและบริการของบริษัท เพราะคุณคือ “You are our valued customer”



คู่ค้า: บริษัทให้ความสำคัญต่อคู่ค้าเสมือนหนึ่งพันธมิตรที่เติบโตไปด้วยกัน ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริต ด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสม มีความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทมีการกำหนดระเบียบในการจัดซื้อ จัดจ้าง และการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมไม่ชอบด้วยกฎหมาย

ในปี 2562 บริษัทไม่มีกรณีไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้าแต่อย่างใด

คู่แข่งทางการค้า: บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ให้ความสำคัญต่อการแข่งขันทางการค้า โดยสุจริต ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงโดยการกล่าวหาให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า บริษัทได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจ ภายในกรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น โดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหน้าที่: บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัยเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

ในปี 2562 บริษัทจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

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

- ดำเนินโครงการ “ไอซีซีสถานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ”
- การจัดเทคนิคเขียนด้านการตัดผม ออกไปตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสตามสถานที่ต่าง ๆ
- สนับสนุนช่างแต่งหน้าและเครื่องสำอาง ในการแต่งหน้าศิลปิน นักร้อง นักแสดง ในงานการกุศลต่าง ๆ
- จัดเวทีสำหรับให้ความรู้เกี่ยวกับวิชาชีพด้านเทคนิคการแต่งหน้า แก่เยาวชนและประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้ด้อยโอกาส ในสถานสงเคราะห์ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- การจัดกิจกรรม “Birth Month...ปันรัก” โดยสนับสนุนให้พนักงานได้ฉลองวันเกิดด้วยการแบ่งปันน้ำใจแก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่าง ๆ เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัท โดยมีการจัดอบรมให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำ ความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพฤติตนเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึง การลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม รณรงค์ให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้น้ำดื่มแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์

ในช่วงเวลาพักกลางวัน สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีไทยให้อยู่เคียงคู่สังคมไทยตลอดไป

สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 122 - 144

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

บริษัทมีนโยบายไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน โดยยึดถือหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ไม่เรียกรับหรือรับสินบน รวมถึงจะไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม รวมถึงการหลีกเลี่ยงที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมกับการกิจกรรมใดๆ ที่จะนำไปสู่ปัญหาคอร์รัปชันของภาครัฐหรือเอกชนด้วย

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

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

**นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ :** บริษัทยึดถือนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในทางธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งมีการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกพนักงานให้ร่วมต่อต้านและงดการใช้ผลิตภัณฑ์ลอกเลียนแบบด้วย

บริษัทได้รับอนุญาตให้จำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้ารับอนุญาตที่เป็น International Brand อย่างถูกต้อง และได้ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด อีกทั้งยังได้มีการสร้างสรรค์เครื่องหมายการค้าที่เป็น House Brand ของตนเองด้วย โดยมุ่งสร้างสรรค์นวัตกรรมสินค้าและออกแบบผลิตภัณฑ์เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยร่วมคิดร่วมพัฒนากับโรงงานผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดลิขสิทธิ์ และ/หรือ ทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

**นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :** บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต การให้หรือการรับสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัท ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยบริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างจริงจัง และดำเนินการปรับปรุงวางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งสร้างความตระหนักรู้ ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งโทษทางวินัย กับการกระทำความผิด และพนักงาน เพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และฝึกอบรมนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งโทษทางวินัยไปยังผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา และพนักงานทุกระดับ ตลอดจนจัดให้มีการปฐมนิเทศในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานใหม่ด้วย

บริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง มีกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต ตลอดจนมีการจัดทำแผนป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงการพิจารณาบทลงโทษ การประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันที่เน้นบริการกับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหลักของ บริษัทพร้อมระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลกระทบเป็นหลัก โดยสำนักงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากพบการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่พบความผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

โดยในปี 2562 บริษัทได้รับการต่ออายุรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition : CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ประจำปี ไตรมาส 3/2562 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

รายละเอียดเพิ่มเติมได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 70 - 72 ของรายงานฉบับนี้

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

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

ทั้งนี้ ในปี 2562 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริต หรือการกระทำผิดจริยธรรม หรือกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทแต่อย่างใด

#### การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง และรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมด เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาดำเนินการตั้งคณะกรรมการสอบสวนพิจารณาข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวนและการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณี ดังนี้

1. หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
2. หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

บริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียนเหตุ/การกระทำดังต่อไปนี้

1. เรื่องที่บริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
2. เรื่องที่ผู้ถูกร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัทนานเกินห้าปี
3. เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

บริษัทได้กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

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

การรักษาความลับ

ข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาล หรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

#### 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศมีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้มีความถูกต้อง โปร่งใส มีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเชื่อถือได้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การสื่อสารผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occc.co.th](http://www.occc.co.th) เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่าง ๆ สามารถรับทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานผู้บริหารและกรรมการไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมทั้งเพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกันโดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุมและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล

โดยในปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติ และเปิดเผยการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวข้องกัน จำนวน 1 รายการ ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		ประเภทรายการ	มูลค่ารายการ
	กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย	ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน		
บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ (Tiger)	นายมนู สีลานวณิช	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง</li> <li>ถือหุ้น Tiger 15%</li> <li>ถือหุ้น OCC 14.36%</li> <li>• บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล</li> <li>ถือหุ้น Tiger 19.90%</li> <li>ถือหุ้น OCC 19.73%</li> </ul>	ค่าเช่า (จ่าย)	วงเงินรวมไม่เกิน 3 ล้านบาทต่อปี
ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงในวาระดังกล่าว				

4. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 68)
5. เปิดเผยประเภทคำตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. เปิดช่องทางร้องเรียนให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ➡ นักลงทุน ➡ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ➡ การแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ในการนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียน ซึ่งผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด
7. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :

นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน

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

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

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



8. ในปี 2562 บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 11 ภายในงานสหกรุปแฟร์ ครั้งที่ 23 ณ ห้อง Silk 3-4 ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค บางนา เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 โดยมี คุณธีรดา อัมพันธ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ ของบริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานด้วย





## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้หลากหลายสาขาอาชีพ มีความสามารถและประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย ทั้งทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการ การตลาด เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทในด้านต่าง ๆ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ นโยบายทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- ประธานกรรมการบริษัท 1 ท่าน

ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ไม่ได้เป็นกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลในครอบครัวเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน

- กรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน

เป็นกรรมการอิสระ ซึ่งจำนวน 2 ใน 3 ท่าน สำเร็จการศึกษาทางด้านบัญชีโดยตรง

จำนวนกรรมการอิสระคิดเป็นสัดส่วน 33.33% ของคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน

#### อำนาจกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รายละเอียดคุณสมบัติกรรมการอิสระแสดงอยู่ในข้อ 8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ภายใต้หัวข้อย่อย “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้าที่ 58 - 60 ของรายงานฉบับนี้

#### กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยการสรรหาบุคคลและพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีพื้นฐาน คุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย มีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงพิจารณาจากความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการตามที่บริษัทต้องการ (Board Skill Matrix) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณากลั่นกรองคุณสมบัติและให้ความเห็นชอบร่วมกัน ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์กระบวนการสรรหาและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร  
หน้าที่ 59 - 60

#### อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

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 63 - 66

#### 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. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 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. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการหากมีข้อสงสัยหรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
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 มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการแต่ละชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้านและดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 51 - 58 ของรายงานฉบับนี้

#### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

##### ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ ความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ภารกิจ กลยุทธ์ โดยมีการพิจารณาในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท และให้ความสำคัญในเรื่องการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ เพื่อพัฒนาองค์กรให้พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วยการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามามีบทบาทสำคัญ รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาบทวนตามวาระและสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายจัดการ และจัดให้มีกลไกในการกำกับ ติดตาม ดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการปฏิบัติตามกลยุทธ์ที่ได้กำหนดไว้ นอกเหนือจากการรายงานผลการปฏิบัติงาน และเรื่องสำคัญอื่นๆ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเป็นสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง ซึ่งบริษัทได้ประกาศใช้และแจกคู่มือให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างเสริมการมีระบบการบริหารจัดการที่ดีของบริษัท สำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามจะได้รับโทษทางวินัยตามความเหมาะสม และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากเป็นความผิดตามกฎหมาย ในกรณีพนักงานมีข้อสงสัยที่ไม่สามารถปฏิบัติตามหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากมีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

บริษัทได้จัดทำและเปิดเผย “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2” เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ภายใต้หัวข้อ investor ซึ่งประกอบด้วย 1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ 3) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และ 4) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

#### การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่จัดเก็บ รวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับการรายงาน เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

#### รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินการกับรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่นๆ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุผล มีค่านึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอนที่กำหนดด้วยความรอบคอบภายในหลักการของเหตุผลและความเป็นอิสระต่อกัน มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ และค่านึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักปฏิบัติตามข้อแนะนำและแนวทางการปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ

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

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวโยงกันจำนวน 1 รายการ คือ อนุมัติการเช่าโกดังสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่นั้นปี ซึ่งตามปกติจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่เพื่อรับทราบ ร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภารกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่ได้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติว่าต้องมีกรรมการอยู่ในไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ภาพรวมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งที่ผ่านมากฎกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันเสมอวันแต่ละติดภารกิจที่สำคัญซึ่งการลงมติในที่ประชุมให้ถือปฏิบัติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่ง มีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ผ่านมา ในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการลงมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์เสมอ

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 7 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 22 และสรุปการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2562 หน้าที่ 68 ของรายงานฉบับนี้

#### คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

คำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

# 1. ค่าเบี้ยประชุม

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

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

# 2. ค่าตอบแทนประจำปี - จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาตอบแทนซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2562 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

- ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

- ในปี 2562 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	ผู้บริหารระดับสูง ด้านการค้า และการพาณิชย์ (TEPCoT) จัดโดย สถาบันวิชาการการค้า	Leadership Forum หัวข้อ "Achieving Organizational Agility" จัดโดย สมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย	การวิเคราะห์โครงสร้าง เงินเดือน โบนัส สวัสดิการด้วย Software ในงาน HR ยุคดิจิทัล จัดโดย บจ.อาร์เอสซีเอ็ม	เจาะประเด็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์มาตรฐาน การรายงาน จัดโดย กรมพัฒนาธุรกิจ	การบัญชีสำหรับเครื่อง มือทางการเงิน จัดโดย บจ.75 ซีพี
นางธีรดา อำพันวงษ์	✓	✓	-	-	-
นางวิชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-	✓
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	✓	-
ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	✓	-	-



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

#### ■ การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัท จดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น ซึ่งประกอบด้วยข้อบังคับบริษัท พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ พ.ร.บ.บริษัทมหาชน จำกัด หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน

#### แผนการสืบทอดตำแหน่ง

##### ■ ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ และต้องรายงานแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

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

##### ■ พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาร่วมงานเป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้รับการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

## 8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

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

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และตามนโยบายของบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางวัชณี วัฒนธวัชย์วงศ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
2.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาดม	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นายคณิต คุณาภูมิ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ			

โดยนางวัชณี วัฒนธวัชย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำพื้งอาดม สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง มีความรอบรู้ด้านบัญชี - การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 65 - 66 ) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
4. พิจารณานุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
5. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานของสำนักตรวจสอบภายใน
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และมีกระบวนการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเป็นธรรม
9. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ข) การทุจริตคอร์รัปชันหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (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

#### คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดคำตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาคำตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

- มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- พิจารณากำหนดวงเงินคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
- พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนให้แก่กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติตามใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดีในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อำพันวงษ์	ประธาน กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการ กรรมการอิสระ	12	12
3.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ พอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
4.	นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์	กรรมการ พอ.ฝ่ายสำนักงาน	12	12
5.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร*	กรรมการ พอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	11
6.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ*	กรรมการ พอ.ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	12	11
7.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	กรรมการ พอ.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. กำกับดูแลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
7. นำเสนอการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดังต่อไปนี้

### อำนาจดำเนินการ

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

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนด ทบทวน และปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ รวมถึงระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแลให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท



- ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ทบทวนปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์ *	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12	11
2.	นางจันทร์ดา ตั้งชนสฤตกร <sup>1</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีการเงิน	12	12
3.	นางสาวรัตนาวงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12	12
4.	นางสาวศิริพร ตั้งชนสฤตกร <sup>2</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
5.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร		

\* ขาดประชุม เนื่องจากป่วยกะทันหัน

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

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

#### อำนาจดำเนินการ

- แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานระดับต่าง ๆ
- แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
- ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
- อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
- อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
- อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
- อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
- อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท

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

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

### 8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

#### (1) กรรมการอิสระ

##### หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความเชี่ยวชาญ มีความหลากหลายในสายอาชีพ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

สำหรับการสรรหาบุคคลและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางการพิจารณาดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหาจะต้องพิจารณาตามคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระที่เทียบเท่ากับนิยามของบริษัท หรือเข้มข้นกว่าก็ได้

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

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

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2562 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 ประจำปี 2563 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2562 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.occc.co.th](http://www.occc.co.th) โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

## วิธีการคัดเลือก

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

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

## วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงจะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน 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 รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์

ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยผลการเงินต่อสาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง หากไม่ปฏิบัติตามจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยบริษัทมีการแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารรับทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ซึ่งในปี 2562 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

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

## 8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 1,180,000.00 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น - ไม่มี -

## 8.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ

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

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

โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ เสร็จแล้วส่งคืนเลขานุการบริษัทเพื่อประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2562 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 สรุปดังนี้

### ผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการบริษัทแต่ละท่านได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว



### ผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านทำการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งในภาพรวม ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย โดยภาพรวมของผลการประเมินสรุปว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### ผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มต้นจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล ซึ่งแบบประเมินที่กำหนดจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยกรรมการแต่ละท่านทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ซึ่งจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล โดยภาพรวมของผลการประเมินสรุปว่าการปฏิบัติงานของกรรมการทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินและพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละด้านของกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยภาพรวมสรุปว่าผลการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### ประเด็นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ

หลักการ	เหตุฉะ
ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ	คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าดำรงตำแหน่งประธาน กรรมการบริษัท เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และถึงแม้ว่าจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีการเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นและเสนอ ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร
คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท	บริษัทไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ เนื่องจากเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทไม่มีกรรมการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง
คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากกรรมการอิสระของบริษัทยังคงปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความเป็นอิสระ ไม่มีผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และตัดสินใจโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท
คณะกรรมการไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการมาเกิน 9 ปี	คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทเกิน 9 ปี จำนวน 1 คน เนื่องจากกรรมการอิสระดังกล่าวมีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในด้านที่บริษัทต้องการ และปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี
ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธาน คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่	ถึงแม้ว่าประธานคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ของบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ทุกท่านเป็นกรรมการที่มีความรู้ ประสบการณ์ในการทำหน้าที่ยังคงกล่าวมาเป็นระยะเวลานาน อีกทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต และไม่ได้ออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

**ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)**

**■ กรรมการบริษัท**

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางกาญจนา สายสิริพร - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519	73	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 32/2003	0.33% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นอาของนางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร ผอ.ฝ่ายการตลาด เครื่องสำอาง	2534 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	จำหน่ายสินค้าเสริมความงาม
					2547 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ซีเซโต้โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 4 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 1 กรกฎาคม 2551	49	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004 - DAP รุ่น 3/2003	3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นพี่สาวของนายจิตติภูมิ ไชววัฒนา และเป็นหลานของคู่สมรส นางทิพาภรณ์ ไชววัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชาอาภรณ์	จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจอินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สหเอเชียแปซิฟิก	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
					➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			
นายมนู สีสานวัฒน์ - ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน - กรรมการสรรหา วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	74	ปริญญาตรี - Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 68/2005 - DAP รุ่น 3/2003	-	- ไม่มี -		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					ธันวาคม 2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.ธนลักษณ์	ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2550 - 2562	กรรมการ	บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	การลงทุน
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	จำหน่ายสินค้าแฟชั่น
					2519 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสทิจ	ผลิตสิ่งทอ
					2516 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.ไทยวาโก้	ผลิตชุดชั้นในชุดนอน
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอราวัณสิ่งทอ	ปั่นด้าย ทอผ้า
					2538 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	ฟอกย้อมผ้าเส้นด้าย
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 15 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างการปฏิบัติการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา - กรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2553	73	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>เลขานุการ</u> - Pitman London <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 68/2005 - DAP รุ่น 3/2003	4.97 % (ตนเอง 0.23% คู่สมรส 4.74%)	เป็นคู่สมรสของนางอรรดาอำพันวงษ์และนายจูติภูมิ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2538 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ร่วมอิสระ ดีเวลล็อปเมนต์	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ร่วมพัฒนาทรัพย์สิน	รับจัดสวน
					2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ทอฝัน เอสเตท	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2554 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ร่วมอิสระ	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2554 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ทอฝันเพร็อพเพอร์ตี้	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.เค้กแอนด์เบเกอรี่	ผลิตเค้กและเบเกอรี่
					2529 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.วิทยาลัยเที	การลงทุน
					2517 - เม.ย. 61	รองประธานกรรมการ	บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์	ผลิตเครื่องสำอาง
					พ.ค.61 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์	ผลิตเครื่องสำอาง
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายวเทพ อัครเกษม - กรรมการ วันที่ 23 เมษายน 2561	52	ปริญญาตรี - วิศวกรรมศาสตรไฟฟ้า มหาวิทยาลัยไฮเซ (ประเทศญี่ปุ่น) <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - ไม่มี -	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2557 - 2562	กรรมการบริหาร	บมจ. ไทยวาโก้	ผลิต/จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)	จำหน่ายสินค้าเครื่องสำอางเกี่ยวกับเส้นผม				
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 3 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายจิตติภูมิ ไชควัฒนา - กรรมการบริษัท วันที่ 22 เมษายน 2562	42	ปริญญาตรี - วิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ Seattle University ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - ไม่มี-	0.58%	เป็นน้องชายของ นางธีรดา อำพันวงษ์ และหลานคู่สมรสของ นางทิพาภรณ์ ไชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ. บี เอส ที อาร์ สี่ศูนย์แปด	การลงทุน
<p>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 3 แห่ง</p> <p>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</p>								
นางวันชัย วัฒนถวิลยงศ์ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ 26 เมษายน 2542	66	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> - บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</u> <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 1/2000	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2549 - 2557	กรรมการบริหาร	บมจ. แม็ทซิ่ง แม็กซิไมซ์ โซลูชั่น	ผลิตรายการโทรทัศน์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
<p>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง</p> <p>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</p>								
นายวันชัย อ้าพึ่งอาดม - กรรมการตรวจสอบ วันที่ 23 เมษายน 2556	72	ปริญญาโท - บริหารการจัดการ สถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ <u>ปริญญาตรี</u> - พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 102/2008 - DAP รุ่น 35/2005	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2556 - 2559	กรรมการอิสระ	บมจ.สหพัฒน์พิบูล	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
					2548 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.โลหะกิจเม็ททอล	ผลิตเหล็กโลหะ
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บมจ. มูราโมโต้ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	ผลิตชิ้นส่วนอุปกรณ์เสริมรถยนต์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2558 - 2560	กรรมการ	บจ.ยูพีโอเพาเวอร์ กรุ๊ป	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เคเอ็นพีอินเตอร์ เนชั่นแนล	จำหน่ายชา
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สมุนไพรรุวรรณภูมิ	จำหน่ายกาแฟสำเร็จรูป
					2536 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ลัคกี้ขนส่ง	ขนส่งทางถนน
					2534 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เจตน์เจริญชัย	ขายส่ง/ปลีก
					2533 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.บ้านสวนนก รีสอร์ท	ที่พักแรม
					2533 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.อิสราภาพเอ็นเตอร์ไพรส์	ขนส่งทางถนน
<p>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง</p> <p>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</p>								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายคณิต คุณาวุฒิ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ วันที่ 27 เมษายน 2558	70	ปริญญาโท - บริหารการศึกษา Lynchburg College, Virginia, USA. <u>ปริญญาตรี</u> - บริหารการศึกษา - ทัศนศิลป์ - ศิลปะการละครและการออกแบบ Lynchburg College, Virginia, USA.	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2539 - ปัจจุบัน	ผอ.ฝ่ายผลิตรายการในประเทศ	บมจ.ทรี วิชั่นส์	ผลิตรายการโทรทัศน์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-								
➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
คณะกรรมการบริษัทมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น 8.93%								

## ■ ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	49	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคินท์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004	3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นพี่สาวของ นายวิฑูรย์ โชควัฒนา และ เป็นหลานของ คุณสมรส นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชาอาณาจักร	จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์ เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.สหเอเชีย แปซิฟิก	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 13 แห่ง								
➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี - การเงิน วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	66	ปริญญาตรี - สาขาบัญชีมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต ผ่านการอบรม CFO จากสภาวิชาชีพบัญชี การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DCP รุ่น 73/2006	0.09% (ถือโดยคู่สมรสทั้งหมด)	เป็นคู่สมรสของลูกของนางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ลชาลอน บิสซิเนส	จำหน่ายสินค้าเสริมความงาม
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นางสาวรติมา วงศ์เลิศวิทย์ - ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	66	ปริญญาตรี - คุรุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DCP รุ่น 73/2006 - FN รุ่น 28/2006	0.33% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)	จำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับเส้นผม
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	56	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นน้องของคู่สมรส นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
ดร. ภัทร ปทุมวรกิจ - ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	49	ปริญญาเอก - Doctor of Philosophy, Oregon State University , U.S.A. ปริญญาโท - Master of Arts, Oregon State University , U.S.A. ปริญญาตรี - วิทยาศาสตร์เคมี มหาวิทยาลัยมหิดล	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								

## สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2562

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา	กรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	กรรมการ กำกับดูแล กิจการ	กรรมการ บริหาร	ประชุม ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 22/04/62
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	7/7	-	2/2	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์*	7/7	-	2/2	2/2	12/12	-	11/12	1/1
3.	นายมนู สีสานวัฒน์*	6/7	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
4.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	7/7	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	นายวรเทพ อัครเกษม**	6/7	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	นายฐิติภูมิ โชควัฒนา*	4/5	-	-	-	-	-	-	1/1
7.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	7/7	12/12	-	-	12/12	-	-	1/1
8.	นายวันชัย อ่ำพินวงษ์	7/7	12/12	-	-	-	-	-	1/1
9.	นายคณิต คุณาวุฒิ	7/7	12/12	-	-	-	2/2	-	1/1
10.	นางจันทรา ตั้งธนะสงคราม	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
11.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	12/12	2/2	12/12	1/1
12.	นางสาวศิริพร ตั้งธนะสงคราม**	-	-	-	-	11/12	-	12/12	1/1
13.	ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
14.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ**	-	-	-	-	11/12	-	-	1/1

\* ขาดประชุมคณะกรรมการบริหารเนื่องจากป่วยกะทันหัน

\*\* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัทเนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

นายฐิติภูมิ โชควัฒนา ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562

## รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2561 และปี 2562

### กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายมนู สีสานวัฒน์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	135,000	135,000	-	0.23%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	2,844,300	2,844,300	-	4.74%
นายวรเทพ อัครเกษม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายฐิติภูมิ โชควัฒนา	349,450	349,450	-	0.58%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562		
นายวันชัย อ่ำพิงอาดัม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายคณิต คุณาวุฒิ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

## ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562		
นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	51,210	51,210	-	0.09%
นางสาวรตนา 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 อ่ำพินวงษ์	นายบุญ สีสานวัฒน์	นายวรเทพ อัครเกษม	นางกัทพกรณ์ โชควัฒนา
บจ.ไทยบุษปะแพ้น	D				D
บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	B	D			
บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	A	D			
บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)				C	
บจ.ไอ.ดี.เอฟ.		D			
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง			D		
บมจ.ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล			D		
บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม		D	A		
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์		D			B
บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส		D			
บมจ.ประชาอาภรณ์		D			
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์		D			B
บจ.บางกอกโตเกียวซ็อก			A		
บจ.ไทยกุลแซ่		D	A		

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

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

บริษัทคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ดังนี้

### 1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม เทียบธรรม ภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี 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 และคำปรึกษาในสินค้าและบริการจากลูกค้า
- บริษัทปฏิบัติตามคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีการแลกเปลี่ยนความรู้และร่วมกันพัฒนาเพิ่มคุณค่าสินค้าและบริการ เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า
- บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้เงินกู้หรือเจ้าหนี้ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ และ/หรือเจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด
- บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ต่ออย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม รวมถึงมีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

### 2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักว่าการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นภัยร้ายแรงต่อการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ไม่มีนโยบายเสนอสินบนหรือสิ่งตอบแทนในรูปแบบใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ โดยบริษัทจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมถึงการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคนดี และปลูกฝังจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่จะส่งเสริมให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

บริษัทได้กำหนดให้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นหลักสูตรสำคัญ ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ นอกจากนั้นบริษัทยังกำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานได้รับการฝึกอบรมเรื่อง “การประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อสื่อสารให้ระดับผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทยังคง จัดอบรมและมีการวัดผลเกี่ยวกับนโยบายอย่างต่อเนื่อง ตามแผนการอบรมกำหนดให้ครอบคลุมกับจำนวนบุคลากรทั้งหมด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้นำไปสู่การปฏิบัติอย่างแท้จริง โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และตัวแทนทาง ธุรกิจ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติ รวมถึงต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่า โดยทางตรงหรือทางอ้อม

ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางการปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเมื่อพบเห็นหรือมีหลักฐานว่ามีการคอร์รัปชันเกิดขึ้นในบริษัท และมีกลไกในการให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ถูกร้องเรียน รวมถึงมีบทลงโทษผู้กระทำ ผิด ผู้ข่มขู่หรือคุกคาม หรือผู้ที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิด

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงป้องกัน ไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการ ตรวจสอบและติดตามอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายใน สอบทาน การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีการทุจริตสำนักงานตรวจสอบ ภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

บริษัทมีการดำเนินงานเพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท : แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ข้อปฏิบัติ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : กำกับดูแลและประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิด ทุจริตคอร์รัปชัน สนับสนุนงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการตรวจสอบ : พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงโดยเฉพาะ เสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลและสอบทานมาตรการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน
- สำนักงานตรวจสอบภายใน : ดำเนินการปรับปรุง วางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้สอดคล้อง ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการคอร์รัปชัน” เพื่อเป็น แนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ได้แก่
  - ➔ แนวทางปฏิบัติในการสนับสนุนและช่วยเหลือทางการเมือง
  - ➔ แนวทางปฏิบัติในการบริจาคเพื่อการกุศลและการสาธารณประโยชน์
  - ➔ แนวทางปฏิบัติในการเป็นผู้ให้การสนับสนุน
  - ➔ แนวทางปฏิบัติในการรับหรือให้ ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง
  - ➔ แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านการขายและการตลาด
  - ➔ แนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้านจัดซื้อ จัดจ้าง
- สื่อสารและประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้กับบุคคล ภายนอก และบุคลากรของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ ระบบอินทราเน็ต จดหมายเวียน เป็นต้น
- ประชาสัมพันธ์ให้คู่ค้ารับทราบและปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ และการเลี้ยงรับรองในช่วงเทศกาลปีใหม่ รวมทั้ง กำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อเป็นการสร้าง บรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม



- สื่อสารแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้คู่ค้าทางธุรกิจทราบและสนับสนุนให้ร่วมเป็นเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- กำหนดช่องทางการสื่อสาร รับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครอง ดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ และเรื่องที่ได้รับความแจ้งเบาะแสนำเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรม
- ในปี 2562 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด
- บริษัทได้รับการต่ออายุฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากการพิจารณาของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 (ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติฯ ครั้งแรก เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560)

### 3 การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชนโดยคำนึงถึงความเสมอภาค และเท่าเทียมกันไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด เพศ สีดวง อายุ สมรรถภาพทางร่างกาย รสนิยมทางเพศ ความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะ การศึกษา หรือสภาพอื่นใด รวมทั้งให้ความสำคัญเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักการแนวทางที่เป็นบรรทัดฐานสากล

บริษัทตระหนักดีว่าการเคารพและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนเป็นองค์ประกอบหนึ่งในการเสริมสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของกิจการบริษัท จึงได้มีการกำหนดนโยบายในเรื่องนี้ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจ และสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบและถือปฏิบัติ

ตลอดการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักสิทธิมนุษยชนเสมอมา ไม่ว่าจะเป็นการว่าจ้างและปฏิบัติต่อพนักงานชายและหญิงอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค การไม่จ้างแรงงานเด็ก รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการว่าจ้างคนพิการเข้าเป็นพนักงานของบริษัท และให้สิทธิขั้นพื้นฐานแก่พนักงาน ดังนี้

- พัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ผ่านการสอนงานและแนะนำ หรือผ่านโครงการพัฒนา และฝึกอบรมต่างๆ การส่งไปดูงานและศึกษางานในต่างประเทศ ตลอดจนการมอบหมายให้มีการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นทีม
- สิทธิเกี่ยวกับการจ้างงานที่เป็นธรรม ได้แก่ การอนุญาตให้ลางาน การโอนย้าย และการจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหาร เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่างๆ จากพนักงานโดยตรง
- สวัสดิการตอบสนองความต้องการของพนักงาน ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาล การประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยเหลือพนักงานกรณีต่างๆ และให้ความสำคัญในการดูแลความปลอดภัยพนักงาน โดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟ จัดให้มีระบบป้องกันภัย กิจกรรมด้านความปลอดภัย

### 4 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงสิทธิในความเป็นมนุษย์และความเท่าเทียมกันโดยมีแนวปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดเนื่องจากความเหมือน หรือความต่าง ไม่ว่าทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด

ในการดำเนินธุรกิจบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรบุคคลที่สำคัญที่สุด นอกจากการพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานแล้ว สิ่งที่บริษัทเห็นและให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก คือการปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมในทุกๆ ด้าน เช่น การจ้างงานด้วยความเป็นธรรมตามค่าของงานที่ปฏิบัติ โดยกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ ให้สอดคล้องกับกฎหมายและสภาพการจ้างงานของตลาดแรงงาน ปฏิบัติต่อพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ด้วยความยุติธรรมปราศจากอคติหรือการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงและทางอ้อมในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการจ้างแรงงาน มีสัญญาจ้างแรงงาน และเงื่อนไขการจ้างงานอื่น และผลประโยชน์ต่างๆ ในระเบียบและกรอบมาตรฐานเดียวกัน เช่น ค่าจ้าง เวลาทำงาน วันหยุด การเรียนรู้พัฒนา ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง รวมทั้งการจัดวิธีการเลิกจ้างที่ไม่มีเหตุผล การตอบแทนการทำงาน หรือให้รางวัลในการทำงานตามระดับผลงานที่ทำได้ การมอบหมายงานอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ การเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีโอกาสเติบโตในบริษัทตามความสามารถของแต่ละบุคคล การเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น

คิดเห็นที่แตกต่างได้อย่างเสรีและสร้างสรรค์ในฐานะที่เป็นปัจเจกบุคคลที่ทัดเทียมกันในองค์กร และเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะได้รับการปฏิบัติต่ออย่างเป็นธรรม บริษัทได้กำหนดกระบวนการที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท พนักงานมีอิสระที่จะร้องเรียนเรื่องต่าง ๆ ที่คิดว่าไม่ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมหรือเท่าเทียมกัน

## 5 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคเสมอมา จึงคัดสรรโรงงานผู้ผลิตที่มีมาตรฐานและคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและประโยชน์ใช้สอยของผู้บริโภคเป็นหลัก อาทิ ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นใน Guy Laroche ที่มีการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศที่ถักทอแบบละเอียด เนียนนุ่ม ทำให้สวมใส่สบายไม่ระคายเคือง มีการออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมที่สง่างาม รวมถึงการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ อีกทั้งมีบริการตัดความยาวหรือแก้ไขส่วนตัวในกรณีไม่ตรงไซส์ของผู้บริโภคโดยไม่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมแต่อย่างใด, ผลิตภัณฑ์ Gunze อินเนอร์แวร์แบรนด์ชั้นนำจากประเทศญี่ปุ่น เน้นการคัดสรรเส้นใยที่ให้ความนุ่มนวลและมีนวัตกรรมเฉพาะของกันเซ่ ซึ่งเข้าใจถึงความสำคัญของอินเนอร์แวร์ที่ต้องสัมผัสโดยตรงกับผิวผู้สวมใส่ตลอดเวลา ให้ความรู้สึกสบายภายใต้สโลแกน ‘A Touch of Comfort’ นอกจากนี้ยังมีการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษ คือ การย้อมย้อมแบคทีเรีย เพิ่มความนุ่มสบาย(Durable Soft) และเทคโนโลยีการตัดเย็บที่ประณีตจากประเทศญี่ปุ่น, ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสตรี G&G เป็นอีกทางเลือกสำหรับผู้บริโภค มีความทันสมัย น่าสวมใส่และมีความคุ้มค่าในด้านคุณภาพและราคา มี Sport Bra ที่ใช้วัตถุดิบเน้นความกระชับสัดส่วน เก็บเนื้อด้านข้างได้เป็นอย่างดี และในปี 2562 มีการคัดเลือกผลิตภัณฑ์ชุดนอนเนื้อผ้า Cotton 100% ที่ให้ความรู้สึกสวมใส่สบายในราคาย่อมเยา แต่คงคุณภาพอันเป็นหัวใจหลักของแบรนด์ให้กับผู้บริโภค

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทุกแบรนด์ของบริษัท อาทิ Covermark, Sungrace, KMA, และ Paul & Joe ได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งชี้และรายละเอียดการแสดงผลภาพเพื่อสร้างการรับรู้ถึงการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้บริโภคตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ.กำหนด อีกทั้งยังมีพนักงานประจำ ณ จุดขาย คอยให้คำแนะนำและให้ความรู้ใหม่ๆที่เป็นประโยชน์กับผู้บริโภค

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

## 6 การดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อมโดยกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้คัดเลือกผลิตภัณฑ์จากโรงงานผู้ผลิตที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและได้รับมาตรฐานการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยยังคงใช้ส่วนผสมวัตถุดิบจากธรรมชาติ เช่น KMA Peach Mellow Jelly Tint และ Granular Eye ที่มีสารบำรุงผิวจากธรรมชาติ Baby Peach (ลูกพีช) และ Kakadu Plum (ลูกพลัม) รวมถึง KMA Power C+ Cushion แป้งคุชชั่นที่มีส่วนผสมของ Snow Algae (สาหร่ายสีแสด) จึงปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

## 7 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงชุมชนและสังคม ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยการปลูกฝังจิตสำนึกแก่พนักงานทุกระดับให้มีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ไม่ดำเนินธุรกิจอันเป็นการละเมิดสิทธิของบุคคลอื่น ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชนและสังคม รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมโดยรวม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 122 - 144 ของรายงานฉบับนี้

## 8 การมีนวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการการปรับเปลี่ยนระบบบริหารจัดการทรัพยากรองค์กรโดยรวม หรือ ERP (Enterprise Resource Planning ) จากระบบ SAP Version 4.7 เป็น SAP S/4 HANA ซึ่งเป็น Generation ล่าสุดบนสถาปัตยกรรมหรือแพลตฟอร์ม SAP HANA ที่มีจุดเด่นในเรื่องของการทำงานแบบ In-Memory Database พร้อมเพิ่มระบบ SAP IS-Retail ที่จะช่วยลดขั้นตอนและความซับซ้อนในการทำงาน สามารถบริหารจัดการร้านค้าได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ ด้วยการนำข้อมูลในทุกมิติมาวิเคราะห์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าเป้าหมายแต่ละกลุ่มได้อย่างรวดเร็วและตรงจุด นอกจากนี้บริษัทยังเปิดให้บริการระบบ SAP Analytics Cloud (SAC) ซึ่งถูกพัฒนาขึ้นบน SAP HANA Cloud Platform โดยเป็นการวิเคราะห์ข้อมูลแบบเข้าใจงานบนกลุ่มเมฆ มุ่งเป้าการวิเคราะห์ข้อมูลด้าน Business Intelligence และการวางแผนภายในองค์กร โดยผู้ใช้งานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ทุกที่ทุกเวลาผ่านอุปกรณ์พกพา Smartphone และ Tablet ควบคู่ไปกับการเข้าถึงผ่าน PC หรือ Notebook ได้

นอกจากนี้บริษัทยังได้พัฒนาระบบบริหารการขายหน้าร้าน (POS) ให้เชื่อมต่อกับ SAP IS-Retail เพื่อให้สามารถรายงานข้อมูลหน้าร้านได้แบบ Real Time ทั้งรายงานยอดขาย สต็อกสินค้า ลูกค้า และการทำงานของพนักงาน ซึ่งจะประโยชน์ในการติดตามข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผนงานและการตัดสินใจ

## 10. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีการวางระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง มุ่งเน้นให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม การมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีระบบการป้องกันดูแลทรัพย์สินและลดความเสียหายที่เกิดจากความผิดพลาดหรือการทุจริต รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบครบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่าง ๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีการดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบและมีบุคลากรเพียงพอสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในด้านต่าง ๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน เรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

#### การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมในแต่ละกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมต่อธุรกิจของบริษัท มีการจัดโครงสร้างอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่างชัดเจนในลักษณะของการกระจายอำนาจเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัว มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรตามลำดับชั้น โดยมีการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกันป้องกันการทุจริต มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการออกจากกัน ทำให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรง ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการไม่ทุจริตคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรด้วย โดยบริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินผลผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบวิธีการปฏิบัติในการทำงานดังกล่าว

ซึ่งหากพบการไม่ปฏิบัติตาม บริษัทมีกระบวนการที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมภายในเวลาอันควร และเป็นไปตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและยกระดับขีดความสามารถของพนักงานเพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท รวมทั้งให้ความสำคัญต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จึงได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน การตรวจสุขภาพประจำปี มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ มีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานการออกกำลังกายเพื่อ

#### **การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)**

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในการรวม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดแผนงานและขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

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

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

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน โดยในส่วนการบริหารจัดการภายใน มีการกำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ บันทึกรายการ/ข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน อย่างชัดเจน มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงของบริษัทอย่างรอบด้าน และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำไตรมาส รวมถึงกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันอย่างชัดเจน โดยการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่างๆ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ

สำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาให้สอดคล้องตามสถานการณ์ปัจจุบัน

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

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าประจำปี และนำเสนอข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจ มีการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้ บรรลุวัตถุประสงค์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหาร งานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์ จัดเก็บใน ระบบคลังข้อมูลของบริษัท มีการประเมินและติดตามเพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ทำให้ บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็วถูกต้องตรงกันและ เชื่อถือได้ ช่วยให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้เพื่อประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการ บุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการ จัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับ แจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท โดยข้อมูลของ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการการปรับเปลี่ยนระบบบริหารจัดการทรัพยากรองค์กรโดยรวม หรือ ERP (Enterprise Resource Planning ) จากระบบ SAP Version 4.7 เป็น SAP S/4 HANA ซึ่งเป็น Generation ล่าสุดบน สถาปัตยกรรมหรือแพลตฟอร์ม SAP HANA ที่มีจุดเด่นในเรื่องของการทำงานแบบ In-Memory Database พร้อมเพิ่ม ระบบ SAP IS-Retail ที่จะช่วยลดขั้นตอนและความซับซ้อนในการทำงาน สามารถบริหารจัดการร้านค้าได้อย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิภาพ เพื่อการพัฒนาองค์กรให้พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

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

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนด ระบบการควบคุมภายในให้ทุกฝ่ายงานมีหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนด และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งการประชุมร่วมกันเป็นประจำทุกเดือน หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้ มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ และในกรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการ ตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้า ในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

### **10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอดคล้องกับความ เห็นของคณะกรรมการบริษัท

### **10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้แต่งตั้ง นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบ ภายใน โดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของ บริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ



### ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ อายุ 43 ปี	ปริญญาตรี - สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และกระบวนการของงานตรวจสอบภายใน</li> <li>- การเขียนรายงานการตรวจสอบ</li> <li>- การตรวจสอบการดำเนินงาน</li> <li>- การประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดมูลค่าสูงสุดกับองค์กร</li> <li>- การควบคุมภายในตามหลักการ COSO</li> <li>- เครื่องมือและเทคนิคในการบริหารและวางแผนของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน</li> </ul>

#### 10.4 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทยังไม่มีแต่งตั้งตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทโดยตรง แต่ได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายกฎหมายช่วยรับผิดชอบและดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

#### 10.5 ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นางจันทร์ดา ตั้งธนะสุตการ\* ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน และแต่งตั้งนางภัทรา ทองชะอม รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนถูกต้อง

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางภัทรา ทองชะอม อายุ 54 ปี	ปริญญาตรี - สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประเด็นที่ผู้สอบบัญชีต้องพิจารณาในการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</li> <li>- เตรียมพร้อมกับการบัญชีเรื่องสัญญาเช่าและอ่านและเขียน</li> <li>- เจาะประเด็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มาตรฐานการรายงาน</li> <li>- update ประเด็นสำคัญของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ปี 2561</li> <li>- ร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า</li> <li>- ร่าง TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า</li> <li>- เติบโตอย่างยั่งยืนในยุคแห่งข้อมูลบนพื้นฐานความเข้าใจบัญชีและภาษีอากรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจกลุ่มสหพัฒน์</li> <li>- ทำความรู้จักเครื่องมือทางการเงิน : (ร่าง) TFRS 9</li> </ul>

\*ข้อมูลนางจันทร์ดา ตั้งธนะสุตการ ในฐานะผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน ตามรายละเอียดหน้าที่ 67

## 11. รายการระหว่งกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีรายการธุรกิจกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้  
ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 หน้าที่ 99 - 102

## 12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

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

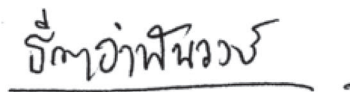
นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของผู้นสอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 235 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญในงบการเงิน ได้ถูกแสดงมูลค่าตามวิธีการราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ดังนั้นผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจและสมมติฐานที่สำคัญในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้ำสมัย โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าใกล้หมดอายุและสินค้าที่ตกทุนรายตัว ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิพิจารณาจากแผนการขายแบบลดราคาที่เกิดการณ์ไปแล้ว

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่า
- สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน
- ทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่า
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้าคงเหลือ
  - เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี
  - วิเคราะห์อัตราการหมุนเวียนของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีกรมหมุนเวียนช้า หรือสินค้าใกล้หมดอายุหรือสินค้าที่ตกทุน
  - ทดสอบการคำนวณการตั้งค่าเผื่อลดมูลค่าสินค้า

การรับรู้รายได้จากการฝากขาย

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเสื้อผ้าโดยมีห้างสรรพสินค้า(ลูกค้า)เป็นช่องทางหลัก ในการขายสินค้าฝากขาย กรรมสิทธิ์จะยังไม่ถูกส่งผ่านให้กับลูกค้าเมื่อมีการส่งมอบและบางกรณีลูกค้ามีสิทธิ์ในการคืนสินค้าในหลากหลายรูปแบบและรายได้จากการขายไม่สามารถรับรู้จนกว่ากรรมสิทธิ์จะถูกส่งผ่านจากลูกค้าไปยังบุคคลที่สาม ข้อตกลงอาจกำหนดเงื่อนไขว่าผู้รับฝากขายจะไม่ถือครองกรรมสิทธิ์หรือจ่ายชำระค่าสินค้า จนกว่าสินค้าจะถูกขายจากผู้รับฝากขายถึงบุคคลที่สาม

ข้าพเจ้าได้ทำการประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นในความถูกต้องและครบถ้วนของการบันทึกบัญชีรายได้จากการฝากขายโดย

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

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่ สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย เกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ผิดตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่อง ที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 2982

วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2562	2561
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	49,463,961	48,566,353
เงินลงทุนชั่วคราว	7	160,327,859	220,108,739
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	174,606,402	178,864,848
สินค้าคงเหลือ	9	235,441,414	229,463,960
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		31,293,546	28,740,719
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		651,133,182	705,744,619
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนเผื่อขาย	11	94,585,356	100,432,108
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	12	46,439,623	50,700,945
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	13	6,788,826	9,677,354
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	316,895,342	308,228,631
อาคารและอุปกรณ์	15	19,826,074	25,294,894
สิทธิการเช่า	16	36,779,695	41,571,580
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	17	20,845,951	10,171,213
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	36,599,534	34,262,121
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19	4,355,971	3,694,368
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		583,116,372	584,033,214
รวมสินทรัพย์		1,234,249,554	1,289,777,833

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2562	2561
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	141,091,680	179,165,457
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		5,823,435	5,213,944
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,653,290	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		150,568,405	184,379,401
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	90,511,408	87,315,120
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		90,511,408	87,315,120
รวมหนี้สิน		241,079,813	271,694,521
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		795,502,848	815,739,018
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		43,907,217	48,584,618
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		993,169,741	1,018,083,312
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,234,249,554	1,289,777,833

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2562	2561
รายได้จากการขายและการให้บริการ		1,127,294,461	1,274,767,939
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ		(591,010,071)	(641,289,127)
กำไรขั้นต้น		536,284,390	633,478,812
รายได้อื่น			
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	10	-	159,996,703
อื่นๆ		11,838,071	36,128,432
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(344,915,749)	(452,240,879)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(164,381,341)	(166,400,208)
ต้นทุนทางการเงิน		-	(283,222)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		38,825,371	210,679,638
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(7,265,566)	(41,585,147)
กำไรสำหรับปี		31,559,805	169,094,491
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:			
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		(5,846,751)	(3,590,653)
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		1,169,350	718,131
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(4,677,401)	(2,872,522)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:			
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		(4,744,969)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		948,994	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(3,795,975)	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี		(8,473,376)	(2,872,522)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		23,086,429	166,221,969
กำไรต่อหุ้น (บาท)			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.53	2.82
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว		60,000,000	60,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

	หมายเหตุ	งบก่อน และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว			
				กำไรคงตามกฎหมาย	ส่งไปใช้จัดสรร		
หมายเหตุ							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	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)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	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	48,584,618	1,018,083,312
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี							
กำไรสำหรับปี		-	-	-	31,559,805	-	31,559,805
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(3,795,975)	(4,677,401)	(8,473,376)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	27,763,830	(4,677,401)	23,086,429
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	43,907,217	993,169,741

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	38,825,371	210,679,638
รายการปรับที่กระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสตรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,800,670	10,020,519
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	4,791,886	4,805,925
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(577,943)	(926,610)
ประมาณการรับคืนสินค้า(กลับรายการ)	(20,046,000)	(4,354,482)
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	2,673,432	8,189,607
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	1,548,912	(1,040,091)
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้าและสวัสดิการ	358,420	1,672,380
ค่าใช้จ่ายจากการตัดสินค้าชำรุด	973,272	1,588
ขาดทุนจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(219,120)	(108,739)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	(402,505)	(445,298)
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	6,511,323	882,197
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(159,996,873)
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(723,018)	361,112
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	8,697,574	6,475,067
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	54,212,274	76,215,940
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	24,882,389	38,259,112
สินค้าคงเหลือ	(11,531,490)	(4,542,961)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,552,827)	(2,376,079)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(661,603)	1,873,784
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(38,157,986)	(13,116,234)
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียน	3,653,290	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หน่วย : บาท	
หมายเหตุ	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)		
เงินสตรับจากการดำเนินงาน	29,844,047	96,313,562
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(10,246,255)	(5,866,309)
จ่ายภาษีเงินได้	(6,875,145)	(48,309,355)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	12,722,647	42,137,898
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(140,000,000)	(430,000,000)
เงินสตรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	210,402,505	280,445,298
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(12,250,000)	(9,250,000)
เงินสตรับจากหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	-	25
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	(6,000,000)
เงินสตรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,888,528	5,471,779
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(9,178,167)	(20,520,481)
เงินสตรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	284,244,553
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์	(4,094,994)	(11,018,307)
เงินสตรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	747,664	456,075
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(12,340,575)	(5,660,074)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	36,174,961	88,168,868
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(80,000,000)
เงินสดจ่ายปันผล	(48,000,000)	(39,000,000)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(48,000,000)	(119,000,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	897,608	11,306,766
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นงวด	6 48,566,353	37,259,587
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือปลายงวด	6 49,463,961	48,566,353

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

## 1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน : บริษัท เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2516  
และได้จดทะเบียนแปร สภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537  
ทะเบียนเลขที่ 0107537001323
- ที่ตั้งบริษัท : เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวยและบริการเสริมความงาม
- ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 19.73)  
และ บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่ง บริษัททั้ง 2 แห่ง  
เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.01)

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

### 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดย

สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่องการจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน  
พ.ศ. 2560 โดยรูปแบบการนำเสนอของงบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่  
11 ตุลาคม 2559 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงินยกเว้นรายการ  
ที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงิน  
ฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

### 2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง  
(ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน หรือ  
หลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อ  
ให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์  
การตีความ และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือ  
ปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับใหม่ ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กำหนดหลักการสำคัญเกี่ยวกับการรับรู้  
รายได้ จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะได้รับ  
เมื่อกิจการส่งมอบการควบคุมสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ตามที่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนด 5 ขั้นตอน  
และรวมถึงการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน มาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง และการตีความมาตรฐานที่  
เกี่ยวข้อง ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้



บริษัทฯ รับรู้ผลกระทบของการนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยจัดประเภทรายการบัญชีใหม่ ไม่ปรับปรุงกับกำไรสะสม เนื่องจากเป็นการนำต้นทุนจัดจำหน่ายมาลดยอดรายได้ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 และไม่จัดประเภทรายการบัญชีใหม่ย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ โดยเลือกใช้แนวทางปฏิบัติที่ผ่อนปรนโดยไม่จัดประเภทรายการบัญชีย้อนหลังการแสดงผลการของสัญญาที่กิจการได้มีการโอนสินค้าหรือบริการทั้งหมดแล้วตามนโยบายการบัญชีเดิม ซึ่งพิจารณาว่าเป็นสัญญาที่เสร็จสมบูรณ์แล้ว ณ วันที่ 1 มกราคม 2562

ทั้งนี้ ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3

**ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563**

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน** ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

**มาตรฐานการบัญชี**

ฉบับที่ 32 การแสดงผลการเครื่องมือทางการเงิน

**การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงผลการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าการนำมาตรฐานฉบับนี้มาใช้ จะมีผลกระทบจากรายการดังต่อไปนี้

- การจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน บริษัทต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน และจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ทั้งนี้หากเลือกแสดงการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของเงินลงทุนใดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแล้วจะไม่สามารถยกเลิกได้
- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ จะมีผลกระทบต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นด้วยจำนวนเดียวกันประมาณ 16.30 ล้านบาท

### 3. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 2.2 บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยบริษัทฯ ได้เลือกปรับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

จำนวนเงินของการจัดประเภทรายการบัญชีใหม่ที่มีผลกระทบต่อรายการในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ตามนโยบาย การบัญชีเดิม	จัดประเภทรายการ บัญชีใหม่ตาม มาตรฐานการรายงาน ทางการเงินฉบับ ที่ 15	ตามที่รายงาน
<b>งบกำไรขาดทุน</b>			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,179,635	(52,341)	1,127,294
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	(591,010)	-	(591,010)
รายได้อื่น	30,566	(18,728)	11,838
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(415,985)	71,069	(344,916)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(164,523)	-	(164,523)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(7,238)	-	(7,238)
กำไรสำหรับปี	31,445	-	31,445

รายการจัดประเภทข้างต้นมีรายละเอียดโดยสรุปดังต่อไปนี้

- การปันส่วนรายได้ของรายการขายสินค้าพร้อมการให้บริการ บริษัทฯ พิจารณาองค์ประกอบของรายได้จากการขายสินค้าพร้อมการให้บริการโดยจะปันส่วนรายได้ตามสัดส่วนให้กับสินค้าที่ส่งมอบและภาระที่ต้องปฏิบัติในการให้บริการที่รวมอยู่ในสัญญา โดยให้มีความสัมพันธ์กับราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการที่แตกต่างกันตามข้อผูกพันตามสัญญา โดยส่วนลดพิเศษที่ให้กับลูกค้าโดยตรง บริษัทฯ พิจารณำปันส่วนตามสัดส่วนโดยไปลดจากรายได้จากการขายจากเดิมที่บันทึกเป็นต้นทุนในการจัดจำหน่าย นอกจากนี้ยังมีค่าส่งเสริมการขายที่บริษัทฯ ดำเนินการแทนผู้ผลิตสามารถเรียกคืน จากเดิมที่บันทึกเป็นต้นทุนในการจัดจำหน่ายและรายได้อื่นด้วยจำนวนเดียวกัน ได้บันทึกรายการสุทธิกัน

## 4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้า ที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้อง รับคืนสินค้า ในกรณีที่มีการขายสินค้าพร้อมการให้บริการ (Multiple element arrangements) องค์ประกอบของรายได้จะปันส่วนตามสัดส่วนให้กับสินค้าที่ส่งมอบและภาระที่ต้องปฏิบัติในการให้บริการที่รวมอยู่ในสัญญาโดยให้มีความสัมพันธ์กับราคาขายแบบแยกเทศของสินค้าหรือบริการที่แตกต่างกันตามข้อผูกพันตามสัญญา

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

### 4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้านี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

### 4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

### 4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ



### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ต้นทุนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี 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

## 4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

### รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

### ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### 4.9 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม  
ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

#### 4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้ จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

##### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

##### การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น



#### 4.12 สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

##### การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

#### 4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

##### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของ บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย จะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

##### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### 4.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมาย ภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้ เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สิน ในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงาน และจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### 4.15 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

#### 4.16 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

#### 4.17 กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

#### 4.18 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

#### 4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

#### 4.20 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

**รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า**

**การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ**

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

**การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้**

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่วางเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

#### ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้นฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยใช้การวิเคราะห์อายุลูกหนี้ ประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีตและการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

#### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขาย

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขายฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้านำมาขายนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

#### อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

#### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัท จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัท จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้นในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้นเช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 5. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### 5.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

<u>บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.20 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 0.13 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 6.60 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.21 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุณกะแฟชั่น จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไหมทอง จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด	กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซ้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 3.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหโคเมเซีย จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหแคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 1 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท วาโก้รีราชา จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
นางกาญจนา สายสิริพร	กรรมการบริษัท
นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ญาติสนิทกรรมการผู้จัดการ
ผู้บริหาร	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

## การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

## นโยบายราคา

ขายสินค้า	ราคาตลาด/ต้นทุนบวกกำไร
การให้บริการหรือรายได้อื่น	ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าที่ปรึกษา	ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

## 5.2 ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ลูกหนี้การค้า		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	237	350
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	7	28
บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด	5,244	-
รวม	5,488	378
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,959	14,805
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	12	63
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	34	103
รวม	12,005	14,971
เงินมัดจำ		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	408	408
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	117	117
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	23	23
รวม	548	548
เงินลงทุนเผื่อขาย		
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	62,869	66,052
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	24,409	25,722
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	17	18
รวม	87,295	91,792



	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีออส จำกัด	7,806	7,806
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ 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 ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	1,750	1,000
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	150
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด	4,200	4,200
บริษัท ซ้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด	9,000	9,000
บริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด	6,750	250
บริษัท สหแคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	5,000	-
รวม	52,271	40,021
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(9,980)	(3,768)
สุทธิ	42,291	36,253
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	6,789	9,677
รวม	6,789	9,677
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	17,940	14,070
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	3,284	11,477
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	10,295	9,024
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	1,199	1,824
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	1,926	2,120
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	1,086	1,668
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	95	4
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	5,060	-
รวม	40,885	40,187
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	271	439
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	69	74
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	-	71
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	102	135
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	7	69
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	1	-
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	-	73
รวม	450	861

การเพิ่มขึ้นและลดลงของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงิน			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	9,677	-	(2,888)	6,789
รวม	9,677	-	(2,888)	6,789

### 5.3 รายได้และค่าใช้จ่ายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	2562	2561
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	15,267	25,055
เงินปันผลรับ	4,196	3,318
รายได้อื่นๆ	1,166	25,236
ซื้อสินค้า	310,506	342,846
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	736	2,198
ค่าที่ปรึกษา	7,651	8,546
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	6,774	18,916
ค่าตอบแทนกรรมการ	4,684	4,747
ค่าตอบแทนผู้บริหาร		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	22,162	23,669
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1,721	1,673
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	23,883	25,342

## 6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและยอดคงเหลือในธนาคาร เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบขึ้นจากรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

### 6.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	2562	2561
เงินสด	76	123
เงินฝากกระแสรายวัน	1,317	2,824
เงินฝากออมทรัพย์	48,071	45,619
รวม	49,464	48,566

### 6.2 รายการที่ไม่กระทบเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

	2562	2561
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	84	1,952
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	-	5
โอนเงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนชั่วคราว	10,000	-
หุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	-	2,401
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(5,847)	(1,190)
รวม	4,237	3,168

## 7. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	40,328	90,109
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	120,000	130,000
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	160,328	220,109

ปี 2562 และ 2561 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 1.40 - 1.85 และ 1.50 - 1.65 ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ณ วันที่ 1 มกราคม	220,000	70,000
ซื้อระหว่างปี	150,000	430,000
ขายระหว่างปี	(210,000)	(280,000)
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	328	109
ณ 31 ธันวาคม	160,328	220,109

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,488	378
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	163,555	190,611
รวม	169,043	190,989
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,971)	(7,549)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า	-	(20,046)
สุทธิ	162,072	163,394
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	12,005	14,971
อื่นๆ	529	500
รวม	12,534	15,471
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	174,606	178,865
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		
ต้นงวด	7,549	8,476
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	(475)	(809)
หนี้สูญที่ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(103)	(118)
ปลายงวด	6,971	7,549

บริษัทมีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้  
 ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน  
 ยังไม่ครบกำหนดชำระ  
 เกินกำหนดชำระ  
     น้อยกว่า 3 เดือน  
     3 - 6 เดือน  
     6 - 12 เดือน  
     มากกว่า 12 เดือน  
 รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน  
 ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น  
 ยังไม่ครบกำหนดชำระ  
 เกินกำหนดชำระ  
     น้อยกว่า 3 เดือน  
     3 - 6 เดือน  
     6 - 12 เดือน  
     มากกว่า 12 เดือน  
 รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น

(หน่วย : พันบาท)	
2562	2561
1,565	89
3,692	-
(10)	(53)
38	126
203	216
5,488	378
94,791	129,571
64,647	55,715
972	1,516
213	27
2,932	3,782
163,555	190,611

## 9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

สินค้ำคงเหลือ  
 สินค้ำฝากขาย หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง  
 รวม  
 หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง  
 รวมสินค้ำคงเหลือ

(หน่วย : พันบาท)	
2562	2561
137,344	134,816
101,134	96,138
238,478	230,954
(3,037)	(1,490)
235,441	229,464

ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรวมในบัญชีต้นทุนขาย

- ต้นทุนขาย  
 - การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ  
 รวม

(หน่วย : พันบาท)	
2562	2561
589,463	642,329
1,547	(1,040)
591,010	641,289

## 10. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

ราคาทุน  
 ณ วันที่ 1 มกราคม 2561  
 จำหน่าย  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : พันบาท)	
144,248	
(144,248)	
-	
-	

เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน มีกำไรจากการจำหน่ายที่ดิน จำนวน 160 ล้านบาท หลังหักค่าใช้จ่ายทางตรงในการขาย

## 11. เงินลงทุนเพื่อขาย

เงินลงทุนเพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	87,295	91,792
บริษัทอื่น	7,290	8,640
รวม	<u>94,585</u>	<u>100,432</u>

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ณ วันที่ 1 มกราคม	100,432	101,622
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	(5,847)	(1,190)
ณ 31 ธันวาคม	<u>94,585</u>	<u>100,432</u>

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 1
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	<u>94,585</u>	<u>94,585</u>

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขายของบริษัท คือ

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

## 12. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	-	10,000
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	52,271	40,021
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(9,980)	(3,768)
สุทธิ	<u>42,291</u>	<u>36,253</u>
บริษัทอื่น	8,125	8,125
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(3,976)	(3,677)
สุทธิ	<u>4,149</u>	<u>4,448</u>
รวม	<u>46,440</u>	<u>40,701</u>
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น	<u>46,440</u>	<u>50,701</u>

ปี 2561 เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.125

### 13. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ ทำสัญญากู้ยืมเงินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 6.79 ล้านบาท และ 9.68 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี โดยมีเงื่อนไขการผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 300,000 บาท เริ่มชำระงวดแรกวันที่ 31 พฤษภาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	(หน่วย : พันบาท)
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	287,708
เพิ่มขึ้น	20,521
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	308,229
เพิ่มขึ้น	9,178
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	317,407
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-
ค่าเสื่อมราคาส่งสำหรับปี	512
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	512
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	308,229
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	316,895

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประเมินราคาโดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ค่อนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด มีราคาประเมิน จำนวน 365.65 ล้านบาท

### 15. อาคารและอุปกรณ์

	(หน่วย : พันบาท)						
	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 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							
และ 1 มกราคม 2562	51,068	38,850	3,917	26,441	91,035	83	211,394
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	2,304	26	30	1,901	-	4,261
จำหน่าย/โอนออก	-	(8,934)	(28)	(6,007)	(31,296)	(83)	(46,348)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	51,068	32,220	3,915	20,464	61,640	-	169,307
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	51,068	31,847	3,547	22,189	76,505	-	185,156
ค่าเสื่อมราคาส่งสำหรับปี	-	2,534	251	1,170	5,079	-	9,034
จำหน่าย	-	(954)	(537)	(5,169)	(1,431)	-	(8,091)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
และ 1 มกราคม 2562	51,068	33,427	3,261	18,190	80,153	-	186,099



(หน่วย : พันบาท)

	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,690	256	1,925	4,752	-	9,623
จำหน่าย	-	(8,932)	(28)	(6,007)	(31,274)	-	(46,241)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	51,068	27,185	3,489	14,108	53,631	-	149,481
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	5,423	656	8,251	10,882	83	25,295
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	5,035	426	6,356	8,009	-	19,826

ปี 2562 และ 2561 อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาสะสมเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 180.90 ล้านบาท และ 165.62 ล้านบาท ตามลำดับ

## 16. สิทธิการเช่า

(หน่วย : พันบาท)

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการเช่าอาคาร และพื้นที่	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	34,200	45,204	79,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	34,200	45,204	79,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	34,200	45,204	79,404
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	2,303	30,724	33,027
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,300	1,506	4,806
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	5,603	32,230	37,833
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,300	1,491	4,791
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	8,903	33,721	42,624
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	28,597	12,974	41,571
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	25,297	11,483	36,780

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

## 17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	เครื่องหมาย การค้า	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรม ระหว่างติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	747	32,072	-	32,819
เพิ่มขึ้น	-	165	5,500	5,665
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	747	32,237	5,500	38,484

(หน่วย : พันบาท)

	เครื่องหมาย การค้า	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรม ระหว่างติดตั้ง	รวม
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	17,841	-	17,841
โอนออก	-	(1,253)	(5,500)	(6,753)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	747	48,825	-	49,572
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	27,326	-	27,326
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	987	-	987
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	-	28,313	-	28,313
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	1,666	-	1,666
โอนออก	-	(1,253)	-	(1,253)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	28,726	-	28,726
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	747	3,924	5,500	10,171
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	747	20,099	-	20,846
ระยะเวลาการตัดจำหน่ายที่เหลืออยู่		จำนวนปี		
ปี 2561		1-9		
ปี 2562		1-9		

## 18. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	47,576	46,408
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(10,977)	(12,146)
สุทธิ	36,599	34,262

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2562
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 23)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,510	(116)	-	1,394
สินค้าคงเหลือ	297	310	-	607
กำไรขั้นต้นของสินค้าฝากขาย	24,585	(934)	-	23,651
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,489	1,302	-	2,791
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17,464	(311)	949	18,102
อื่น ๆ	1,063	(32)	-	1,031
รวม	46,408	219	949	47,576
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	12,146	-	(1,169)	10,977
รวม	12,146	-	(1,169)	10,977

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2561
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 23)		
<b>สินทรัพย์ภายใต้การจัดการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้การค้า	1,695	(185)	-	1,510
สินค้าคงเหลือ	505	(208)	-	297
กำไรขั้นต้นของสินค้าฝากขาย	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
<b>หนี้สินภายใต้การจัดการตัดบัญชี</b>				
เงินลงทุนเพื่อขาย	12,864	-	(718)	12,146
รวม	12,864	-	(718)	12,146

## 19. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
เงินมัดจำบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	548	548
เงินมัดจำบริษัทอื่น	3,808	3,146
<b>รวม</b>	<b>4,356</b>	<b>3,694</b>

## 20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>		
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	40,885	40,187
เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น	42,298	56,439
<b>รวม</b>	<b>83,183</b>	<b>96,626</b>
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>		
เจ้าหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	450	861
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	31,039	42,394
อื่นๆ	26,419	39,284
<b>รวม</b>	<b>57,908</b>	<b>82,539</b>
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>141,091</b>	<b>179,165</b>

## 21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>		
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	76,839	57,753
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	13,672	29,562
รวม	90,511	87,315

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	87,315	86,706
<b>รับรู้ในกำไรขาดทุน</b>		
ต้นทุนบริการในอดีต	1,179	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,380	4,581
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,742	1,696
	7,301	6,277

**รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น**

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4,745	-
	4,745	-

**อื่น ๆ**

โอนเข้า	1,396	198
ผลประโยชน์จ่าย	(10,246)	(5,866)
	(8,850)	(5,668)

ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	90,511	87,315
--	--------	--------

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเกิดขึ้นจาก

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>		
สมมติฐานทางการเงิน	4,745	-
รวม	4,745	-

**ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย**

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	(หน่วย : อัตราร้อยละ)	
	2562	2561
อัตราคิดลด	1.3	2
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4.45 – 8.20	4.45 – 8.20
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	1 - 47	1 - 47

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

## การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(2,448)	2,564
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	3,054	(2,936)
อัตรากារหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)	(3,517)	3,839
อัตรารวมในในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(9)	9

แม้ว่าการวิเคราะห์ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่าง ๆ

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน และมีผลกระทบต่อให้บริษัทฯ มีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายแล้วในงบกำไรขาดทุนของปี 2562

## 22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนทุกเดือนและบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 - 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

## 23. ภาษีเงินได้

### 23.1 การคำนวณภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ปี 2562 บริษัทฯ ค่าณณภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20 จากกำไรก่อนหักภาษีเงินได้สำหรับงวดบวกกลับด้วยสำรองค่าใช้จ่ายและรายการอื่น ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้ (ถ้ามี)

### 23.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	7,485	41,690
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(219)	(105)
รวม	7,266	41,585
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย	1,169	718
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	949	-
รวม	2,118	718

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
<b>กระทบบยอศเพื่อหำยัศรภำษีที่แท้จรัญ</b>		
กำรไวก่อนค้ำใช้จำยภำษีเงินได้	38,825	210,680
อัศรภำษีเงินได้นัศบุคคล	20%	20%
ภำษีเงินได้ตำมอัศรภำษีเงินได้นัศบุคคล	7,765	42,136
รำยได้ที่ไม่ต้องเสียภำษี	(1,001)	(1,022)
ค้ำใช้จำยต้องห้ำมทำงภำษี	502	471
<b>รวม</b>	<b>7,266</b>	<b>41,585</b>

## 24. สำรอง

สำรอง ประกอบด้วย

### ทุนสำรองตำมกฎหมาย

ตำมบทบัญญัติแห่งพระรำชบัญญัติบริษัทมหำชนจำกัศ พ.ศ. 2535 มำตรำ 116 บริษัทจะต้องจัดสรรมทุนสำรอง (“สำรองตำมกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำรสรุทธิประจำปีหลังกักขำตทุนสะสมยกมำ (ถ้ามี) จนกว่ำสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่ำร้อยละ 10 ของทุนจตุหะเป็ยน เงินสำรองนี้จะนำไปจำยเป็นเงินปันผลไม่ได้

### ทุนสำรองอื่น

บริษัทได้จัดสรรมำรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองท่วไป ซึ่งไม่ได้รับวุฒิตุประสงคค์เพื่อกำรใดกำรหนึ่งโดยเฉพะ

## 25. เงินปันผลจำย

ตำมมติที่ประชุมสำมัญญ์ถือหุ้ญ ครังที่ 25 เมื่อวันที 22 เมษายน 2562 อนุมัติกำรจำยเงินปันผลในอัศรำหุ้ญละ 0.80 บำท จำนวน 60 ล้านหุ้ญ สำหรับกำรสรุทธิประจำปี 2561 เป็นเงินปันผลท้งสิ้นจำนวน 48 ล้านบำท เงินปันผลดังกล่าวได้จำยให้แก่ผู้ถือหุ้ญในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562

ตำมมติที่ประชุมสำมัญญ์ถือหุ้ญ ครังที่ 24 เมื่อวันที 23 เมษายน 2561 อนุมัติกำรจำยเงินปันผลในอัศรำหุ้ญละ 0.65 บำท จำนวน 60 ล้านหุ้ญ สำหรับกำรสรุทธิประจำปี 2560 เป็นเงินปันผลท้งสิ้นจำนวน 39 ล้านบำท เงินปันผลดังกล่าวได้จำยให้แก่ผู้ถือหุ้ญในวันที่ 21 พฤษภาคม 2561

## 26. ค้ำใช้จำยตำมลักษณะ

งบกำรเงินได้รวมกำรวิเคราะห์ค้ำใช้จำยตำมหน้ำที่ ค้ำใช้จำยตำมลักษณะได้เปิดเผยตำมข้อกำหนดในมำตรฐำนกำรรำยงำนทำงกำรเงินฉบับต่ง ๆ ดังนี

	(หน่วย : พันบำน)	
	2562	2561
กำรเปลี่ยนแปลงในสินค้ำคงเหลือ	(7,524)	5,320
ซื้อสินค้ำสำเร็จรูป	597,854	635,208
ค้ำใช้จำยเกี่ยวกับบุคคลกำร	332,252	356,949
ค้ำใช้จำยส่งเสริมกำรขำย	12,175	89,869
ค้ำใช้จำยตัวอย่างสินค้ำ	19,983	31,908
ค้ำโฆษณา	5,892	7,689
ค้ำเสื่อมรำคำและค้ำตัดจำน่วย	16,592	14,826
ค้ำที่ปริกษำ	7,651	8,546
ค้ำตอบแทนกรรรมกำร	4,684	4,747
ค้ำตอบแทนผู้บริหำร	23,883	25,342

## 27. ข้อมูลทำงกำรเงินจำนเกศตำมส่วนงำน

บริษัทมี 3 ส่วนงำนที่รำยงำน ดังรำยละเอียดขำงล่ำง ซึ่งเป็นหน่วยงำนธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในกำรรำยงำนส่วนงำนธุรกิจพิจารณาจากระบบกำรบริหำร กำรจัดกำรและโครงสร้างกำรรำยงำนทำงกำรเงินภำยในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในกำรกำหนด



## ส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถ บันส่วนให้กับส่วนงาน ได้อย่างสมเหตุสมผลรายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

### ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทฯเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

(หน่วย : พันบาท)

	เครื่องสำอางและ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม								
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,001,606	1,112,684	125,686	160,549	2	1,535	1,127,294	1,274,768
กำไร(ขาดทุน)ตามส่วนงานก่อนหักภาษี	57,148	74,581	(11,414)	(5,108)	(7)	(786)	45,727	68,687
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	342,616	337,193	77,189	82,500	-	5	419,805	419,698

การกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	2562	2561
กำไรหรือขาดทุน		
รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน	45,727	68,687
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
รายได้อื่น	10,487	171,495
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(17,389)	(29,502)
กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้	38,825	210,680

(หน่วย : พันบาท)

	2562	2561
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน		
ลูกหนี้การค้า	162,072	163,394
สินค้าคงเหลือ	235,441	229,464
อาคารและอุปกรณ์	10,662	14,247
สิทธิการเช่า	11,094	12,102
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	536	491
รวม	419,805	419,698

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
สินทรัพย์ที่ไม่ได้แยกส่วนงาน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	49,464	48,566
เงินลงทุนชั่วคราว	160,328	220,109
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	12,534	15,471
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	31,294	28,741
เงินลงทุนเพื่อขาย	94,585	100,432
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	46,440	50,701
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,789	9,677
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	316,895	308,229
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	36,599	34,262
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,356	3,694
รวม	759,284	819,882
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน		
อาคารและอุปกรณ์	9,164	11,048
สิทธิการเช่า	25,686	29,469
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	20,310	9,680
รวม	55,160	50,197
สินทรัพย์รวม	1,234,249	1,289,777

#### ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

#### ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

#### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

#### การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมและระยะเวลาที่ครบกำหนดรับมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี (หน่วย : พันบาท)	รวม
<b>ปี 2562</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.4 - 1.85	120,000	-	120,000
รวม		120,000	-	120,000
<b>ปี 2561</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.5 - 1.65	130,000	-	130,000
รวม		130,000	-	130,000
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
- 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 และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

#### การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผย มูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ระยะสั้นอื่น ๆ เป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า ที่จะถือไว้จนครบกำหนด และเพื่อขาย พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2562		2561	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
	(หน่วย : พันบาท)			
<b>เงินลงทุนชั่วคราว</b>				
- ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	40,328	40,000	90,109	90,000
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	120,000	120,000	130,000	130,000
<b>เงินลงทุนเพื่อขาย</b>				
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	94,585	94,585	100,432	100,432
<b>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</b>				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	-	-	10,000	10,000
<b>อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน</b>	365,650	316,895	365,650	308,229

## 29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 29.1 การผูกพันตามสัญญาเช่า

บริษัท ทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573 ประกอบด้วย

- การผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
ภายใน 1 ปี	5,554	10,137
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	14,002	14,629
เกิน 5 ปี	10,534	13,247
<b>รวม</b>	<b>30,090</b>	<b>38,013</b>

- การผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและบริการซึ่งจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้จากการขายที่เกิดขึ้นในพื้นที่นั้นคุณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา

29.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัท มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันให้กับ บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด การไฟฟ้านครหลวง และสำนักงานคุ้มครองผู้บริโภค จำนวน 0.64 ล้านบาท และ 0.61 ล้านบาท ตามลำดับ

### 29.3 การผูกพันอื่นๆ

- บริษัท มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร 3 แห่ง ที่ยังไม่ได้ใช้ ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	110,000	110,000
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	185,000	185,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุ	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	1,000	1,000
<b>รวม</b>	<b>316,000</b>	<b>316,000</b>

## 30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

### 13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

#### 1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

##### 1.1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้รวม 1,139.13 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 331.76 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 22.56% แบ่งเป็นรายได้การขาย 1,127.29 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 147.47 ล้านบาท หรือลดลง 11.57% และรายได้อื่น 11.84 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 184.29 ล้านบาท หรือลดลง 93.96% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,100.31 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 159.91 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 12.69% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 31.56 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 137.53 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 81.34%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีมูลค่า 1,234.25 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 55.53 ล้านบาท หรือ 4.31% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 54.61 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 0.92 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 0.90 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 59.78 ล้านบาท มาจากการลดลงของตราสารทุนถือไว้เพื่อค่าและเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 4.26 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขายสินค้าคงคลังเพิ่มขึ้น 5.98 ล้านบาท จากการเตรียมสินค้าไว้จำหน่ายในช่วงเทศกาลปีใหม่และตรุษจีน สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 2.55 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนเพื่อขายลดลง 5.85 ล้านบาท เกิดจากการลดลงของราคาตลาดตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนระยะยาวอื่นลดลง 4.26 ล้านบาท มาจากเงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันลดลง 2.89 ล้านบาท อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น 8.67 ล้านบาท เกิดจากการปรับปรุงพัฒนาที่ดิน ส่วนอาคารและอุปกรณ์สุทธิลดลง 5.47 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 4.79 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งาน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิเพิ่มขึ้น 10.67 ล้านบาท สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 2.34 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.66 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2562 ที่ผ่านมามีทิศทางทางเศรษฐกิจที่ซบเซาลงอย่างชัดเจนเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เพราะเผชิญกับปัจจัยเสี่ยงรุนแรงจากการหดตัวของอุปสงค์ภายนอกและการชะลอตัวของอุปสงค์ภายในประเทศภาคการส่งออกลดลงต่อเนื่องจากมาตรการกีดกันการค้าและปัญหาสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกากับจีน ซึ่งส่งผลกระทบเป็นวงกว้างต่อเศรษฐกิจคู่ค้า ส่วนภาคการท่องเที่ยวขยายตัวชะลอตัวลงตามจำนวนนักท่องเที่ยวจีนเป็นสำคัญ ในขณะที่อุปสงค์ภายในประเทศยังคงอ่อนแอโดยการบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัว ซึ่งมีปัจจัยถ่วงจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว รวมถึงรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งยังมีหนี้ที่อยู่ในระดับสูง กำลังซื้อโดยรวมของครัวเรือนจึงยังไม่เข้มแข็งนัก การใช้จ่ายในประเทศฝืดเคือง ส่งผลให้ภาครัฐต้องกระตุ้นเศรษฐกิจเป็นระยะทั้งมาตรการลดค่าครองชีพเพื่อช่วยเหลือผู้มีรายได้น้อย มาตรการส่งเสริมการท่องเที่ยวภายในประเทศ มาตรการช่วยเหลือเกษตรกรรายย่อย มาตรการภาษีเพื่อส่งเสริมการลงทุนภายในประเทศ ซึ่งทำได้เพียงพยุงเศรษฐกิจเท่านั้น ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังอยู่ในระดับต่ำ ขณะที่การลงทุนในภาคอุตสาหกรรมยังคงชะงักจากอัตรากำไรที่ต่ำลง การผลิตรวมที่ยังไม่เพิ่มขึ้น ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม สำหรับการใช้จ่ายภาครัฐยังมีส่วนช่วยกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยเฉพาะการลงทุนเพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งทางราง แม้ในบางโครงการยังมีความล่าช้าอยู่บ้าง

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนในระดับสูง จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหาล่าช้าซึ่งมีอยู่อย่างจำกัดเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

- (1) การลงทุนโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของภาครัฐยังอยู่ในระยะเริ่มต้น สถาบันการเงินเพิ่มความเข้มงวดในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ราคาพืชผลทางการเกษตรที่อยู่ในระดับต่ำ การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือน ความเชื่อมั่นผู้บริโภคยังอยู่ในระดับต่ำ ภัยธรรมชาติทั้งภาวะภัยแล้งและเหตุการณ์อุทกภัย สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการใช้จ่ายที่น้อยลง

- (2) อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมาทิศทางปรับลดลงตามการชะลอตัวของอุปสงค์ภายในประเทศอย่างไรก็ดีอัตราเงินเฟ้อยังอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทมีทิศทางผันผวนและเริ่มแข็งค่าในช่วงปลายปีเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอย่างไรก็ดีการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมาไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

## 1.2. นโยบายและแผนงานบริษัทในการปรับตัว

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

## 1.3. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,127.29 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 11.57% มาจากการชะลอตัวของสถานะเศรษฐกิจไทยและบรรยากาศการใช้จ่ายใช้สอยเป็นไปอย่างซบเซา ประกอบกับในปี 2562 บริษัทมีการจัดประเภทรายการบัญชีใหม่ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 จึงต้องปรับปรุงการรับรู้รายได้จากการขายจำนวน 52.34 ล้านบาท แต่ในปี 2561 ยังคงยึดนโยบายการบัญชีเดิม โดยมียอดขายมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

### (ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอื่น ๆ

มียอดขาย 1,001.61 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 88.85% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราการลดลง 10.11% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามสถานะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย แต่บริษัทยังสามารถรักษาฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวเมื่อไรก็จะสามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

### (ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 125.69 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 11.15% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราการลดลง 21.71% ซึ่งได้รับผลกระทบโดยตรงจากสภาพเศรษฐกิจและกำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัด ประกอบกับผู้บริโภคยังมีภาระหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง จึงต้องควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือย ใช้จ่ายใช้สอยอย่างประหยัด และซื้อเท่าที่จำเป็นโดยเน้นประโยชน์ใช้สอย

## 1.4. ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์



#### 1.5. การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### 1.6. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2562 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

### 2. ความสามารถในการทำกำไร

#### 2.1. รายได้

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้รวม 1,139.13 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 331.76 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 22.56% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,127.29 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 11.57% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

#### 2.2. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2562 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 591.01 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 52.43% ของยอดขายสุทธิซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.12% เกิดจากผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี ส่วนต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 344.92 ล้านบาท ลดลง 107.33 ล้านบาท หรือคิดเป็น 23.73% โดยเป็นการลดลงจากผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีจำนวน 71.07 ล้านบาท ส่วนที่เหลือ 36.25 ล้านบาท มาจากการควบคุมการใช้จ่ายในหมวดต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 164.38 ล้านบาท ลดลง 2.02 ล้านบาท หรือคิดเป็น 1.21% ซึ่งเป็นไปตามทิศทางเดียวกับการลดลงของยอดขาย

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

#### 2.3. รายได้อื่น

รายได้อื่น ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 11.84 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 184.29 ล้านบาท หรือลดลง 93.96% มาจากการลดลงของกำไรจากการจำหน่ายที่ดิน 160.00 ล้านบาท ที่เกิดขึ้นในปีก่อน ส่วนที่เหลืออีก 24.29 ล้านบาท เป็นการจับประเภทรายการบัญชีใหม่ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินจำนวน 18.73 ล้านบาท และเป็นดอกเบี้ยรับ ค่าเช่ารับ รายได้จากเงินชดเชยค่าใช้จ่ายจำนวน 5.56 ล้านบาท

#### 2.4. กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 26.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 12.15 ล้านบาท เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น แต่เมื่อรวมรายได้อื่น และหักดอกเบี้ยจ่ายแล้ว ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 38.83 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 171.85 ล้านบาท หรือคิดเป็น 81.57% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 31.56 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 81.34%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 0.40 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.15 เท่า ซึ่งบริษัทยังคงมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดี

#### 2.5. อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 48.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 28.39% ของกำไรสุทธิในปี 2561 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

### 3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

#### 3.1. คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 4.35 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 22.55% และหากคิดเป็นสัดส่วนมีเพียง 2.68% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่ยังอยู่ในระดับที่ดี มีการติดตามเร่งรัดการเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 6.97 ล้านบาท

### 3.2. สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 238.48 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 3.04 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 1.27%

### 3.3. การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ตามหากสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

## 4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

### 4.1. ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

#### (ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) 0.24 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.03 เท่า และไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็มีความสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

#### (ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2562 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 993.17 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 24.91 ล้านบาทหรือเท่ากับ 2.45% โดยเป็นการลดลงจากกำไรสุทธิประจำปี 31.56 ล้านบาท หักลดด้วยผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 8.47 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2561 จำนวนเงิน 48.00 ล้านบาท

#### (ค) กระแสเงินสด

ในปี 2562 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 12.72 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 29.42 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของเงินสดรับจากการดำเนินงาน การลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงคลัง เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 36.17 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว 210.40 ล้านบาท เงินสดรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 2.89 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ 0.75 ล้านบาท หักด้วยเงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว 140.00 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น 12.25 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 9.18 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์ 4.09 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น 12.34 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 48.00 ล้านบาท มาจากเงินสดจ่ายปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 49.46 ล้านบาท

#### (ง) หนี้สิน

สิ้นปี 2562 บริษัทมีหนี้สินรวม 241.08 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 30.61 ล้านบาท มาจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียนโดยหนี้สินหมุนเวียนที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ และในระหว่างปีก็ไม่มีการกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

### 4.2. สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2562 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 4.32 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.50 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.45 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.15 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 145 วัน มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 16 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่ยาวขึ้น และระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยที่สั้นลง แต่ก็ไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องแต่อย่างใด

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 651.13 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 500.56 ล้านบาท ย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

## 5. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่างๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2563 ว่าจะมีอัตราการขยายตัวที่ชะลอตัวลงจากปี 2562 ตามภาคการส่งออกที่มีแนวโน้มหดตัวต่อเนื่อง และจำนวนนักท่องเที่ยวที่คาดว่าจะลดลงหลังจากมีการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ (COVID-19) ด้านอุปสงค์ในประเทศมีแนวโน้มขยายตัวได้แต่ในอัตราที่ชะลอตัวตามหลายปัจจัยกดดัน ทั้งการลดลงของการจ้างงานโดยเฉพาะในภาคอุตสาหกรรม ความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดต่ำลงต่อเนื่อง รายได้ภาคเกษตรก็มีแนวโน้มได้รับผลกระทบจากภัยแล้ง รวมถึงหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ล้วนส่งผลกระทบต่อการใช้จ่ายใช้สอยของครัวเรือน ส่วนด้านการลงทุนภาคเอกชนมีทิศทางชะลอตัว จากอัตราการใช้กำลังการผลิตที่อยู่ในระดับต่ำ และระดับสินค้าคงคลังภาคอุตสาหกรรมที่อยู่ในระดับสูง ในขณะที่ธุรกิจก่อสร้างยังได้ประโยชน์จากการขยายตัวของการลงทุนภาครัฐในโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ทั้งในเขตกรุงเทพและต่างจังหวัด อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญปัจจัยเสี่ยงจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกที่เกิดจากความไม่แน่นอนของนโยบายการค้าระหว่างประเทศของสหรัฐอเมริกา และการตอบโต้ของประเทศคู่ค้า ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์โดยเฉพาะความขัดแย้งระหว่างอิหร่านกับสหรัฐอเมริกา การประท้วงที่ยืดเยื้อในฮ่องกง นอกจากนี้ยังมีปัจจัยเสี่ยงอื่นๆ ภายในประเทศอีกหลายประการ อาทิ ความไม่แน่นอนทางการเมือง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการขาดเสถียรภาพของรัฐบาลซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน ความเปราะบางทางการเงินของภาคครัวเรือนและภาคธุรกิจ โดยเฉพาะกลุ่มที่มีภาระหนี้ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี (Technology Disruption) และการแข่งขันที่นับวันทวีความรุนแรงมากขึ้น

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินกิจการด้วยความไม่ประมาท โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน บริหารองค์การอย่างระมัดระวังด้วยการเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น พินิจพิเคราะห์ปัญหาต่างๆ อย่างละเอียดรอบคอบด้วยความมีเหตุผล กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลการระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

## โครงการ CSR ‘ส่งความสุขสู่สังคม..ผ่านมิติแห่งความงาม’

๔๔

มองกระจกที่ปรอท จะไม่เห็นอะไร  
นอกจากตนเอง คนที่เห็นแก่ตัว  
ไม่เห็นใจผู้อื่น คิดถึงแต่ตนเอง  
เหมือนคนที่มองแต่กระจกوابปรอท  
ซึ่งไม่มีวันจะเห็นสิ่งอื่นนอกจาก  
ตนเองเท่านั้น ๔๕

ถ้อยคำดังกล่าวคือ 1 ใน 100 คำสอน หรือ 100 ปรัชญาคุณธรรม  
ของบุคคลผู้ทรงเกียรติ ดร.เทียม โชควัฒนา ผู้ประสบความสำเร็จ  
ทั้งในด้านการใช้ชีวิต และการก่อร่างสร้างธุรกิจ ให้ยืนหยัด มั่นคง  
เฉกเช่นต้นไม้ใหญ่ที่ยังรากอันแข็งแกร่ง เติบโตอย่างสง่างาม แผ่ร่มเงา  
แห่งความร่มเย็น และผลิดอกออกผลอย่างสมบูรณ์ให้แก่คนรุ่นหลัง  
การดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักธรรมาภิบาลและการตอบแทนสังคม  
จึงเป็นแนวทางที่บริษัทในเครือสหพัฒน์พัฒนาพิบูลย์ยึดมั่น พร้อมสืบสาน  
และต่อยอดตามเจตนารมณ์ ของท่านผู้ก่อตั้ง นายห้างเทียม โชควัฒนา  
ผู้ที่เราทุกคนเคารพรัก มาจวบจนทุกวันนี้ 46 ปี แห่งการขับเคลื่อน  
ธุรกิจให้เดินหน้าอย่างมีประสิทธิภาพของ บมจ.โอซีซี ไม่เคยละเลย  
การแบ่งปันสิ่งที่ดีคืนกลับสู่สังคม

โครงการ CSR คือโครงการที่ต่อยอดจากงานด้านการกุศลของ  
องค์กร นับตั้งแต่วันก่อตั้งบริษัท 6 โครงการย่อยภายใต้โครงการหลัก  
ยังคงขับเคลื่อนอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้การทำงานที่มีความสุข  
ของพนักงานทุกคน

### The CSR Project “Pass on Happiness to the Society through Beauty Dimension”

The above quote is from the 100 Philosophical Thoughts written by Dr. Thiam Chokwattana, who was the respectful person with great success of both living life and sustain business operation. It can be compared as a big tree taking root strongly, having graceful growth, spreading its shade of cool with the rich blossom of flowers and fruits for the next generations. Therefore, to operate business with corporate governance and return to the society is the model for the companies of SAHA Group adhere it to continue their business operation following the intension of Dr. Thiam Chokwattana, who we all give him our respect until now. During 46 years of business running, O.C.C. PLC has never stopped sharing and returning good things to the society.

The “CSR Project” is expanded from the charity’s activity since the established date of the Company. The 6 minor projects remain drive effectively through happiness working of all staffs.

“Look at the mirror to  
its quicksilver you’ll see  
nothing but yourself.  
Selfish persons who care for  
no one but themselves,  
is likely those who look  
at the mirror coating  
with quicksilver,  
they will see nothing  
but only themselves.”



## โครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’

ทุกปีโครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’ คณะทำงาน CSR มีการวางแผนไว้อย่างชัดเจนว่าปีนี้เราจะเดินทางไปมอบความสุขด้วยการตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาส ผู้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อช่วยเหลือสังคม หรือผู้ป่วยกลุ่มใด ซึ่งในปี 2562 ที่ผ่านมานี้ เรามุ่งเน้นในกลุ่มผู้ป่วยที่ไม่สามารถช่วยเหลือตัวเองได้เป็นหลัก อาทิ ผู้ป่วยที่ต้องนั่งรถเข็น ผู้ป่วยที่ต้องรักษาอาการบาดเจ็บอย่างต่อเนื่อง หรือผู้ป่วยที่อยู่ในห้อง ICU เป็นเวลานาน ๆ เป็นต้น โดยในปีนี้ได้ประสานงานกับโรงพยาบาลของรัฐหลายแห่งเพื่อขอความร่วมมือให้การดำเนินการกิจกรรมโครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’ สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ เพราะเราตระหนักดีว่า การตัดผมให้กับกลุ่มผู้ป่วยดังกล่าว ซึ่งไม่ใช่ผู้ป่วยทั่วไปนั้น มีความยากลำบากเพียงใด ต้องได้รับคำอนุญาตจากแพทย์ และมีพยาบาลคอยดูแลอย่างใกล้ชิด รวมไปถึงช่างตัดผมต้องมีความชำนาญเป็นพิเศษ แต่ด้วยความตั้งใจที่ต้องการให้ผู้ป่วยกลุ่มนี้มีความสุข มีความสดชื่น มีความสบายตัว กอปรกับความร่วมมืออันดี จากทุกโรงพยาบาลที่เราได้ประสานงานไปทำให้ภารกิจโครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’ ในปีนี้สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี โดยในปีนี้ได้ตัดผมให้กับผู้ป่วยไปทั้งสิ้นกว่า 300 คน ณ โรงพยาบาลของรัฐ อาทิ โรงพยาบาลกลาง โรงพยาบาลสมเด็จพระพุทธเลิศหล้า โรงพยาบาลนครปฐม และโรงพยาบาลพระนั่งเกล้า ฯลฯ ซึ่งถ้านับตัวเลขรวมการตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาส และผู้ป่วยตั้งแต่ปี 2554 จนถึงปัจจุบัน โครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’ ตัดผมให้กับผู้เข้าร่วมกิจกรรมไปแล้วกว่า 6,000 คน







## “Beautify the Hair with Love” Project

“Beautify the Hair with Love” Project Every year the Company’s CSR working team has an obvious plan for “Beautify the Hair with Love” Project by giving happiness with the haircut to the disadvantaged groups, social volunteers and the patients. In 2019, we emphasized on the group of patients who were unable to take care themselves such as wheel chair patients, bedridden patients and those who have long stay in ICU. We have collaborated with many government hospitals to ask for their cooperation to work on this project to meet with success as per its objective. We realize that to do the haircut for the above mentioned groups are not easy because we need permission from the medical doctors and must have professional nurses to look after them closely inclusive of expert skill of our hairdressers, who have their intention to convey them happiness, freshness and comfort. Due to the good cooperation from the hospitals that had collaborated with the team, this project could have met with satisfied success. In 2019, there were about 300 patients from government hospitals comprising of Klang Hospital, Somdejphraphutthaloetla Hospital, Nakhonpathom Hospital, Pranangklaao Hospital etc. If we count the numbers of the haircut for disadvantaged persons from 2011 to 2019, there were about 6,000 participants in this project.







## โครงการ ‘ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ’



เราเชื่อว่าต้นกล้าหนึ่งต้น จะสามารถเติบโตใหญ่เป็นต้นไม้ที่แข็งแรงได้ หากหมั่นรดน้ำดูแลอย่างถูกวิธี เฉกเช่นเดียวกับการสร้างคน สร้างอาชีพ หากได้รับการพัฒนาทักษะและความรู้ ก็สามารถเติบโตเป็นบุคลากรที่มีคุณภาพในสังคมได้ โครงการ ‘ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ’ เราสร้างคลื่นลูกใหม่ สร้างอาชีพ สร้างรายได้ ยกระดับความเป็นอยู่ ที่มั่นคงให้แก่ผู้ที่สนใจในวิชาชีพเสริมสวย โดยทาง บมจ.โอซีซี ได้ส่งทีมผู้เชี่ยวชาญด้านความงาม มอบความรู้ในหลักสูตรการแต่งหน้าเพื่อประกอบอาชีพแก่นักเรียน นักศึกษาในวิทยาลัยสารพัดช่าง และสถาบันเสริมสวยชั้นนำต่าง ๆ ทั่วประเทศ

ปัจจุบันมีผู้สนใจและผ่านการเรียนหลักสูตรดังกล่าวไปแล้วทั้งสิ้นกว่า 5,000 คน และในปี 2562 มีหน่วยงานหรือสถาบันที่เข้าร่วมกว่า 10 สถาบัน ได้แก่ วิทยาลัยสารพัดช่างสุราษฎร์ธานี วิทยาลัยสารพัดช่างภูเก็ต วิทยาลัยสารพัดช่างชุมพร วิทยาลัยสารพัดช่างตราด วิทยาลัยสารพัดช่างพระนครศรีอยุธยา วิทยาลัยการอาชีพปัตตานี วิทยาลัยสารพัดช่างราชบุรี วิทยาลัยสารพัดช่างระยอง วิทยาลัยสารพัดช่างอุบลราชธานี วิทยาลัยสารพัดช่างเพชรบูรณ์ วิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี โรงเรียนเสริมสวยศรีประภัสสร จ.ราชบุรี โรงเรียนเสริมสวยเกศสกุล จ.ปราจีนบุรี เป็นต้น เราภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งในการตอบแทนสังคม โดยการมอบความรู้ สร้างงาน และร่วมพัฒนาอาชีพเสริมสวยให้เป็นอาชีพที่แข็งแรง สามารถสืบทอดจากรุ่นสู่รุ่นได้













## “Seeding Beauty, Starting up Career” Project

We believe that when we plant a seed, it can grow up to be a strong tree if it has been taken care in a correct way. It is as same as the development of the persons and career if they have an opportunity to improve skill and knowledge, they can grow up to be qualified persons for the society. “Seeding Beauty, Starting a Career” Project has created the new wave of persons, careers and incomes. We increased the level of sustain living for those who are interested in beauty career. The Company has provided the beauty professional team to conduct basic makeup training courses for the students of polytechnic colleges and the leading beauty academies throughout Thailand. There were about 5,000 persons who interested and had attended our makeup courses. In 2019, there were about 10 colleges participated in this project which comprised of Suratthani Polytechnic College, Phuket Polytechnic College, Chumphon Polytechnic College, Trat Polytechnic College, Bangkok Polytechnic College, Pattani Polytechnic College, Ratchaburi Polytechnic College, Rayong Polytechnic College, Ubon Ratchathani Polytechnic College, Petchaboon Polytechnic College, Jantaburi Polytechnic College, etc. We are proud to be a part of social compensation by giving knowledge, job and to develop beauty profession to be stable for inheriting to the next generation.



# โครงการ ‘แต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสูงส่งสังคม’



ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บมจ.โอซีซี ได้ผลิตทีม Makeup Artists ระดับคุณภาพให้โลดแล่นในวงการบันเทิงมาอย่างยาวนาน ดูแลศิลปิน นักแสดง และคนเบื้องหน้า ทั้งในกองถ่ายละคร กองถ่ายภาพยนตร์ รายการข่าว และรายการวาไรตี้โชว์ต่างๆ เป็นต้น ซึ่งนอกจากงานดังกล่าวแล้ว บมจ.โอซีซี ยังเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างสรรค์ความงามให้กับกิจกรรมการกุศล อาทิ แฟชั่นโชว์ คอนเสิร์ต ละครเวที งานที่ระดมทุนทรัพย์เพื่อช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์และสังคม เราได้เนรมิตความงามให้กับเหล่าศิลปิน นักร้อง นักแสดง โดยทีม Makeup Artists ที่ได้ร่วมงานดังกล่าวสร้างสรรค์ผลงานด้วยความมุ่งมั่นตั้งใจ และปราศจากค่าตอบแทน โดยในปี 2562 เราได้ร่วมแต่งหน้าในกิจกรรมการกุศลกว่า 30 งาน อาทิ คอนเสิร์ต ‘The Sukosol Family The Music & The Show’ เพื่อหารายได้มอบให้แก่ ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยที่มีความพิการบนใบหน้า และกะโหลกศีรษะสภาวะขาดไทย งานราตรีพยับหนึ่งทิวา ครั้งที่ 24 ของมูลนิธิแม่บ้านไทยมุสลิม เพื่อหารายได้สมทบทุนการศึกษา ให้เด็กกำพร้า ผู้ยากไร้ และเด็กด้อยโอกาส ตั้งแต่ชั้นประถมศึกษาจนถึงอุดมศึกษา โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ ศาสนา คอนเสิร์ตเทิดพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระนั่งเกล้าฯ เพื่อหารายได้ซื้อเครื่องมือแพทย์ให้แก่โรงพยาบาลพระนั่งเกล้า และระดมทุนให้มูลนิธิเฉลิมพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระนั่งเกล้าเจ้าอยู่หัวใช้ในการประกอบกิจการสาธารณประโยชน์ เป็นต้น นับเป็นเวลากว่า 46 ปี ที่เรานับสนุน และให้ความช่วยเหลือในทุกๆ กิจกรรมการกุศลที่ขอให้ทีม Makeup Artists จากโอซีซีกรุ๊ปได้เข้าไปมีส่วนร่วมเพื่อสร้างสีสัน ความงามอีกมิติหนึ่งเป็นความงามที่ส่งต่อความสุข ความอบอุ่น และความปรารถนาดีให้คืนกลับสู่สังคมไทย



## “Enhancing Beauty, Filling up Happiness to the Society” Project

During the past years the Company has created the qualified Makeup Artist Team to work in the entertainment industry for a long period. They provided makeup to all artists, actors, actress and all persons who worked in troops shot drama, movie unit, news report and variety show, etc. In addition, we were the part of beauty creation for the charity activities such as fashion show, concert, stage play, charity event for raising fund to help people and the society. Our makeup artist team lighted up beauty to everyone with their determination and no payment. In 2019 we have provided makeup for about 30 events which comprised “The Sukosol Family The Music & The Show” which was held for raising funds for Princess Sirindhorn Craniofacial Center King Chulalongkorn Memorial Hospital of The Thai Red Cross Society, to help patients who have craniofacial problem; The 24th 1001 Nights Charity Event which was held by the Thai Muslim Housewife Foundation to raise fund for being the educational scholarship to provide all disadvantaged children of all nationalities and religion starting from primary school till university and also to raise fund for King Rama III Commemorative Foundation Under The Patronage Of Her Royal Highness Princess Galyani Vabhana Krom Luang Naradhiwas Rajanagarin, etc. It was 46 years that the Company has supported and participated in every charity event that needed our makeup artist team to light up the beauty for conveying happiness, warmth and goodwill to be returned to the Thai society.











## โครงการ ‘โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ’



อีกหนึ่งโครงการเพื่อสังคม ที่ทางบมจ.โอซีซี ดำเนินการกิจอย่างต่อเนื่องมากกว่า 2 ปีแล้ว ตามแผนยุทธศาสตร์ของภาครัฐ ที่ต้องการขับเคลื่อนประเทศไทยเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โครงการ ‘โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ’ เรามุ่งหวังส่งต่อความรู้ให้แก่ กลุ่มเยาวชน ประชาชนทั่วไป และผู้ด้อยโอกาสในสังคม เพื่อเปิดโอกาสให้กลุ่มคนดังกล่าว มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสามารถพัฒนาตนเองสู่เส้นทางสายอาชีพได้ โดยเราได้ให้ความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องด้านการดูแลผิวพรรณ ในกลุ่มวัยรุ่น สอนการแต่งหน้าที่เหมาะสมกับกาลเทศะ และพัฒนาบุคลิกภาพเพื่อพร้อมก้าวเข้าสู่โลกแห่งการทำงานให้แก่แก่นักเรียน นักศึกษาในสถาบันต่างๆ อีกทั้งยังสนับสนุนการสร้างอาชีพ ให้กับประชาชนทั่วไป และผู้ด้อยโอกาส อาทิ บุคคลที่สนใจในวิชาชีพ ด้านการแต่งหน้าแต่ขาดทุนทรัพย์ และกลุ่มผู้ต้องขังหญิงในทัณฑสถาน ฯลฯ ให้มีความรู้ความสามารถด้านการแต่งหน้าขั้นพื้นฐาน เพื่อนำไปต่อยอดประกอบอาชีพในอนาคตได้ ปีนี้ บมจ.โอซีซี ได้ไปมอบความรู้ให้แก่แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา รวมทั้งผู้ด้อยโอกาส ในสถานสงเคราะห์ และทัณฑสถานต่างๆ โดยมีผู้เข้ารับการอบรมกว่า 1,200 คน อาทิ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัย ราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา สถาบันพัฒนาบุคลากรการบิน มหาวิทยาลัยเกษมบัณฑิต มหาวิทยาลัยสยาม เรือนจำจังหวัด พระนครศรีอยุธยา เรือนจำจังหวัดสมุทรสาคร เรือนจำจังหวัดปทุมธานี เรือนจำกลางสมุทรปราการ เป็นต้น









## “Inherit Palangpracharat, Develop Knowledge to Move on the Career Path” Project

This CSR project has been carried on for 2 year continuity following to the strategic plan of government sectors which required to drive Thailand for having the sustainable development. The project “Inherit Palangpracharat, Develop Knowledge to Move on the Career Path” was aimed to pass on knowledge to the young generation, general people and all disadvantaged persons in the society to have an opportunity to get a better life quality and be able to develop themselves to move on the career path. We gave the advice how to treat their skin correctly and instructed them to apply makeup to be appropriated with place and time as well as to improve their personality to move on the career path for the students who have qualification. We also support the general people and all disadvantaged persons who are interested in makeup career but no have financial problem as well as female prisoners to have knowledge of basic makeup and can further develop their career in the future. In 2019 there were about 1,200 attendances from Kasetsart University, Siam University, Ayuttaya Provincial Prison, Samutsakorn Provincial Prison, Pathum Thani Provincial Prison and Samutprakarn Provincial Prison.

















# โครงการ ‘ใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเราเพื่อโลก’

ปัจจุบัน ปัญหาสิ่งแวดล้อมถือเป็นปัญหาที่รุนแรงมากที่ประชากรทั่วโลกให้ความสนใจ และรวมพลังกันเพื่อแก้ไข ในฐานะผู้ประกอบการ บมจ.โอซีซี ไม่เคยละเลยปัญหาดังกล่าว รวมถึงปัญหาอื่นๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อผู้บริโภค สังคม และประเทศชาติ การบริหารจัดการองค์กรนั้นโอซีซีก็ให้ความสำคัญในเรื่องของสิทธิมนุษยชน มาตราฐานแรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมเดินทางเพื่อพัฒนาและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพสูง ปลอดภัยต่อผู้บริโภค และสอดคล้องกับการใช้ชีวิตในปัจจุบันของผู้บริโภค ทุกกลุ่ม ปัจจุบันโอซีซีก็ว่าได้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภททั้งผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ดูแลและจัดแต่งเส้นผม ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า โดยมีสินค้าออกสู่ตลาดมากกว่า 8,000 รายการ ซึ่งสินค้าภายใต้การดูแลของ บมจ.โอซีซียังคงได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคด้วยดีเสมอมา ณ วันนี้เรายังคงใช้บรรจุภัณฑ์ขวดแก้ว และกระดาษที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ในกลุ่มสินค้าประเภทเครื่องสำอางหลากหลายคอลเลกชัน สินค้าในหมวดเสื้อผ้านั้น เราเลือกสรรใยผ้าจากธรรมชาติ เพื่อให้เนื้อผ้าที่ตัดเย็บช่วยระบายความร้อน ซึมซับเหงื่อได้ดี มอบความสบายทุกครั้งเมื่อสวมใส่ และอายุการใช้งานที่ยาวนาน สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ดูแลและจัดแต่งทรงผมที่สกัดจากพืชธรรมชาติเพื่อเป็นทางเลือกให้แก่กลุ่มคนรุ่นใหม่ จำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริมที่มีคุณภาพสูง เพื่อให้การใช้ชีวิตของผู้บริโภคในสังคมปัจจุบันมีคุณภาพดีขึ้น ทั้งหมดนี้คือการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมที่โอซีซีได้ปฏิบัติมาตลอด 46 ปี







## “Consuming and Giving with Creativity for Us and the World” Project



Today, environment is admired as a serious problem which draws attention on everyone in the world to have collaboration to solve it. AS a trader the Company has never ignored any problem that may affect to our consumers, society and the country. The Company and all members in OCC Group operate the business by placing importance on human rights, labor standard and environment as well as the anti of all kind corruption. We move further to develop the high quality and safety products which are harmonized with modern life style for distributing to all of our consumer's groups. Our OCC Group distributes cosmetic products, hair care products, supplementary foods and apparels. About 8,000 items of our products are available in the market. All products of O.C.C. PLC remain having trust form the consumers as always. The packaging of some cosmetic collections are made of glasses and papers which they are friendly to the environment. In apparel category, we have selected the natural fiber for having the fabrics that help reducing heat, absorbing sweat with comfortable wearing and long lasting usage. We also distribute hair care and hair styling products which are the extract from natural plants for being alternative choice for new generation. We distribute high quality supplementary foods to improve the better living quality of consumers. All these represent the responsibility of OCC Group toward the society during the 46 years of business operation.



## โครงการ 'Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน'



ความสามัคคีในองค์กรนับเป็นพลังบวกที่ช่วยขับเคลื่อนการทำงานของบุคลากร ให้เดินไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง การทำงานร่วมกัน  
แจกเช่นคนในครอบครัวที่ส่งต่อกันมาจากรุ่นสู่รุ่น ทำให้บ้านโอซีซีหลังนี้ยังคงไว้ซึ่งความสุข และความอบอุ่นเสมอมา โดยความสุข  
และความอบอุ่นในบ้านหลังนี้ ยังสามารถส่งต่อคืนสู่สังคมได้ด้วยกิจกรรม 'Birth Month บันรัก' ซึ่งถูกสร้างสรรค์ขึ้นนับตั้งแต่ก่อตั้ง  
โครงการ CSR เพื่อให้พนักงานในองค์กรทุกระดับชั้น ได้ฉลองวันเกิดของตนเองด้วยการส่งต่อความสุขให้แก่ผู้ด้อยโอกาส ณ สถาน  
สงเคราะห์ต่างๆ โดยให้พนักงานที่เกิดในเดือนเดียวกันรวมตัวกัน เพื่อเยี่ยมเยียนผู้ด้อยโอกาส อาทิ เด็ก คนชรา และผู้ป่วย  
พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวัน รวมถึงบริจาคเงิน สิ่งของที่จำเป็นตามกำลังและความพร้อม ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวแม้ว่าจะเป็นกิจกรรมเล็กๆ  
ที่คนกลุ่มหนึ่งรวมตัวกัน แต่กลับมอบความสุข และความอบอุ่นที่ยิ่งใหญ่ให้แก่ทั้งผู้ให้และผู้รับมาตลอดหลายปีที่ผ่านมา





## “The Beauty of Sharing Charity” Project

The unity in the organization is a positive power that helps driving the work of employees to move forward strongly. To work as a family which has been forwarded from generation to generation, this OCC home can maintain happiness and warmth as always. This happiness and warmth can be forwarded to the society through “Birth Month Love Sharing” activity which has been held since the establishment of this CSR Project. This activity allows all employees from all levels of the organization to celebrate their birth day by passing on happiness to disadvantaged persons who stay in foster homes. These employees will visit the disadvantaged persons which are children, elderly persons and patients for having the lunch meal including money donation and stuffs donation as affordable. Though this was not a big event for a small group of people, happiness and warmth are so huge from both the givers and takers during the past years.







COVERMARK

SUNGRACE

PAUL & JOE



GUNZE



LIMEX PLUS

## VISION

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

## 6 O.C.C. Values

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

# Contents

○ Message from the Board of Directors	148
○ The Audit Committee Report	149
○ Risk Management Committee's Report	151
○ Remuneration Committee Report	152
○ Nomination Committee Report	153
○ Corporate Governance Committee Report	154

1 General Information	155	8 Corporate Governance	178
2 Policy and Overview of Business Operation	157	9 Corporate Social Responsibility	217
3 Business Operation	160	10 Risk Management	221
4 Risk Factors	163	11 Related Transaction	224
5 Shareholders	166	12 Important Financial Information	225
6 Dividend Payment Policy	167	13 Analysis and Explanation	264
7 Management Structure	167		

## Message from the Board of Directors

The Company is committed to conducting business with honesty, respecting to stakeholders' rights, responsibility towards society, community and the environment, including respect to the legal rights of all related parties. The Company has modified the operating strategies and the adjustment to accommodate the uncertainty factors of various situations, whether in natural disasters, politic or slowdown of the economy, both domestic and foreign. The Company keeps maintaining a steady financial position coupled with continuous expansion.

In 2019, the Company had total revenues of 1,139,132,532 Baht and profit of 31,559,805 Baht. The volatility of the Thai economy and political has affected the overall economic sectors and the Company as well. In comparison to 2018, the Company's revenue is decreased. In 2018, the Company had increased revenue from disposals of assets held for sale amount 159,996,703 Baht, revenue decreased by 22.56% and profit decreased by 81.34%. However, the Board of Directors strives to developing the organization to have sustainability in all aspects, abiding by the risk factors for business operation with carefulness and strengthen the ability of marketing competitiveness to increase further, as well as to place importance on employees' development to strengthen their operational potential in conjunction with the development of Information Technology. In 2019, the Company has changed the system of ERP or Enterprise Resource Planning from the SAP Version 4.7 to SAP S/4 HANA for enhancing the agility of working system. Data processing is rapidly with less complication and is more flexible to work. It can response the Company's need in various aspects, which the Company can assess the benefit form the working system as a guideline to develop business for being the strength organization that achieves with success and goal of the Company.

The Company has a policy against all forms of corruption. A call or accept a bribe is considered guilty though it's for one's own benefit or for the others. The Company has been recertified as member of Collective Action Coalition Against Corruption (CAC) by the consideration of the Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council of the 3/2562 quarter on November 4, 2019, and the Company continued to monitor and supervise the corruption risk prevention, as well as to follow up the practice evaluation in compliance with anti-corruption policy.

On behalf of the Board of Directors, we wish to thank all shareholders, customers, business partners, employees and stakeholders for the great supports throughout these years. The Company's Board of Directors strives to operate business in compliance with the principles of good corporate governance for the maximum benefit 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 comprising 3 independent directors with complete qualification as announced by the Stock Exchange of Thailand and required by the criteria of the Office of Securities and Exchange Commission. Mrs. Watchanee Watanathawanwong is Chairman of the Committee. Mr. Wanchai Umpungart and Mr. Knit Kounavudhi are the committee members. The Audit Committee has duty and responsibility complying with its charter and undertaking other duties as assigned by the Board of Directors as well as to report the minutes of the Audit Committee Meeting to the Board of Directors as a regular agenda. The Company Secretary is the secretary of the Audit Committee.

During 2019, the Audit Committee held 12 meetings upon consultations with the management as necessary and joined 7 meetings with the Board of Directors. The Committee's main activities in 2018 are summarized as follows:

## 1. Review of Financial Statements

Reviewed the Quarterly Financial Statements and Annual Financial Statements. Supervised the financial statements to be in conformity with Thai Financial Reporting Standards (TFRS) and was sufficiently disclosed in such statements. The Company's auditors were invited to attend the meeting on a quarterly basis to acknowledge information, notice and recommendations concerning the results of the review and audit of financial statements. The Company's auditors have performed duty and expressed opinion independently. Additionally, the Audit Committee had 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 explanations from the executives.

The Audit Committee has commented that the Financial Statements of the Company are accurate, adequate and trustworthy. Also, in place work practices aligning with the Generally Accepted Accounting Standards and Thai Financial Reporting Standard.

## 2. Internal Control and Internal Audit System

Supervised the Company to have adequate and effective internal control system. Reviewed the anti-corruption practice to manage the risks across an organization, by considering the reports of internal auditor unit, the risk management committee, the Company's auditors and the adequacy of the internal control system based on the Security Exchange Commission (SEC)'s evaluation form prepared by the Board of Directors and reviewed by the Audit Committee. The executives reviewed the result of audit and monitored the amendment of defect internal control systems as well as to develop an effective performance of the audit. The internal audit unit reported the results directly to the Audit Committee. The Audit Committee considered the agreement of annual audit plans, budget and personnel of internal audit unit, including the evaluation and supervision of the chief of internal audit to have knowledge and experience that is sufficient for operating the duty.

The Audit Committee has commented that the Company has adequate internal control, related to its businesses condition.

## 3. Risk Management

Supervised the continuity development of the risk management systems in compliance with the COSO ERM framework. Various types of risk were evaluated over an entire organization, especially the risks of corruption and communication with the Risk Management Committee to understand significant risks relevant to the internal control.

The Audit Committee has commented that the Company has adequate risk management by having evaluation and risk management to comply with the risks that were accepted by the Company.

#### 4. Related Transactions or Potential Conflict of Interest

Reviewed the related transactions or potential conflict of interest. Agreed and jointly considered approvals of the related transactions to be complied with the Notification of the Stock Exchange of Thailand and Capital Market Supervisory Board.

The Audit Committee has commented that various ordinary business transactions of the Company were in compliance with the Notification of the Stock Exchange of Thailand and the Capital Market Supervisory Board.

#### 5. Acquisition and Disposition of Assets

Reviewed and considered approval of the acquisition and disposition of assets to be complied with the Notification of the Stock Exchange of Thailand and the Capital Market Supervisory Board.

The Audit Committee has commented that various ordinary business transactions of the Company were transparent, equitable and gave maximum benefit to the Company, including adequate and accurate disclosure of information.

6. Supervised the Company to practice in compliance with the laws, regulations of the Securities and Exchange Commission Thailand, the Stock Exchange of Thailand and the policy of anti-corruption practices.

The Audit Committee has reviewed the practice in compliance with the laws, anti-corruption policy and no action was found to violate the laws, rules and regulations of government sectors, including the anti-corruption policy of the Company.

7. Reviewed Self-Evaluation Tool for Countering Bribery of the Company for Collective Action Coalition Against Corruption (CAC-Recertification).

#### 8. Appointment of Auditor and Approval of Audit Fee

The Audit Committee considered the independence and qualification of the Company's auditor and proposed to the Board of Directors. Then, the Board of Directors proposed to the shareholders' meeting to approve Mrs. Suvimol Krittayakien, CPA No. 2982 and/or Ms. Suphaphorn Mangjit CPA No. 8125 and/or Mr. Nopparoeek Pissanu Wong CPA No. 7764 of the Office of D I A International Ltd. to be the Company's auditors in 2019 as the 4<sup>th</sup> year.

#### 9. Review of the Charter of the Audit Committee

The Audit Committee assessed performance as assigned in compliance with the Charter by utilizing knowledge, competency, caution and sufficient independence with none 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 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 Company's Board of Directors has appointed the Remuneration Committee to have the rights and duties as specified in the charter of the Remuneration Committee. The Committee comprised of 3 members as follows:

- |                              |          |
|------------------------------|----------|
| 1. Mr. Manu Leelanuwatana    | Chairman |
| 2. Mrs. Kanchana Saisiriporn | Member   |
| 3. Mrs. Teerada Ambhanwong   | Member   |

The Remuneration Committee has performed its duties as assigned by the Board of Directors, which is specified in the charter the Remuneration Committee. The committee has duties to determine remuneration to the Company's directors, other various committees and top management at the appropriate level, and to create incentive to obtain work efficiency as well as retain to knowledgeable and capable persons to work with the Company and propose to the Board of Directors' Meeting.

In 2019, the Remuneration Committee held 2 meetings to determine the remuneration policy and criteria as appropriated for the Company's 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 on the authority, assigned responsibility, and operating results, as well as growth and the Company's performance, business liquidity and factors which may affect the company or overall economic situation. The methods are in accordance with the Charter and related regulations.

The Remuneration Committee reviews of annual charter of the remuneration committee, for being able to work effectively with clear scope of responsibility. The remuneration of the Company's directors, other various committees and the management has been disclosed in this Annual Report and Annual Registration Statements (Form 56-2 and Form 56-1) of which the Remuneration Committee has considered it's appropriate for their duties and responsibilities in accordance with the Company's policy.



Mr.Manu Leelanuwatana  
Chairman of the Remuneration Committee



## Nomination Committee Report

The Company's Board of Directors has appointed the Nomination Committee to have the rights and duties as specified in the charter of the Nomination Committee. The Committee comprised of 3 members as follows:

- |                              |          |
|------------------------------|----------|
| 1. Mrs. Teerada Ambhanwong   | Chairman |
| 2. Mrs. Kanchana Saisiriporn | Member   |
| 3. Mr. Manu Leelanuwatana    | Member   |

The Nomination Committee has carried out the duties as assigned by the Board of Directors which is specified in the charter of the nomination committee. Its duties are to select suitable candidates with proper qualifications, knowledge and expertise in various professions, to serve as the Company's directors and top management.

The Nomination Committee has determined the criteria and methods for nominating which conform to the charter and the good corporate governance principles including related regulations by considering appropriation that gives benefit to the Company's operation, qualifications, knowledge, competence and diverse expertise of nominating persons that are in accordance with the strategy of the company's business operation which include skill analysis, experience, knowledge and directorial expertise (Board Skill Matrix). Moreover, the nominated persons must be the person with leadership, vision, morality, ethics, and transparent work experience as the Company's directors and the members of sub-committee as well as to have ability to express opinion freely and no characteristics as forbidden by laws and the Articles of Association of the Company. The Company has provided opportunity for minor shareholders to participate in nominating candidates to be appointed as the Company's directors prior to the Annual General Meeting of Shareholders. In 2019, none of the shareholders nominated any candidates to be considered as the Company directors.

In 2019, The Nomination Committee held 2 meetings to carry out duties as assigned. The Nomination Committee, considered the qualifications of 3 persons who had been nominated to serve as the Company's directors replacing the directors who retired by rotation at the 25th Annual General Meeting of Shareholders, which were Mrs. Teerada Ambhanwong, Mrs. Tipaporn Chokwatana and Mr. Wanchai Umpueng-art. The Committee agreed to add 1 more director by nominating Mr.Thitipoom Chokwatana to be elected as the Company's directors also at the 25th Annual General Meeting of Shareholders in 2019.

Moreover, the Charter of the Nomination Committee is also reviewed annually to comply with the related practice guidelines, while the Nomination Committee has performed its duties as assigned discreetly and reasonably



(Mrs.Teerada Ambhanwong)  
Chairman of the Nomination Committee

## Corporate Governance Committee Report

The Company's Board of Directors has appointed the Corporate Governance Committee to have the rights and duties as specified in the Charter of the Governance Committee. The Committee comprised of 3 members as follows.

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

The Corporate Governance Committee discharged its duties and responsibilities as assigned by the Company's Board of Directors and specified in the Charter of the Corporate Governance Committee. The Committee is responsible for overseeing that the Company's business operations are in full compliance with the principles of good corporate governance and that its management practices are transparent with full disclosures and accountability together with equitable treatment for all stakeholder groups, as well as for ensuring the Company's continued growth on a sustainable basis.

During 2019, the Corporate Governance Committee held a total of 2 meetings which summarized as follows:

- (1) Reviewed the Charter for the Corporate Governance Committee for appropriate and relevant to the good corporate governance principles and the current situation.
- (2) Supervised and monitored the revision of the good corporate governance of the Company with "Good Corporate Governance Principles of the Company Code for listed companies in 2012", according to the announcement of The Stock Exchange of Thailand (SET) and to revise it to "Good Corporate Governance Principles (2nd Revision Version)" to ensure the compliance with Corporate Governance Code for listed companies 2017.
- (3) Reviewed the Anti - Corruption Policy of the Company. Agreed with rule of practices that are related to anti-corruption and monitored the practices of everyone in the Company to comply with the Anti - Corruption Policy continuously as its good corporate governance and corporate culture to not accept any forms of corruption and to operate business with transparency.
- (4) Reviewed the Self-Evaluation Tool for Countering Bribery of the Company for CAC Recertification.

The Corporate Governance Committee is confident that the Company has conducted its business operation in accordance with the good corporate governance principles and committed to further developing good corporate governance practices, which is a key factor to support business operation together with promoting trustworthiness from the stakeholders as a basis for sustainable growth of the Company.



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.  
93, 14<sup>th</sup> Floors. Ratchadapisek Road,  
Din Daeng, Bangkok 10400  
Telephone (662) 00996910-1

2. Auditor

Mrs. Suvimol Chrityakierne or Miss Suphaphorn Mangjit or  
Mr. Nopparoeek Pitsanuwong  
D I A International Audit Co., LTD.  
316/32 Sukhumvit Soi 22 Sukhumvit Rd.,  
Klongtoey Bangkok Thailand 10110.  
Telephone (662) 2595300  
Facsimile (662) 2601553

3. Legal Advisor

Mr. Vira Ua-arak  
Vira Law Office Office Co., Ltd.  
548/14-15 Sathupradit Rd. Junction 18, Bangpongpan,  
Yannawa, Bangkok 10120.  
Telephone (662) 683-8023  
Facsimile (662) 683-8843

4. Investor Relations

Mrs. Chantira Tangtanasingkran  
Executive Director of Accounting - Financial Division  
O.C.C. Public Company Limited  
729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan,  
Yannawa, Bangkok 10120.  
Telephone (662) 295-4545 Ext.508  
Facsimile (662) 295-0415



## 2. Policy and Overview of Business Operation

### Financial Information

(Unit 1 : Bht1000)

	Year 2019		Year 2018		Year 2017	
Revenue from sale and services	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%	1,359,385	100.00%
Less Cost of Goods Sold	591,010	52.43%	641,289	50.31%	695,422	51.16%
Gross Profit	536,284	47.57%	633,479	49.69%	663,963	48.84%
Less Selling & Administration Expenses	509,297	45.18%	618,641	48.53%	630,195	46.36%
Operating Profit	26,987	2.39%	14,838	1.16%	33,768	2.48%
Add Other Income	11,838	1.05%	196,125	15.39%	45,325	3.33%
Profit before Interest and Income Tax	38,825	3.44%	210,963	16.55%	79,093	5.82%
Less Interest Expenses	0		283	0.02%	486	0.04%
Profit before Income Tax	38,825	3.44%	210,680	15.53%	78,607	5.78%
Less Income Tax	7,265	0.64%	41,585	3.26%	15,359	1.13%
Net Earnings	31,560	2.80%	169,095	13.26%	63,248	4.65%

Total Income	1,139,132	100.00%	1,470,893	100.00%	1,404,710	100.00%
Total Expenses	1,100,307	96.59%	1,260,213	85.68%	1,326,103	94.40%
Profit before Income Tax	38,825	3.41%	210,680	14.32%	78,607	5.60%
Less Income Tax	7,265	0.64%	41,585	2.83%	15,359	1.09%
Net Earnings	31,560	2.77%	169,095	11.50%	63,248	4.50%

## Financial Ratios

	Year 2019	Year 2018	Year 2017
<b><u>LIQUIDITY RATIO</u></b>			
Current Ratio	4.32 Times	3.83 Times	2.39 Times
Quick Ratio	1.45 Times	1.30 Times	0.88 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.08 Times	0.17 Times	0.45 Times
Account Receivable Turnover	6.26 Times	6.07 Times	6.16 Times
Collection Period	57 Days	59 Days	58 Days
Inventory Turnover	2.52 Times	2.75 Times	2.77 Times
Inventory Coverage	143 Days	131 Days	130 Days
Account Payable Turnover	6.57 Times	5.87 Times	5.54 Times
Payable Period	55 Days	61 Days	65 Days
Cash Cycle	145 Days	129 Days	123 Days
<b><u>PROFITABILITY RATIO</u></b>			
Gross Profit	47.57 %	49.69 %	48.84 %
Operating Profit	2.39 %	1.16 %	2.48 %
Other Income	1.04 %	13.33 %	3.23 %
Cash against Operating Profit	47.14 %	283.99 %	339.56 %
Net Earnings	2.77 %	11.50 %	4.50 %
Return on Equity	3.14 %	17.72 %	7.31 %
<b><u>EFFICIENCY RATIO</u></b>			
Return on Assets	2.50 %	13.16 %	5.22 %
Return on Fixed Assets	12.35 %	49.24 %	27.53 %
Assets Turnover	0.90 Times	1.14 Times	1.16 Times
<b><u>FINANCIAL RATIO</u></b>			
Debt to Equity	0.24 Times	0.27 Times	0.44 Times
Interest Coverage	-	744.87 Times	162.87 Times
Debt Coverage (Cash Basis)	1.08 Times	1.37 Times	0.86 Times
Dividend Ratio		28.39 %	61.66 %

## Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into the 46th anniversary. The main business is the distribution of high-quality cosmetics and women's wear 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 Company's outstanding products are "Covermark" cosmetics, "Shiseido Professional" hair care products, "Guy Laroche" lady underwear, nightwear, sport wear and swimwear.

Thailand's economic overview in past year had a slow growth compared to the previous year. Because we encountered with the risk factors from the shrinkage of the external demand and the slowdown of demand in the country. Export sector decreased gradually due to the Trade Protectionist Measure and Trade War between the United States and China, which has a broad impact on the economy of the trade partners. The tourism sector extended the slowdown. While the domestic demand is still weak, there is a weighted factor from the non-recovering labor market. Including agricultural household income, which stayed in low levels but debt was in high level. The overall purchase was not strong enough. Spending inside the country was distress. As a result, the government has to establish the measure to stimulus economy for a period of time, which can only support it. The investment of private sectors remained in low level. For spending, government sectors helped to stimulate economy, especially the investment for developing of rail transport infrastructure though some projects remained have delays.

According to the economic condition that has not yet thoroughly been recovered and was fragile, the consumers remained 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 2019, the Company gained total sales at 1,127.29 Million Baht, decreased by 11.57% from prior year. Profit before extraordinary items and corporate income tax amount of 38.83 Million Baht, decreased by 11.85 Million Baht or 23.40% and when combining extraordinary items, which is profit from selling of land amount of 160.00 Million Baht in 2019, profit before corporate income tax decreased by 171.85 Million Baht or 81.57%. After deducting corporate income tax, net profit was 31.56 Million Baht, decreased by 81.34% when compared to prior year.

The current financial structure of the Company is strong level continuously for many years by having the several indicators of the significant financial ratio which are able to reflect the good liquidity; for example this year, the Company has the net revolving fund at 500.56 Million Baht, the liquidity ratio equaled to 4.32 times while the Debt to Equity Ratio is in the low level at only 0.24 times.

The performance of previous year came from the dedication and effort of the employees from all levels who are not discouraged from the problems and obstacles. They all have 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 maximum benefit of all related stakeholders.

### 3. Business Operation

#### 3.1 Overview of Business Operation

O.C.C. Public Company Limited was established since 1973 with its first name “O’Leary Covermark Center Company Limited”. The Company distributed O’Leary Covermark cosmetics by opening the beauty centers to consult the customers about the products. Later on, its distribution channels were expanded to the department stores and beauty salons throughout Thailand by implementing after-sales service strategy to impress customers. The Company established sales promotion team available at each distribution unit for demonstrating the products’ application, service and recommended how to choose the right products. All these ensured confidence to the customers with good response, which affected to the reputation of the brand “Covermark” cosmetics to be widely well known and leaded the Company to continuously achieve with progressive success until present day.

The Company has been granted approval to be the listed company by the Stock Exchange of Thailand since 1994 and transformed to “Public Company Limited”. The Company expanded the distribution with various categories of product that are divided as follows:

**Cosmetics:** comprises cosmetics for face and body, hair care products, makeup accessories

**Women’s Wears:** comprises women lingerie, nightwear, sport wear, swim wear and casual wear

The main target group of the Company’s majority customers are women of working age, who enjoy the taste of good quality products and care of services, for enhancing their beauty and confident personality. They realize of taking care of the skin, physical and mental health as well as happiness enhancement of happiness for themselves and close persons.

The Company’s core business is the distribution of the products in the territory by caring of trading ethics and the risk management principles. The Company’s management is systematic, 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 contribute 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	2019	Ratio	2018	Ratio	2017	Ratio
Cosmetics	1,001,607	88.85%	1,112,684	87.29%	1,182,492	86.99%
Women’s Wears	125,686	11.15%	160,549	12.59%	174,581	12.84%
Others	1	0.00%	1,535	0.12%	2,312	0.17%
Total	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%	1,359,385	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 service business. 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 whether in Bangkok and in the provinces. The Company’s sales staffs who are well trained for the products’ information, sales technique and professional service, will give advice, products’ demonstration and best service to all customers with their intention.



## (1.2) Marketing and Competition

In the past year, the growth of Thai economy was obviously decreased causing by the uncertainty from external and internal factors. The export sectors tipped to shrink causing by the impact of trade war. The expansion of tourism sectors were slowed down. Thai economy was tended to slow down due to the consumption of private sector remained not recovered, while investment and expense of government sectors were slowed down. The purchasing power was weak because the household debt remained stay in high level.

Though the recovery of Thai economy was not spread thoroughly over all sectors, the business of cosmetics distribution was tended to grow up continuously every year. It's because of the behavior of consumers which pay more attention on personality and care of having beautiful and healthy skin, thus this was highly competitive market. Many new entrepreneurs have joined in this business competition both Thai brands and imported brands.

However, the Company was not refrained under this circumstance and kept on creating the advanced products through beauty innovation for offering the merchandises with outstanding features, are modern with high standard quality and are worth for consumers. Numbers of sales counters were increased in the new branch of department stores, together with the increase of marketing activities to support the sales 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 giving an excellent service to customers, for up level satisfaction and maximum impression.

COVERMARK is the major brand of the cosmetic group of the Company. The features of precious ingredients are developed. Variety of products are created to response the demand of today women. More cosmetic brands are admired by the Young Generation Consumers from the result of online communication, which the brands place importance as priority. Influencers are implemented to make contents to publicize on different platforms such as Blog, Instagram, Facebook, You Tube, thus they are popular among different age of consumer groups. In late 2019, the Company has launched new lipsticks "Covermark Bright Up Rouge" which is produced from the research and development in Japan under the concept "bright up the shiny face, convenient and prompt finish in just 1 lipsticks" and it's in trend with current makeup trend. Covermark brand remains keep its production standard and has ability to compete with cosmetic market.

KMA cosmetic is the Company's trademark brand which is developed and created the new collections continuously. In 2019, the Company has launched the new products and tools for eyebrows makeup as professional "IT'S BROW TIME CREATION" with Smudge Proof formula that is water and sweat resistance, smooth texture. Ladies can create their beautiful eyebrows as professional from this collection, which is responsive to the trend of target Young Gen group and young working women. Sales promotion activities are conducted all over Thailand and sales channels are expanded to many areas, including online channels which receive good feedback. In addition, advertisement and public relation via multimedia such as printing media and online media. Workshop activities are conducted with external organizations regularly to create brand awareness to target groups and have potential to test the products.

Paul & Joe is the new cosmetic brand of the Company. It's a renowned designer's brand from France. The products' main ingredients have been well selected from natural substances that provide moisture to the skin all day long. It can reflect the beautiful skin color naturally with healthy and sexy look of skin. The packaging of the products are beautiful with modern design and color that give fun and vintage. In addition, the luxurious packaging gives trustworthy and are distributed in Central Ladprao, Central Chidlom, Siam Paragon and Icon Siam. Foundation Primer is the product's signature of Paul & Joe for long time. Makeup Collection 2019, contained 24 products which come in a beautiful calendar box, remains attract the customers' interest.

Shiseido Professional, hair and scalp care products is Japanese licensed brand. The Company imports good quality and trendy products which are conformed to fashion trend, which hairstylists have confidence to recommend to customers such as straight perm lotion, wave lotion with treatment formula, hair color products, hair care products which response to all of the customer requirement and effective hair styling products. During the past years, Crystallizing Straight perm lotion remains popular among hair stylists for long period. PRIMIENCE is the hair color cream that suits for

the condition of the hair Asian people that help added value of the products. Crystallizing Curl perm lotion is the product for digital hair perming to create beautiful curling hair with healthy. The Hair Care group has new products line for treating hair with effectiveness in order to response the difference of consumers' demand who require the products that suit to the condition of hair and scalp individually. In 2019, the Company has launched new product "SUBLIMIC" which is premium hair care item for treating hair and scalp that response to all need of every women by professional in beauty salons. It's produced by latest beauty technology from development center of Shiseido with the combination of aroma therapy and Japanese massage technic to rejuvenate and take care the hair and scalp to be shiny. In addition, it has a technic to analyze the hair and scalp with hair treatment menu at the salons and the program for home use correctly in order to have sustain beautiful hair and scalp from within. The Company has the activities to support the marketing to building up good relationship with dealers and conducts the training for introducing the new technics, knowledge and skill to hair technicians continuously. Therefore, above mentioned explanation has enhanced the image of modern products which express of the strength of brand and is more acceptable in the market, for striving to successful business to both the Company and dealers.

Easy Cut is the business of hair cutting service with the concept to offer service that emphasizes on hygiene, convenience, rapidity, economy and modern. The Company's professional hairstylists were trained with specific courses. The service points are located in MRT area., department stores and shopping malls in Bangkok and the provinces, which receive good response 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's 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 licensors for exporting to the foreign countries.

## (2) Clothes

### (2.1) Type of Products and Services

The Company is the sole distributor of apparel products comprise 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 response the customers.

Furthermore, G&G is the Company's lingerie brand which is 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 slow down, the consumers remained care for their expense. However, the marketing competition of lingerie and nightwear remained stay 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 2019, the Company has launched "Peel Skin" which is the collection for the women who love expressing their charming feminine. The collection comprises Brassiere, Underwear, Daywear, Midi and Mini with the design of diversity starting from the selection of the materials, two-tone laces for creating dimension of color shading while sponge cups are available with thick and thin stuffs and body contour. Sewing technic gives confidence to all women for their movement and suit with daily lifestyles.

G&G lingerie remains focus on target group with medium incomes for being their alternative products with competitive price. In 2019, 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 Oekotex 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.

## 4. Risk Factors

The Company emphasizes on the importance of the enterprise risk management. The Board of Directors has determined to implement the risk management procedure as tools to manage with all risk factors that shall affect to the Company's goal. The Risk Management Committee comprises of 7 members. The Managing Director and CEO is the chairman of the committee. The committee holds monthly meeting for considering the issues of the risks all over the organization, risk ranking, defining risk management's guideline, including to assign the authorized persons to seek the measure 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 tends to recover slowly. Investment by private sectors remains at low level to evaluate the clarity of the economic situation. Investment and expense of governance sectors remain have low expansion. The value of export goods is affected by Trade Protectionist Measure between U.S.A. and China, which has a broad impact on the economy of the trade partners. Consumption of private sectors continues to slow down from the non-recovery labor market. Financial institutions remain strict in credit approval. The local spending atmosphere is not bustling from many factors, such as high level of household liabilities, cost of living, low price of agricultural productions, decrease of revenue from agricultural sectors. All these affect the consumer confidence index and business. Number of customers who purchased goods and services control their spending and purchase as necessary. However, the Company has managed the risk by monitoring situations closely and conducted its planning to establish the different measures and strategies to cope with potential consequences for ensuring that the Company can move over obstacles and lead to sustainable business.

## 2) Risks on opening of AEC: ASEAN ECONOMIC COMMUNITY

To establish the ASEAN Economic Community is the goal of gathering 10 members from ASEAN countries for enhancing the bargain power to trade partners and increase competitiveness on the global economy, including approval tax exemption for some products to the member countries. This encourages the region to have a wealth of prosperity. The people are well-being by having the joint market and the manufacturing base. There is a free movement of goods, services, investments, capital money and skilled labor. Such cooperation caused both obstacles and opportunities with the Company. The cosmetic market will be more aggressive with the marketing competition, as there are cosmetic goods with low production costs from low labor costs to join the competition, especially the mass markets such as Indonesia.

The Company has confidence that from the business experience for a long period of time, we able to adapt and build up our competitive advantage, which is expected to result in future growth in the past 4-5 years. The Company has seen the importance of the integration of the ASEAN Economic Community. This means that the trade market is not only in Thailand but also to open up to the 9 countries in the ASEAN Group as well. The Company started to open trade markets in CLMV countries (Cambodia, Laos, Myanmar and Vietnam), due to the similar of languages, cultures and warmth welcome, including the direction and opportunity for the beauty products and apparels to grow up. 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 and apparels. The ratio of import products is 0.82% while 99.18% 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 261.15 million or equal to 42.64% 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 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 form 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, 2019, 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: Information on Securities and Shareholders

### 5.1 Registered Capital and Paid-up Capital

The Company's registered capital amounted to Baht 80,000,000, Baht 60,000,000 of which had been paid-up divided into 60,000,000 ordinary shares, at the par value of Baht 1 per share.

Preference Share – None –

### 5.2 Major Shareholders

List of Top Ten Major Shareholders As at the Record Date at 20 March 2019			
Rank	Shareholders	Number of Shares	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,322,440	15.537
3.	Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	8,615,400	14.359
4.	I.D.F. Co., Ltd.	3,136,680	5.228
5.	Mr. Boonkiet Chokwatana	2,844,300	4.741
6.	Mrs. Teerada Ambhanwong	1,831,325	3.052
7.	Watsadoramai Co., Ltd.	1,624,570	2.708
8.	Mr. Boonyasithi Chokwatana	1,357,490	2.262
9.	Mrs. Revadee Dhanasarnsilp	994,960	1.658
10.	Thananun Ua-Arak	931,990	1.553
	<b>Total</b>	<b>42,499,135</b>	<b>70.831</b>

Investors can view update information of shareholders at the Company's website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) before the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders.

### 5.3 Shareholding Structure

- Distribution of Shareholding by Nationality as of the registration book as at March 20, 2019

Shareholders	Grand Total			Corporations			Individuals		
	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%
Thai	586	59,313,240	98.86	32	30,088,545	50.15	554	29,224,695	48.71
Foreigner	4	686,760	1.14	0	0	0.00	4	686,760	1.14
<b>Total</b>	<b>590</b>	<b>60,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>32</b>	<b>30,088,545</b>	<b>50.15</b>	<b>558</b>	<b>29,911,455</b>	<b>49.85</b>

- Cross-Shareholding as at December 31, 2019

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%	14.36	✓	✓

The Company has no subsidiary or joint-venture. The Company has the structure of cross-shareholding among the major shareholders and this has no significant affect to the Company. Such cross-shareholding does not oppose against the rules no.14 in accordance with the Notification of the Capital Market Supervisory Board no. Tor Chor 28/2551 on Subject: "Application for an Approval of Offer for Sale of Newly Issued Shares"

- Shares Distribution of Minority Shareholdings (Free Float)

As per the report of the ordinary share's distribution as at March 20, 2019 in order to determine the right to attend the 25<sup>th</sup> Annual Ordinary General Meeting of Shareholders on 22 April 2019, the Company had shareholding ratio of the board of directors, managers and the executives including those involved and those who have relationship holding the Company's share equaled to 12.72 %. Shareholders with more than 5% including 55.63% of those associated and have holding ratio of Free Float equaled to 31.65% of the total shares issued.

## 6. Policy on Dividend Payment

The Company has a policy on annual dividend payment to the shareholders at the rate of not less than Baht 0.20 per share or equivalent to 20% of par value by depending on the Company's operational results and the economic situation. Upon approval granted by the Board of Directors for dividend payment, the matter shall be proposed to seek approval at the shareholders' meeting for further approval's consideration.

Dividend payment is the Company's policy. Dividend paid amount rate from operational result during the past five years are summarized as follows:

Year	2018	2017	2016	2015	2014
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.80	0.65	0.70	0.70	0.75
Total Amount (Baht)	48,000,000	39,000,000	42,000,000	42,000,000	45,000,000
Proportion (%) Net Profit	28.39%	61.66%	59.33%	50.68%	47.12%

## 7. Management Structure (as at December 31, 2019)

- The Structure of the Board of Directors consists of

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 Company's Board of Directors is currently consisted of nine members as follows:

- Executive Director 1
- Non - Executive Director 5
- Independent Director 3

The Company's Board of Directors is composed of qualified persons who have knowledge and capability with the experience and professional expertise in business developing management, marketing, financial, accounting, economics political science, arts, educational management and Information Technology, etc.

The two directors from three independent directors, who served as the Company's audit committee members, have graduated in accounting. They have knowledge, expertise and experience in line of financial accounting. The other director has knowledge in marketing, communication and public relation. All directors have their independence and qualification as complied 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 the 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 name of the Directors who have authorities from the Company with the Company's seal affixed.

### Balance of Non – Executive Directors

	Number (person)			Proportion (%)
	Male	Female	Total	
Executive Directors	-	1	1	11.11
Non - Executive Directors	3	2	5	55.56
Independent Directors	2	1	3	33.33
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>100</b>

### Lists of Names of the Board of Directors, Position and Number of Meeting Attendance

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

\* Mr.Manu Leelanuwattana was absent by important mission

\* Mr.Thitipoom Chokwatana has been appointed to be Director at the 25<sup>th</sup> Annual Ordinary General Meeting of Shareholders on 22 Apr, 2019

### 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 Company's Directors

- The Annual Ordinary General Meeting of Shareholders shall vote for the election of the directors as follows:
  - Each shareholder has voting right one share for one vote.



- Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be the directors and must not allot the votes to any person in any number.
- The person who will get the highest number of votes to the lower number of votes in order, will be elected as the directors equal to the number of the directors to be elected by the shareholders' meeting in such election. In case where the number of votes for the candidates in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected by the shareholders' meeting to be exceeded in such election, the chairman will have a casting vote.
- The Board of Directors will elect a director to be the Company's Chairman. The chairman has the right of voting judge in case the votes of the Board of Directors in the meeting are equivalent. In case the chairman is unable to conduct the duty in temporary or the position has vacant, the Board of Directors may consider electing or appointing the other director to be the vice chairman, who will be assigned by the chairman to perform duties to conduct the Company's business on behalf.
- In case on a vacancy directorship position otherwise than retirement rotation, the Board of Directors may appoint any person who is qualified and is not forbidden by any provision of the law as a replacement director at the following meeting with the vote of three-fourths (3/4) of the remaining number of directors, with the exception of the situation in which the remaining tenure the vacant directorship is less than two months.
- In case the number of vacant directorships results is inadequate quorum, remaining directors can act on behalf of the Board of Directors in organizing a meeting of shareholders for the purpose of appointing replacement to complete that vacant.

#### Resignation of Directorship

- At every Annual Ordinary General Shareholder Meeting, one-third (1/3) of the directors must be retired. The directors who are retired by rotation, may be re-elected.
- Apart from the retirement of directorship upon the termination of tenure, the directors will retire from the directorship in the case of death, resignation or lacking of qualification or becoming forbidden by any provision of the law or the vote at shareholders' meeting on resignation or the order by the court of law.
- Any director who will resign from the directorship, must submit resigned letter to the Company. The resignation will take effect upon the date of resigned letter has arrived at the Company. The directors who resign will notify their resignation to the Registrar by any note.
- The shareholders' meeting may pass a resolution to remove any directorship prior to termination by the votes of not less than three-fourths (3/4) of the number of shareholders present at the meeting and entitled to vote and representing the total shares of not less than half of the number of shares held by the shareholders present at the meeting and entitled to vote.

#### Charter of the Board of Directors

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

##### Authority

1. To appoint, remove and delegate authority to the Board of Directors' advisor, the committees and/or other parties to operate.
2. To approve loans to the companies which have business relationship with the Company as the shareholders, or affiliated companies with a trading relationship or other companies for the amount exceeding the authority of the executive committee.

3. To approve guarantee for credit limit to the companies which have business relationship with the Company as shareholders, or affiliated companies with a trading relationship or other companies for the amount exceeding the authority of the executive committee.
4. To approve engagement in a legal act, that is not a financial transaction, of the amount exceeding the authority of the executive committee.
5. To approve acceptance or cancellation of credit limit of the amount exceeding 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 exceeding the authority of the executive committee.
7. To approve sourcing and investment in fixed assets of the amount exceeding the authority of the executive committee.
8. To approve amendment, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets that are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out of date, which decrease the book value of the amount exceeding the authority of the executive committee.
9. To approve price amendment, destroy of raw materials and/or deteriorated inventories or out of date, which are of the amount exceeding the authority of the executive committee.
10. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filing of lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not common trade and/or common trade with capital amount exceeding the authority of the executive committee.
11. To propose a capital increase or capital decrease or change of stock value, amendment of the memorandum of association, rules and/or objectives of the Company to the shareholders.
12. To have the authority to invite the managements, executives and employees who are involved in any particular issues to provide some explanations, to express opinion, to participate in the meeting or to submit any related documents as necessary.
13. To seek advice and consultation by experts or advisors of the Company (if any) or to hire external advisor or expert in any necessary cases with the Company' expense.
14. To appoint and remove the Company Secretary.
15. All operating authority of the Board of Directors as mentioned above that have relationship to the grant and distribution of assets and related transaction will act in accordance with the announcement of Capital Market Supervisory Board.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To establish direction, goal and business policy of the Company.
2. To approve working plan and annual budget including to supervise the operation of the management to be complied with the law, policy and plan as defined to meet with efficient and effectiveness.
3. To encourage the manipulation of business corporate governance policy, ethics and business ethics in written for the Company's directors, the executives and the employees to be in line with the business operation and to monitor it to be operated seriously.
4. To conduct the sufficient and appropriate internal control system and risk management system to be assured that the Company's transactions will be approved by the authority and to be reviewed with the right accounting procedures, as well as any systems to prevent misuse of the Company's assets.
5. The transaction that may have conflict of benefit must be carefully considered with obvious guideline and the benefit of the Company and shareholders. The stakeholders are not getting involved in making decision. To perform the regulations which are related to the step of processing and disclosure of the transactions that may have benefit's conflict, with accuracy.

6. To approve the financial report which has been audited and/or been reviewed by the Auditors has been approved by the audit committee.
7. To be responsible for all shareholders with equality and disclose of information to the shareholders and investors with accuracy, standard and transparency.
8. To acknowledge the report of business administration by the executive committee.
9. To call for the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders by setting the date, time, venue and meeting agenda including the rate of dividend payment (if any) and the Board of Directors' opinion which is related to the agendas for being proposed to the shareholders during twenty one days before each Annual Ordinary General Meeting of Shareholders. 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 in advance before the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders' date not more than two months in order to take the right to participate in the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders and the right to receive dividend payment.
10. To arrange the report of "Board of Directors' Responsibility for the Financial Reports", for disclosure in the Company's annual report (Form 56-2) and the annual financial report (Form 56-1).
11. To supervise the documents which are for presenting to the concerned organization in order to be assured that these statements or transactions being shown the data as entered in the books of account, registration or other documents of the Company with accuracy.
12. To approve the Board of Directors' Charter and / or the charter of other committees.
13. To work for the other matters beyond the authority of the executive committee or in accordance with the Board of Directors' agreement.

#### **Code of the Board of Directors' Best Practices**

1. To perform oneself duty with responsibility, caution and integrity in the same way as fiduciary should be made in the same situation with bargaining power of trade without the influence of status serving as the directors including to ensure compliance with the policies, laws, objectives and articles of association of the Company as well as resolutions passed by the Board of Directors' meeting and shareholders' meeting.
2. To have willingness to operate business with continuity and dedicate time to attend the meeting for making consideration and expressing opinion frequently.
3. To have the leadership, vision, ethics and independent decision-making for the utmost benefit of the Company and all shareholders. To utilize knowledge, capability and experience for being the benefit of business operation as well as to draw attention on the Company's business.
4. To supervise and monitor different types of the Company's operation to be complied with the policy as defined to be effective and efficient.
5. To treat the stakeholders for their rights as per related law and to enhance the co-operation between the Company and the stakeholders in building up wealthy, financial security and sustain business.
6. To report the holding of securities and changes of securities' holding that belong to the directors, spouse, children and adopted children under age of twenty to the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand and the Board of Directors' 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 its subsidiaries as complied to the regulations, conditions and the process that announces by the Capital Market Supervisory Board.

8. In case the Company's directors together with related persons or relatives, have any transaction with the Company or its subsidiaries that is claimed as related transactions 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 to monitor for ensuring that information of financial status and the business operation performance of the Company are accurate and transparent disclosure to the public for understanding,

## 7.2 The Executives

The Company's executives as per the definition of the Securities and Exchange of Commission comprised seven members with the authority to work along with the policy as defined by the Company.

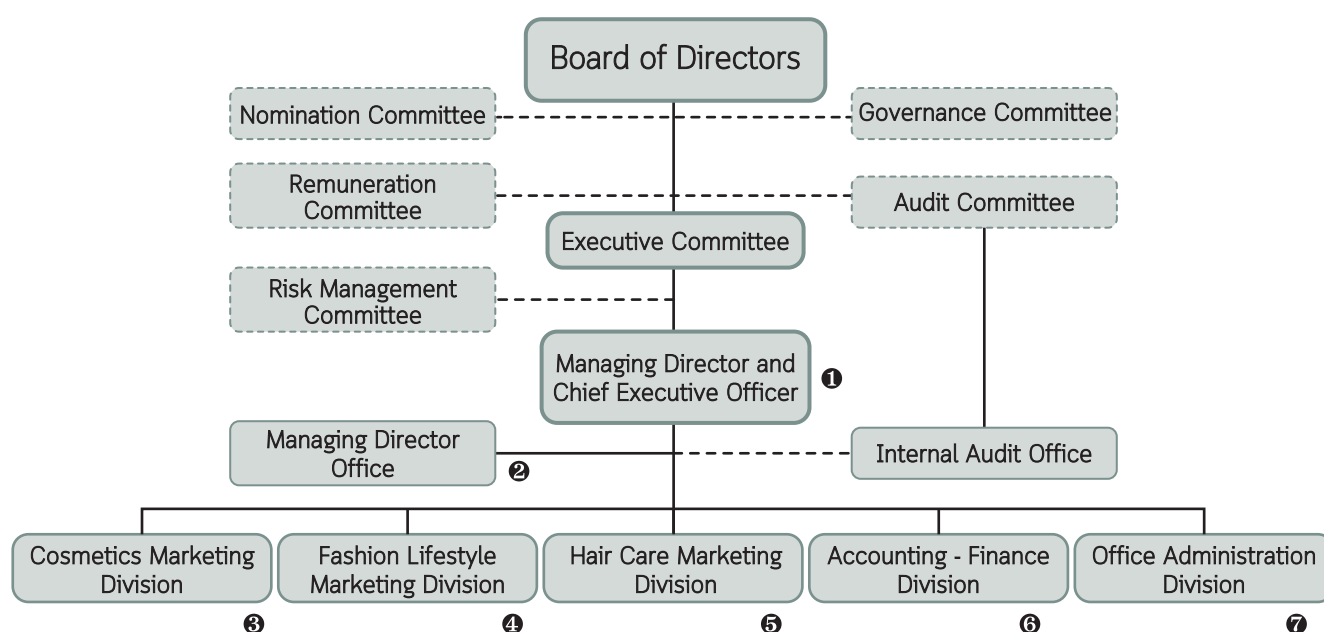
The Lists of Names of the Executives as at December 31, 2019

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

<sup>"1"</sup> is the spouse of uncle's son of <sup>"2"</sup>

<sup>"3"</sup> is assigned to be the Acting Director Fashion Lifestyle Marketing Division

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



The position of Division Directors were served as the Company's Executives which complied with the Securities and Exchange of Commission's announcement. No. 1,2,3,6 and 7 had been appointed by the Company's Board of Directors to hold the position as the members of the Executive Committee. The executives' individual information is stated on the subject "Information of the Board of Directors and the Executives".



### 7.3 Company Secretary

The Board of Directors' Meeting No.3/2551 on May 14, 2008 resolved to approve the appointment of Mrs. Choopan Imthong, Legal Section Manager, to hold office as Company Secretary, with duties and responsibilities as stated on the section 89/15 and 89/16 of the Securities and the Stock Exchange of Thailand Act (Issued 4) B.E. 2551 and other applicable law to be complied by the objective, the Company's articles of association, resolutions of the Board of Directors' meetings and the shareholders' meetings with responsibility, caution and integrity. The Company Secretary's duties with relevant laws are as follows:

1. To prepare and keep the following documents :
  - a. The register of directors;
  - b. The notices of directors' meetings, minutes of meetings of the Board of Directors and the annual report of the Company;
  - c. The notices of shareholders' meetings and minutes of shareholders' meetings.
2. To keep the report of the stake's transactions that had been reported by the directors or the executives and submitted such report's copies as complied with the Act 89/14 to the Chairman of the Board of Directors and Chairman of the Audit Committee to be acknowledged within seven days upon the date that the Company has received such reports.
3. To perform other duties as announced by the Capital Market Supervisory Board.

The Company Secretary has duty as assigned by the Board of Directors to perform and to support the good governance practice as follows:

1. To provide primary advice to the directors and the executives relating to relevant laws, rules and other regulations of practice for the Company's benefit by monitoring their practice to be performed frequently with accuracy as well as to report the significant change of law's definition.
2. To convene the shareholders' meeting and the Board of Directors' meeting to be complied with the laws, articles of association and other related practice.
3. To record the minutes of the shareholders' meeting, the Board of Directors' meeting and to follow up the practice to be performed in accordance with the resolution of the shareholders' meeting and the Board of Directors' meeting.
4. To supervise the disclosure of inside information and IT information with the part that has responsibility to the units that supervise the registered companies which are in compliance with the rules and regulations inclusive of other related laws.
5. To conduct the orientation for providing advice to the newly appointed directors.
6. To supervise the performance of the Board of Directors and the executives.
7. To communicate with the general shareholders for the receipt of the Company's information and other related rights.
8. To perform any other duties as assigned by the Company.

#### Company Secretary Information

Name	Education	Proportion of Shareholding	Company Secretary's Training Profile
Mrs. Choopan Imthong Age 51	<u>Master of Science</u> Program in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University <u>Bachelor of Laws</u> Ramkhamhaeng University	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- New Issuer Portal-Documentary Request System conducted by Thailand Securities Depository (TSD)</li> <li>- Company Secretary Program 1/2002 conducted by Thai Institute of Directors (IOD)</li> <li>- Company Secretary Development Program 12/200 conducted by Thai Listed Companies Association</li> <li>- Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association 4/2010</li> <li>- Anti - Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 conducted by Thai Institute of Directors (IOD)</li> </ul>
⇨ Family relationship between directors and executives – none – ⇨ Any position in the past year, in another venture or organization, had a significant impact on the Company – none –			

#### 7.4 Remuneration for Directors

##### - 2019 Monetary Remuneration

(A) Monetary Remuneration for nine Company's Directors comprised of Conference Allowance and Director Fees are as follows:

	Name	Amount (Baht)
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	882,000.00
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	837,000.00
3.	Mrs. Watchnee Wattanathawanwong	772,000.00
4.	Mr. Wanchai Umpueng-art	522,000.00
5.	Mr. Knit Kounavudhi	527,000.00
6.	Mr. Manu Leelanuwattana	536,000.00
7.	Mr. Tipaporn Chokwatana	342,000.00
8.	Mr. Worathep Aussavakasem	242,000.00
9.	Mr. Thitipoom Chokwatana	24,000.00
Total		4,684,000.00

(B) Remuneration for Executive Committee and the Executives consisted of six persons

Items	Amount (Baht)
Salary	20,223,020.00
Bonus	1,665,880.00
Executive Meeting Allowance	240,000.00
Provident Fund	706,358.00
Social Security Expense	54,000.00
Hospitalization	22,117.00
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00
Provision	961,088.00
Total	23,884,463.00

(C) Other remuneration - None -

#### 7.5 Personnel

##### Personnel Data

Description	Number (Employee)	Percentage
Sales Persons	817	81
Office Staffs	189	19
Total	1,006	100

*Information as of 31 December 2019*

##### Human Resource Management

Placing an importance on employees, is one of the Company's vision statements. To, The Strategic Human Resource Management was set up to be in line with the business operation and the Company's goals in order to achieve its vision. In 2019, the strategy of the Company's human resource management comprised of Recruitment, Development, Value Creation, Retention and Attention. Above mentioned strategies have been implemented to perform in the form of working plans and projects as concretely as follows:

- **Employer Branding Project** To create the Company's good image toward the community via social network on various platforms, for drawing persons' attention to have an interest in working with the Company. In addition, this could be the Company's PR and good image as well.
- **Employee Experience Project** To enhance good experience to the Company's current employees and to look after the new employees for their jobs and the workplace adjustment.
- **OCC Shuttle Bus Project** The route connects the OCC Building directly to the public transport center. It's a transportation service providing for the Company's employees to have convenience of traveling. This service will draw attention the persons to be interest in working with the Company.
- **OCC We Care : HR Counseling Project** To provide counsel and suggestion to the employees by the Company's HR Team. An Exit Interview is conducted for gaining the data to consider and to improve the organization and employees.
- **SAP Data Analytic Contest Project** The contest activity for analyzing the data of SAP system, is held up for adding value to the organization. It's expected that the Company's employees will implement the data from the system to receive utmost benefit as well as to enhance their skill of analysis.
- **Changing of Human Resource Information System (HRIS)** To transform the original system digital by implementing Human OS system, which can work on mobile application. Data can be recorded and sent out online. This will help the supervisors to manage Real Time information of their staffs for recording Mobile Time Attendance and online approval of leave / O.T. and other reports.

#### Human Resource Development

The Company's human resource development is complied with the plan of annual training courses and development in knowledge, competency, attitude, behavior and human resource management for being in line with the business operation and the Company's goals which are:

**Personnel Training Courses** In 2019, an average hours of training was seven hours per one staff and was classified by working groups as follows:

- Training Course for Sales Persons
- Training Course for Supervisors
- Training Course for Administration and Management
- Training Course for Professional Group such as Accounting, Legal, IT and Audit
- Training Course for Change of Information Technology System in an Organization
- Training Course for Anti-Bribery and Anti-Corruption in compliance with the Company's Policy

#### Succession Planning

According to the succession planning's regulations, the Company has a plan to recruit and develop personnel within the organization for appointment as to succeed any resigned or retired executives or staffs. Therefore, the Company's operations can be continued, developed and expanded knowledge from generation to generation as for being the corporate culture of the organization and will give benefit to the staffs and the Company.

#### Remuneration Management and Employee Benefits

The Remuneration Committee has an authority to consider determining and setting up the policy of remuneration and welfare for the employees with fairness in the organization. Remuneration structure is clearly designated with strict abidingness. Employees' benefit rate is up to date and in comply with the laws. Annual payroll increment rate will be considered from the staff performance assessment and capability on a concrete basis in order to be fair towards all employees of the organization.

## Social Welfares

The Company is aware of employees' essential needs and benefits. Therefore, in order to support their working spirit and encouragement as well as to help decrease cost of living, increase of retirement security and to relief troubles which are as follows:

- **Knowledge Development**
  - Reading corners for the staffs
  - Training courses for enhancing knowledge and skills of the staffs
- **Cost of Living**
  - Annual bonus
  - Dormitory for the staffs
  - Uniform
  - Disaster recovery allowance
  - Allowance for in case of death of employee
  - Special discount price of products for employees
  - Allowance for in case of death of employees' family members
  - Loan from Government Saving Bank
  - Allowance for marriage or childbirth
  - Group life and accident insurance
- **Saving Cooperative**
  - 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
- **Development of employees' family status**
  - Scholarship from Dr. Thiam Chokwatana Foundation for employees' children
- **Empowering a sustainable future**
  - Retirement fund
  - Housing loans by the Government Housing Bank and Siam Commercial Bank
  - Certificate presentation's ceremony for employees whose working period are 10, 20 and 30 years
- **Health Welfare**
  - First Aid Room
  - Health care education
  - Free annual health check-up per fiscal year and extra healthy check-up for the group those whose works have risk
  - Having Quadrivalent Flu Vaccine to prevent against four flu viruses
  - Stay healthy with exercise
  - Blood donation for saving fellowmen
- **Recreation Welfare**
  - Various traditional activities such as Songkran Festival, Chinese New Year, National Father's Day, National Mother's Day.
  - Merit making activity, foods offering to monks and ask blessing from the executives
  - "Birth Month Love Sharing" : joint activity among the executives and employees
  - New Year Party
  - "With Love and Connection" retirement farewell party
  - Outing trip to the provinces and doing activities for return to the society
  - Establish various clubs to build up group activating relationship among employees to enhance friendship and unity in the organization



### 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 2019.

### 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:

- SAHA Group Unity Foundation 2540
- Dr.Thiam Chokwatana Foundation
- Tiang Chirathivat Foundation
- Department of Empowerment of Persons with Disabilities
- The National Council on Social Welfare of Thailand

Apart from the participation of the activities that are for being the public benefits 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 to the actors, actress and singers as well as to provide the Company's products as the gifts or rewards. Good Personality Training Course will be held at required organization as well as Makeup Training Courses that are held to support the public charitable institutions.

#### Company's Awards Received

- Honorary Outstanding Enterprise Plaque of 2019 from the Social Security Office
- Certificate of Awards the Standard on Prevention and Solution to Drug Problem in an Establishment (issue date:6 September 2018 certificate validation:5 2021) from Department of Labour Protection and Welfare
- Permission No. Dor Por For – Ror 202 to certify Fire Safety Training of 2019 from Department of Labour Protection and Welfare

## 8. Corporate Governance

### 8.1 Corporate Governance Policy

Corporate Governance Policy is considered to be as a part of the Company's business operation. The Company determines to take into its business operation with responsibility, fairness, together with a respect for the rights and equality of shareholders and responsibility towards all stakeholders. The Company reviews the Principles of Good Corporate Governance regularly to ensure that it complies with law and best practice of good governance and is appropriate with the current economic situation and changed society.

The Board of Directors' Meeting No.1/2562 on February 13, 2019 resolved to approve the Principles of Corporate Governance (2nd edition) to be in line with the Corporate Governance Code for Listed Companies 2017 which comprises of Good Corporate Governance Policy, 8 Good Corporate Governance Principles (CG Code), Business Ethics, Ethics of the Board of Directors, Code of Conduct for Executives and Employees for all employees to take it as their guideline of best practices.

The Company discloses Principles of Corporate Governance (2<sup>nd</sup> edition) via the Company's Intranet system and on the website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) Detail is as per Item "Investor".

#### Good Corporate Governance Policy

1. All directors, executive officers, and employees shall be fully committed to the application of the Corporate Governance Code, Business Ethics, and Code of Conduct for Company Directors, Executive Officers, and Employees.
2. All directors, executive officers, and employees shall perform their duties responsibly, prudently, earnestly, and honestly in accordance with relevant laws, Articles of Association, and notifications.
3. Action shall be taken to ensure that the Company's management structure contains clear prescriptions of powers, duties, and responsibilities of each committee and executive officer.
4. There shall be a suitable internal control system and an appropriate risk management system, as well as an accurate and reliable accounting system and financial statements.
5. Information Technology shall be disclosed in a sufficient, reliable, and timely manner to the extent that legitimate interests of the Company are not prejudiced.

6. Shareholders' ownership rights shall be appreciated and respected. Shareholders shall be treated equitably.
7. Undertakings shall have regard to the Company's responsibilities towards its shareholders, stakeholders, communities, society, and the environment.
8. All shall strive towards business excellence with commitment to customer satisfaction created by being attentive and conducting self-assessment to enhance management capabilities and continually promote productive creativity.
9. Virtue, ethics, and good values shall be instilled. Employees shall be treated fairly with a commitment to develop and enhance their capabilities.
10. Dishonest conduct, corruption, and intellectual property violation shall be suppressed. Laws and human rights shall be respected.
11. Conflicts of interest shall be dealt with prudently and reasonably with due regard to the Company's interests.

#### The Practicing about the Principles of Good Corporate Governance

The Board of Directors recognizes its roles and responsibilities as the leader of the organization. In this regard, the Company's Corporate Governance Policy covers the significant matters under the 8 Principles of Good Corporate Governance (CG Code), comprising 5 main categories as follows:

##### **1. The Right of the Shareholders**

The Company realizes the importance of shareholders and in respect to their ownership rights to ensure the protection of shareholders' equitable fundamental rights with equal and fair treatment towards all shareholders groups and institutional investors. The Company takes into consideration the shareholders' legal right, without encroaching or lessening it. The fundamental rights of the shareholders are as follows:

##### Fundamental Rights

The right to own, trade and transfer the shares independently. The right to receive dividends on an equal basis. The right to receive the Company's information sufficiently, timely and regularly. The right to attend the shareholders' meetings. The right to appoint a proxy to attend the meeting and to vote on one's behalf. The right to provide comments and questions during the Shareowners' meetings. The right to jointly make decision on crucial matters. The right to elect the Company's board of directors, and determine their remuneration. The right to appoint auditors and determine their remuneration. The right to approve significant transaction and results to the aspect of the Company's business operation. The right to amend the Memorandum of Association and the Articles of Association of the Company.

##### The Right to receive Information

Shareholders have the rights to equally receive information which the Company publishes in Thai and English via communication channel of Stock Exchange of Thailand's website: [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th). The information comprises of operation performance, management policy, related transaction information, trade of the important assets of the Company, information for shareholders' meeting, the list of top 10 shareholders as of the closing date to define the name list of shareholders for Annual Ordinary General Meeting of Shareholders, the report the shareholders' meeting within 14 days after the meeting date and other information that are necessary for the shareholders to make decision.

##### The Right to attend the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders

The Company arranges the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders every year within 4 months after the end of each fiscal year. If there is an urgent matter to consider that needs to propose the extraordinary agenda, which is subject to the impact of shareholders' benefit or relates to the regulations, rules, laws and must have approval from shareholders. The Company will send out the invitation letter to call an extraordinary meeting of shareholders on case by case. The meeting will be held at a convenient and proper date, time and venue for every shareholder to attend.

The 25th Annual Ordinary General Meeting of Shareholders was held on April 22, 2019 at Montien Riverside Hotel. The Meeting was strictly in complied with the AGM Checklist of Office of Securities Exchange Commission. There was no call for extraordinary meeting of shareholders, no agreement with substantial shareholders that bearing significant impacts to the Company or to the other shareholders. Neither did it prohibit or obstruct communication among the shareholders.

- **Before the AGM**

1. The Company offers the opportunity to shareholders to have the right to propose additional agendas or nominate qualified persons for Directors' position at Annual Ordinary General Meeting of Shareholders. In 2019, 25th Annual Ordinary General Meeting of Shareholders allowed shareholders to propose the agenda from 1 December 2018 to 30 December 2018. The Company publicized in both English and Thai language via the channels of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. However after the due date, no additional agenda nor candidates had been proposed and this had been informed to the Board of Directors' Meeting by the Company Secretary.
2. The Company gives prior notice of the information of a shareholders' meeting and agenda items in both English and Thai language via the channels of the Stock Exchange of Thailand 48 days before shareholders' meeting as of March 5, 2019. Shareholders' meeting was held on April 22, 2019.
3. The Company facilitates 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 the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) 30 days before meeting day which was on March 19, 2019. Proxy Form A, B and C can 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 Ordinary General Meeting of Shareholders will be announced in the Thai daily newspaper for 3 consecutive days and at least 3 days prior to the meeting.
4. The Company sends the invitation notice to attend a shareholders' meeting and supporting documents to shareholders more than 21 days prior to the meeting. Delivery dated was March 29, 2019. Thai shareholders will receive Thai language while the foreigners will receive both Thai and English language for facilitating them to receive the same information. This invitation notice contains detail on date, time, venue, map of meeting venue, an agenda of meeting, regulation and supporting documents that clearly contains of agenda to acknowledge, approve or consider together with the Board of Directors' opinion that will be sufficient and clear to allow the shareholders to exercise their votes. Furthermore, this invitation notice will inform detail of appropriate documents that shareholders need to submit completely and the process to attend the meeting for the protection of their rights and to acknowledge the Company's Articles of Association as related to the meeting of shareholders and their votes.
5. The Company enclosed Proxy Form B, which is the type for shareholders to select for using to votes independently. The Lists of Independent Directors' names will be informed for those shareholders who will not attend the meeting. They can give proxy to either independent directors or any other persons to attend the meeting on behalf by completing on the enclosed proxy form.

- **Attendance at AGM**

1. In 2019, Annual Ordinary General Meeting of Shareholders was held on April 22, 2019 at 9.00 a.m. at Montien Riverside Hotel in Bangkok. Date, time and venue for the meeting has been set to meet with convenience and appropriation that will not be obstacle for the shareholders to attend the meeting.
2. The Board of Directors places importance on shareholders' meeting, as it's their duties to attend. Exceptional, when they are absent for important mission or illness. Chairman of all Committees, Director of Accountant and Financial and the Executives will also attend the meeting every time



in order to allow the shareholders to ask for the Company's information. Detail of the meeting attendance of the Board of Directors can be found on the meeting report that was published on the Company's website.

3. The Company will prepare venue for the meeting with sufficient numbers of staff attendance to welcome and assist for the registration until the finish of meeting. Registered attendance is open to the shareholders 2 hours before the meeting with no expiration of registration with barcode systems, which it will display information of each shareholder on the registration form in order to facilitate convenience, fast and the accuracy of shareholders' information upon register. Voting cards for each agenda are prepared as well as revenue stamps that are available for serving to shareholders who authorize proxy for anyone or independent director to attended the meeting on their behalf.
4. Prior to each meeting, Chairman of the meeting will introduce the Board of Directors, executives, the Company's auditor, Company Secretary and legal adviser who participate in the meeting and will be the witness for voting counts. Company Secretary will clarify the rules related to all meetings, voting including how to count the votes clearly as stated on the Company's Articles of Association. Voting and counting votes will be practiced with disclosure via 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 for each agenda's item will be displayed openly in the meeting room.

Voting on each agenda, will be done with the ballots for shareholders to exercise the votes and only the ballots with disapproved and abstention will be collected. Votes counting will be performed by deducting the numbers of disapproval and abstention vote from the numbers of total except on the agenda of electing the Directors that all ballots will be collected and count the votes by using the barcode system. In counting votes for each item of the agenda, the Company's legal adviser, Shareholders' Right Protection Volunteers of Thai Investors Association who act as the representative of minor shareholders and the Company's auditor will observe the meeting. After the meeting, shareholders are able to audit such detail. One share represents one vote and more numbers of vote will be the resolution except the case of the resolution that definite to accept 2/3 (two-third) of total votes belonging to the shareholders who attended the meeting and have the rights to vote. Or with except the case of resolution that definite to accept 3/4 (three-quarter) of total votes belonging to the shareholders who attended the meeting and have the rights to vote as complied with the Company's Articles of Association and law.

5. Important agendas of the 25<sup>th</sup> Annual Ordinary General Meeting of Shareholders held on April 22, 2019 were as follows:

- Approval of Financial Statement as ended on December 31, 2018. The meeting's resolution was unanimously approved.

◆ Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2018

- Total Assets	1,289,777,833.00 Baht
- Total Liabilities	271,694,521.00 Baht
- Total Revenue	1,470,893,074.00 Baht
- Net Profit	169,094,491.00 Baht
- Earnings per share	2.82 Baht

- Approval of annual dividend payment for the operating performance during January 1, 2018 to December 31, 2018. 60,000,000 common share dividend were paid at the rate of 0.80 Baht per share respectively. Dividend was paid by retained earnings in which the Company had paid tax at the rate of 25%. Natural Person on Shareholders can refund tax credit according to the Revenue Code Section 47 bix. Resolution was unanimously approved.

- Approval the re-election of 3 directors who were retired upon completion of their terms of office, namely Mrs. Teerada Ambhanwong, Mrs. Tipaporn Chokwatana, Mr.Wanchai Umpuang-art to resume their directorships for another term. Approval increase number of the Company's directors 1 person, namely Mr. Thitipoom Chokwatana.
  - Approval the Directors' remuneration amount not exceed 6,000,000 Baht per year. Meeting resolution was unanimously approved
  - Approval the appointment of Mrs.Suvimol Chrityakierne, CPA registration No.2982 or Miss Suphaphorn Mangjit, CPA registration No.8125 or Mr.Nopparoeek Pitsanuwong, CPA registration No.7764 of DIA International Audit Co., Ltd to be the Company's auditors for the year 2019, which was the 4 consecutive fiscal years and total amount of audit fees was 1,180,000 Baht.
6. The Company proceeds the meeting with the set agenda as orderly. No alternation or additional of other agendas beyond as stated on invitation notice. All shareholders have the right to raise questions, express opinion or any suggestion entirely on each agenda. At the Annual Ordinary General Meeting of Shareholder in 2019, 1 shareholder raised questions and gave additional suggestions to the meeting.
  7. The Company does a visual recording of the AGM for those shareholders who interest.
- **After the AGM**
    1. The Company discloses resolutions of the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders with voting results of each agenda in Thai and English versions via the website of the Stock Exchange of Thailand within the meeting day or on the next day before 9.00 a.m.
    2. To coordinate with company's registrar (Thailand Securities Depository) for dividend payment to provide all shareholders with equal rate.
    3. The Minutes of the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders are provided in Thai and English versions with complete factual details. Included in this are records of significant information of resolutions of the meeting and the result of counting votes, which are divided into agree vote and disagree vote, abstain vote and notes the significant statements, questions, explanations and opinions of each agenda, which will be publicized on the Company's website.
    4. Minutes of the meeting are submitted to the Stock Exchange of Thailand and all regulatory agencies concerned within 14 days after the AGM and are publicized on the Company's website so as to allow shareholders to check the data without having to wait until the next AGM.
    5. Minutes of the meeting are systematic kept for the matters to audit and can be its reference. The suggestions and comments received from shareholders to evaluate the quality of the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders are taken into consideration and find the ways to improve and develop for the next AGM.

## 2. Treating Shareholders with Equality and Fairness

The Company treats all shareholders with equality and fairness without giving the benefit especially to anyone of majority shareholders, minority shareholders, foreign shareholders or institutional investors. All shareholders can have confidence that their rights will be protected and fairly treated with facility to fully exercise their sufficient votes as follows:

### 2.1 The Right to attend the Shareholders' Meeting

- The Company provides the opportunity for minor shareholders to exercise the rights to propose agenda items and qualified nominees for election as directors in advance before 2019 Annual Ordinary General Meeting of Shareholders by publishing during 1 – 30 December 2018, as defined on the rules and regulations of the Company. The announcement of rules for the shareholders to exercise their rights has been published via the information of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. The result of the consideration will be informed with the explanation to the

shareholders to acknowledge at the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders.

- For the 25<sup>th</sup> Annual Ordinary General Meeting of Shareholders held on April 22, 2019, the Company sent out an invitation notice to all shareholders with sufficient information to prepare accurate relevant documents and use them to support their consideration to exercise the votes on each agenda. The supplementary documentation comprises annual report, note to the financial statements, information on eligible candidates for the directors, B Form proxy, proxy procedure, the Company's Articles of Association that's related to the meeting, map of the meeting venue as enclosure on March 29, 2019 which is 21 days prior to the meeting date. These documents will be complete and sufficient to enable shareholders to prepare correct documents and make their decision in voting on each item of the agenda or to give proxy in case they would be unable to attend the meeting. In the case of foreign shareholders, the Company prepares the invitation notice to the meeting with supplementary documentation in English version.
- Detail on invitation notice to attend shareholders' meeting will be complete and sufficient with the opinion of the Company's directors. No additional agenda items or change of important information are introduced without advance notice to shareholders. The rules and procedure to attend the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders will be informed on invitation notice. The shareholders who themselves are unable to participate in the meeting can authorize a proxy to attend the meeting on their behalf and the proxy rights can be given to an individual or an independent directors with the name list as provided in the invitation notice. The authorization can be executed by using the proxy form B sent out with the invitation notice. Shareholders can download other proxy forms as appropriate from the Company's website.
- The Company has published an advertisement of the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders on the daily newspaper for 3 consecutive days prior to the meeting day in comply with the law. The Company also publicizes invitation notice with relevant documents in Thai and English on the Company's website which is 30 days prior to the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders.
- 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 provided to register using barcode system 2 hours prior to the meeting. After this registration period has lapsed, shareholders who wish to attend the meeting can register to attend without losing their rights.
- 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, 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's auditor and other agendas as set on the invitation notice. To vote in each agenda, which is proceeded openly, the Company distributes 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 will present the information in the type of VTR to facilitate the shareholders.
- After the Annual Ordinary General Meeting of Shareholders, the Company will inform the resolution of the meeting via the news system of the Stock Exchange of Thailand on that same day and informs detail of remuneration payment. And to coordinate with the company's registrar (Thailand Securities Depository) to pay dividend to all shareholders with equal rate.

## 2.2 Regulated the Use of Inside information

- The Company has policies 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, which are significant issues for the change of the Company's securities pricing and are still not disclosed to the public for securities' trade of the Company within 1 month prior to the disclosure of the financial statements. This is to protect the misuse of inside information. It was published on Intranet and website of the Company.

- The Company implants employees to add their values with the concept "beauty from within" (the beauty from inner to outer) by treating themselves to be faithful and responsible with the discipline and consciousness to the public. No seek of benefit on their position for themselves or the others as stated on employees' ethics.
- The Company sets Annual Board Calendar and informs to the Company's Board of Directors in advance to inform them not to trade in the Company's securities. In 2019, the directors and executives of the Company acted in strict compliance with the policy, resulting in no trading of company securities during the silent period.
- The Company determines guideline to maintain and prevent the regulated use of inside information in written and announces above guideline and policy to everyone in the organization to practice whereas the executives monitor it regularly.

## 2.3 Trade of the Company's Securities

- The Company has measures to supervise trade in securities of the Company in written on employees' ethics, which prohibit directors, executives, and employees, having access to inside information from trading in the Company's securities, 1 month before public disclosure of the Financial Statements.
- The Board of Directors and executives are required to report the trade of the Company's securities to Company Secretary at least one day before trading. Company Secretary has duty to report such matter to the meeting of the Board of Directors and executives' meeting.
- The Company requires its directors and executives, including spouses and minor children to report holding of securities of the Company and any changes thereof to the Office of Securities Exchange Commission that complied with Section 59 of the Securities and the Exchange Act within 3 days from the date of such change. 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 addition, the Company includes any item concerning the report on securities holding of directors and executives, including spouses and minor children, in the regular meeting agenda of the Board of Directors and Executive Committee.
- In 2019, directors and executives of the Company acted in strict compliance with the policy, resulting in no trading of the Company's securities during the silent period and there was no change of securities holding of the Company.

## 2.4 Supervision over Assets Transaction

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

## 2.5 Conflict of Interest

- The Company carefully and reasonably manages conflict of interest based on the highest benefit of the Company. The Company sets operational system with transparency and strict adherence to the regulation of the Stock Exchange of Thailand. Regarding related transactions that may bring about conflict of interest, these would be governed by the process of related transactions with fairness and according to market price as per normal business." Fair and at arms' length" The transactions are proposing to the Audit Committee to consider for expressing opinion before proposing to the Board of Directors' Meeting for considering an approval. The Company published the resolution of meeting via the news system of the Stock Exchange of Thailand in Thai and English language in order that shareholders and investors can have acknowledgement. The transactions are notified and disclosed to the meeting with specific details which include name and relationship of the related party, pricing



policy, value of transaction, parties involved, the need for such transactions, as well as the opinions of the Audit Committee, the Company's Board of Director as well as differing views (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, directors who have a stake in the transaction must leave the conference room and must refrain from voting on this agenda in order to allow the Board of Directors and executives to have fair consideration for truly being the highest benefit of shareholders.
- Directors and senior executives are required to report of their equity and other related persons to the Company Secretary for copying the report and further sends it to the Chairman and Chairman of the Audit Committee which in comply with the rules as prescribed by the Securities and Exchange Act. And to report every time if there is any change.

## 2.6 Treat of Minority Shareholders

### Agenda proposing by Minority Shareholders

- During 1<sup>st</sup> December - 30<sup>th</sup> December 2018, the Company had offered the opportunity to minor shareholders to propose any agenda deemed appropriate and to nominate persons to be elected as Directors for inclusion on the agenda item at the 25<sup>th</sup> Annual Ordinary General Meeting of Shareholders in 2019. The Company had publicized it via the channels of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. However after the due date, It appeared that there were no any agenda item proposed and no candidate nominated by shareholders and this had been informed to the Board of Directors' Meeting by the Company Secretary. Therefore, no additional agendas are proposed by shareholders.

## 3. Role of Stakeholders

The Board of Directors places importance to the rights of all stakeholder group. In order for stakeholders to be ensured that their rights are protected and that they are treated fairly and equitably, a policy guideline was stated in business ethics, which are publicized for directors, executives and employees on the Company's website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) and Intranet System of the Company, for everyone to commit to responsibility and respect for the rights of 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 shareholders, minor shareholders, foreign shareholders and institutional investors. All shareholders will have fundamental rights and be treated equally. There is a mechanism to ensure the shareholders that they 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 long term.

Employees : Employees are the Company's valuable resources, therefore to take good care among each other for all over, are so important. The Company enhances and supports the good care of welfare and living quality for all employees as its best. Remuneration are paid appropriately and fairly with happy working place's atmosphere in order to retain these resources which are the Company's important manpower.

New technology is rendered to support working performance. The Company emphasizes on developing and improving the system of personnel development, therefore employees will be modern with the compliance of new technology. To enhance and encourage employees to be either smart and good persons, the Company offers an opportunity to everyone for practicing to improve their working skills and showing of the capability of their teams and own competence of oneself. The "Career Patch" is developed for building up career security and progressiveness basing upon individual capability. Appropriate remuneration, which

grants for stimulating working motive, comes in the form monthly salary, annual bonus and allowance for working operation that complies to the Company's regulation. Furthermore, Individual Development Plan (IDP) is planned to encourage the employees to develop and improve their competence to have the leadership as following to Succession Plan for the future.

The Company sets up a policy for all employees to participate in caring of the Company's environment by establishing the "Committee of Occupational Safety, Health and Environment of the Workplace" to work for the safety and hygiene. The Company conducts the examination of safety in working areas regularly. Security staffs are available for 24 hours. Security system is installed inside of the buildings as well as other tools and equipment which are provided for employees' safety. The Company encourages employees to have accurate knowledge for the usage of safety equipment. Safety system and safety equipment are always prepared to be ready for use anytime. The Company conducts annual training of fire-fighting drills for employees in both theory and practice.

The Company places importance on long-term benefit of employees, therefore a provident fund is established to help employees' saving for future needs. Long Period of Membership's employees will receive contribution money payable by the Company with progressive rate. An employee who has worked for an uninterrupted period of 10 years and 20 years upward, will receive contribution payable with the rate higher than as fixed by law at the rate 3.5 % and 4 %, respectively. Retirement annuity is paid for the benefits of employees upon retirement. For employees who has worked for an uninterrupted period of 20 years, the Company will provide retirement annuity which is higher than as defined in labor laws. Furthermore, group accident insurance provides coverage around the clock in order to prevent and mitigate risks losing for employees and families. This is an additional item on social insurance fund membership.

Employees Development : The Company arranges the developmental program concentrate improving overall competency of employees and individual employee's skill for building up solid organization which can achieve the Company's vision. Therefore, various training courses are provided to improve working skills of all level employees with systematic and support each other. This combined power drives force for competitive change with efficiency. In 2019, the Company has conducted various training courses to develop employees' knowledge with an average of 7 hours per person.

Additional information concerning to employees is disclosed on "Personal" page no. 174 - 178

Customers : The Company implants all employees to provide the utmost pleasure to customers at every unit of service for giving response to demand with effectiveness and efficiency. The Company has strong intension to develop the products and services with good quality and safety in order to deliver the best items to customers in term of both quality and price as well as to pay attention on keeping confidential of all customers. The Company's Call Center is established to provide customer relations services for receiving customers' complaints or suggestions and to provide products' information as well as the service to customers by contact directly to Tel. no.02-295-1333 or Fax no.02 -295-0411. The Company' staffs will give service with prompt responses for reaching to all customers' satisfaction.

In 2019, no significant complaint was available. Other complaints were considered and then immediately fixed in order to avoid the same problem to be occurred again. All these are for serving the utmost satisfaction to customers with the Company's products and services because of "You are our valued Customer".

Business Partners : The Company places importance on business partners as partnerships who are grown up together. The Company treats all business partners with fairness and honest as stated on trade agreement as well as to keep practicing along with commitment strictly. Appropriate purchase price is considered upon reasonable value with good quality, standard of safety and hygiene based on fair competition framework, in complied with business ethics. The Company clearly determines regulations for procure, purchase and other procedure. The Company is not require for property or take any benefit 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 2019, no business partners has breached the trade agreements.

Trade Competitors : The Company conducts business with responsibilities 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 no disputes with its 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. Treat all group of creditors with equality and fairness
2. Practice along with signed agreements and any other conditions strictly
3. Operate business to ensure creditors' confidence that the Company's financial status is firm and has ability to pay for debt
4. Disclose the Company's financial status accurately and on time
5. In case the Company fails to perform any of the conditions, the Company will inform creditors in advance in order to seek for solution to solve problem and prevent it from damage.

In 2019, the Company paid to all creditors in accordance with payment term as agreed, and no default.

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 community society through the support of activities that continuously give benefit to society as follows:

- To engage in "OCC in cooperate with Civil State to develop Knowledge to Career Path"
- To provide the hair technicians to do haircut for disadvantaged groups
- To provide makeup artists and the cosmetics to apply makeup to the artists, singers and actors for the charity events.
- To conduct profession makeup courses for the youths, general persons and disadvantaged persons in the shelters with free of charge.
- To hold the activity "Birth Month Love Sharing" by supporting the Company's employees to celebrate their birthdays by sharing of kindness to those disadvantaged persons who stay in the shelters.

To have the responsibility towards the society, community and environment is the Company's important policy. The Company implants employees to aware of waste reduction inside and outside the organization by minimizing 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 122 - 144

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 as for being 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.

In addition, the Company supervises and protects the business not to be involved with infringement of human rights abuses such as not to take advantage on employees, no support on the force of labor, protest the child labor by having unemployment of the persons at the age below 18 years to be the Company's employees and no illegal labor. During the period of business operation, the Company has no such of 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 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 executives, supervisors and all levels of employees, as well as to the orientation of new employees to understand about anti-corruption.

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 the past year, the Company has strictly practiced in compliance with the mentioned policy and found no significant irregularities.

In 2019, the Company renews membership of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption (CAC-Recertification) by CAC Committee for the quarter 3/2562 dated on November 4, 2019.

For more information, please view on page 218 - 219 of this annual report

Communication Channels for Stakeholders : The Company has defined Whistleblowing Policy which is for giving information of significant issues about accuracy of financial statement, deficiency of internal control, or illegal and unethical practices. Those who send notice of complaint to the Company, will be protected with appropriation and fairness. They would be protected from being bullied by that complaint.



The Company provides channels for all stakeholders to be able to report or to claim on the issues that may cause damage to the Company or on the matters that the stakeholders have been violated or in the matter of corruption by sending clue notification or giving comments directly to Managing Director and CEO, Audit Committee, and one Director of the Company or either way as follows:

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

In 2019, the Company received no complaints for any corruption or the break of morality or the negative reputation of the Company.

#### Complaints Management

Those who received the complaints will investigate and collect all facts, or may assign any one or reliable unit to investigate such facts and collect complaint documents, which are from communication channels for making conclusion of suggestions and all points. Then it will be presented to the Board of Directors for considering to establish a committee to investigate and study of such complaints for getting of judicial process to investigate and consider to punish offenders. In case the evidence is obviously shown that whistleblowers or complainers mean to complain with dishonesty, they may be punished in accordance with each case as follows:

1. If they are the Company's employees, the investigation for punish consideration as complied with the Company's Work Principle Manual.
2. If they are not the Company's employees and such complaints cause damage, the Company may consider to proceed with lawsuit to those complainers.

#### The Company will deny complaints on events /or actions as follows:

1. Cases of complaints which the Company has accepted for consideration or has been completely investigated, and has no addition of significant evidence.
2. Cases of those who are complained with termination of employment is over five years.
3. Cases of complainants which has insufficient or unclear evidence for identify the practice of corruption for investigation to find out the truth.

#### Measure to protect Whistleblowers or Complainers

1. The Company will keep the data of whistleblowers or complainers as confidential, and disclose it as necessary for their safety and to protect damage which may cause whistleblowers or complainers. (In case whistleblowers or complainers undisclosed Name – Surname, they must provide detail of the truth or evidence which is sufficient to express the action of corruption or offence.)
2. Whistleblowers or the complainers can require for the protection as necessary and as needed.
3. No demotion, no punishment, or negative affect to employees who say no to corruption though it may cause loss of the Company's business opportunity.

4. Complainants will obtain a relief by having method or procedure which are fair and appropriate.

#### Confidentiality

The information which are from whistleblowers or complainers will be kept confidential, and will not disclose it to those who are not involved, except for the case that requires to investigate the truth, prosecution, witness, statement and to corporate with the court or other government sectors which has authority as defined by law.

#### 4. Disclosure of Information and Transparency

Disclosure of IT is important, therefore the Company set up measurement to disclose financial reports and non-financial information which are accurate, transparent, complete significant, sufficient, timely and reliable, both in Thai and English. Disclosure of information, which is for those related parties to receive it for their accurate consideration, is published via communication channels such as SET Link of the Stock Exchange of Thailand, annual report (Form 56-2), annual registration statement (Form 56-1) and the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th)

Furthermore, the Company defines practice guidelines of employees, executives and directors on the Company's corporate governance policy, for conducting the Company's business to be in compliance with the law, the Company's principles of articles, the Stock Exchange of Thailand and regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). This will verify to maintain reliability and add value to the shareholders. The Company defines the policy for the directors, executives and persons involved to report of the interest which is concerned to the Company's management as regulations and mechanisms as follows:

- Report when assuming the directorship or executive position for the first time.
- Report upon changes of interest.
- Directors and executives are required to submit the Report of Interest to the Company Secretary. The Company Secretary will submit the Report of Interest to the Chairman of the Board and Audit Committee within 7 days from the date of receipt such report.
- Directors and executives, as well as their spouse and minor children will report their trading and holding of company securities, and to report any changes thereof to the Board of Directors meeting.

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

1. Disclosure of accurate and transparent financial statements in accordance with the importance of general certified accounting standard whether it is financial or non-financial according to the regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission within the designated time and discloses information accurately, completely, timely and transparently both in Thai and English language via channels of 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. Regarding disclosure of related transactions, the Company follows the rules and regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. The Company discloses meeting's resolution, name of persons responsible for the transaction and complete detail of related items, including setting clear and fair guidelines for execution of the transaction in order to prevent conflicts of interest reasonably.

In 2019, the Board of Directors' Meeting approved resolution and disclosed 1 item of related transaction as follows:

Related Company	Relationship/Related Persons		Item Type	Item Value
	Stakeholders Directors	Major Shareholders		
Tiger Distribution & Logistics Co., Ltd. (Tiger)	Mr. Manu Leelanuwatana	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited Holding shares of Tiger 15 % Holding shares of OCC 14.36%</li> <li>• ICC International PLC Holding shares of Tiger 19.90% Holding shares of OCC 19.73%</li> </ul>	Rent (paid)	Amount would not exceed 3 million Baht per year
Directors who are stakeholders did not attend the meeting and did not vote on that agenda.				

4. Disclosure of duties of the Board of Directors and the Committees such as numbers of meeting (more detail is shown on the Summary of Meeting Statistic on page 215 - 216)
5. Disclosure of type of remuneration, 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. The Company has communication channels for stakeholders to inform a clue or significant information that related with the accuracy of financial statements, any flaws in the internal control system, or illegal and unethical practice via the Company's website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) → investors → anti-corruption → whistleblowing or complaint of corruption. The Company provides measures to protect whistleblowers and keep their identity confidential.
7. Regarding investor relation, the Company has appointed the person to be responsible to communicate with shareholders, investors, analysts and concerned parties. Contact address is as follows:

Mrs. Chantira Tangtanasingkarn

Accounting-Finance Division Director

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

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

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

8. In 2019, O.C.C. PLC together with 12 listed companies within the Saha Group of companies in collaboration with the Stock Exchange of Thailand organized an Opportunity Day Event '11th Analysts and Investors Meet Saha Group' at the 23rd Forum of SAHA EXPORT Fair Exhibition at Silk Room 3-4, Bangkok International Trade and Exhibition, Bangna on 28 June 2019. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Company's Managing Director and CEO has provided information and replied inquiries of the Company's business operation and result of performance. The feedback was positive response. Directory book which contained information and operate performance of the companies in Saha Group were available for investors and analysts.



## 5. Responsibilities of the Board of Directors

The Company's Board of Directors has prescribed its structure as comprising persons having a diverse range of knowledge (Board Diversity), capabilities and experiences, whether in management, marketing, law and/or finance. The Board of Directors has important roles in stipulating the Company's policy by cooperating with the senior executives to set plan both in short term and long term of financial policy, corporate governance, risk management, overall of organization and against corruption.

### 5.1 Structure of the Board of Directors

The Company's management structure consists of the Board of Directors and 6 Committees which have been appointed by the Board of Directors. Committees comprise 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 consider or acknowledge. Thus, all related parties are ensure for the Company's operation.

### Composition of the Board of Directors

As at December 31, 2019, the Board of Director comprised of 9 directors as follows:

- Chairman 1 person

She or he must be none-executive, is not managing director or the member from the same family of the managing director

- None-executive Director 4 persons

- Audit Committee 3 persons

They are independent directors, two persons from three have graduated in accounting. Portion of independent directors equals to 33.33% of the Board of Directors.

- Executive Director 1 person

### Authority of the Directors

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

### Definitions of the Independent Directors

The Company's "Independent Directors" are the persons who have independence and qualification that are complied with the criteria of the Capital Market Supervisory Board. Qualified information of independent director is appeared on subject 8.3 Nomination and Appointment of the Director and Senior Executive with the caption of "Regulations to select the Independent Director" on page 206 - 208 of this report.

### Process for Nomination of Directors

The Nomination Committee has duty to nominate the qualified persons, who have diverse range of knowledge and with expertise in various professional fields, to be the Company's directors in compliance with the "Board Diversity" policy. Nominee for directors will be considered on their knowledge and qualification which are in compliance with the business operating strategy of the Company, leadership, vision, ethics and morality. Their working resume are transparent. They have ability to express their opinion independently, prohibited characteristic under the law and the Company's Articles of Association including of qualification as defined on Board of Director Skill Matrix. Nominees will be proposed to the Board of Directors' meeting for considering on their qualification and making decision prior to the AGM to shareholders' meeting to consider for further selection. In case a vacancy of director is not by rotation, nominees who have qualification that meet with criteria of nomination process, will be proposed to the Board of Directors' meeting for the appointment to be the Company's directors taking place of vacant position.

Additional information of process for nomination of directors is shown in the caption of Nomination of Directors and Executives on page 208.

### Directorial Term

The Company has not established requirement relating to maximum age and has not fixed the maximum amount of directorial term. This is because we believe that the ability to manage business and the expertise of each director are not dependent upon their age, as long as they can utilize their knowledge and experience for the benefit of the Company. Furthermore, the shareholders remain have trust on them and they are be re-elected to continue their directorial term.

Directorial term of the Committees which comprise of Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Corporate Governance Committee, Risk Management Committee and Executive Committee is valid for 1 year. All committees' members have been appointed by the Board of Director and may be re-elected upon the completion of directorial term.



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

The Company has not fix the maximum number of the companies for which the directors serve. This is because we believe that the ability to manage business and the expertise of each director are not dependent upon the number of the companies for which their serve, as long as they can utilize their knowledge and experience for the benefit of the Company. Currently, there are no directors who hold more than 5 listed companies.

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

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

The Board of Directors has appointed the Company's chairman and managing director. The Board of Directors determined the written scope of their duties and responsibilities for balancing of authorities. Details of authority and responsibility of Chairman are as follows:

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

1. Being responsible as the leader of the Board of Directors with corporate governance and overseeing duties of the Board of Directors and other Committees.
2. Being the chairman of the Board of Directors' meeting, is a casting vote if the meeting has a vote and the votes are equal.
3. Calling Board of Directors' meeting or assign someone to do on behalf.
4. Being the chairman of the Shareholders' meeting, to control the meeting to be complied with the Company's articles of association and conduct the meeting to follow the agenda as stated on invitation notice.
5. Performing any other matters as assigned by the Board of Directors.

##### ■ Authority and Responsibility of Managing Director

1. To have the power to administer the operations of the Company pursuant to policies, law, objectives, Articles of the Company, resolutions of the meeting of shareholders, resolutions of the Board of Directors, resolutions of the Executive Committee, as well as relevant regulations and procedures.
2. To have the power to issue orders and carry out any act as necessary and appropriate in order to satisfactorily carry out the functions under article 1., and in the case of an important matter, a report shall be made and/or notice shall be given to the Board of Directors and/or the Executive Committee.
3. To consider the recruitment, appointment, transfer, removal, including appraisals and disciplinary measures, as well as to determine remuneration and welfare benefits of employees. In any event, any action taken must not be contrary to or inconsistent with the authority of the Executive Committee.
4. To have the power to issue regulations on the Company's operations, such regulations not being inconsistent with or contrary to the policies, articles, regulations, rules, orders and resolutions of the Board of Directors and/or Executive Committee.
5. To have the power to grant approval for sourcing and to invest in fixed assets for the amount not exceeding Baht 50 million.
6. To have the power to grant approval for investment and to sell investment in ordinary shares for the amount not exceeding Baht 10 million.

7. To have the power to grant approval for investment and to sell short-term investment for the amount not exceeding Baht 50 million.
8. To have the power to grant approval to authorize the Company's engagement in juristic acts involving non-financial transactions of the amount not exceeding Baht 10 million.
9. To report any proceeding under Articles 5, 6 and 7 to the Board of Directors and/or the Executive Committee as appropriated at the next meeting.
10. To grant and/or delegate powers to other persons to perform specific tasks on behalf of the Managing Director
11. The above authorities 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. The above powers of the Managing Director shall not be exercised in the event of the Managing Director's having a potential personal interest in or a conflict of interests of any character with the Company.
13. To carry out any other act as entrusted by the Board of Directors and/or Executive Committee.

#### The Company Secretary

The Company has appointed Mrs. Choopan Imthong to be the Company Secretary since May 14, 2008 for having duty as designated by law and as assigned by the Board of Directors. Duties and responsibilities of the Company Secretary can be found on page 173 of this annual report.

#### Committees

The Board of Directors has appointed a number of the Committees whose members are appropriately qualified in the specific areas of responsibility. The Committees consist of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Corporate Governance Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee.

The Board of Directors has issued a charter for each of the committees to prescribe the tenure and scope of their respective powers and duties, details of which are on page 199 - 206 of this annual report.

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

##### Leadership and Vision

The Board of Directors comprises individuals who have knowledge, expertise and experience beneficial to the Company (Board Diversity), as well as having leadership, independence and discretion in decision making. They look after the benefit for all related parties as professional. They have important roles 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.

In addition, the Board of Directors are the ones who 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 recognizes the importance of good corporate governance, as it is a part of business operation's policy, which always be amended for its current and suits with the changed situation of economy and society. The Company announces the implement of good corporate governance's practice as well as to provide handbook form to the Company's directors, members of all committees, executives and employees. The Board of Directors follows up the implementation of its corporate governance principles in order to promote good management systems. Those who do not adhere to such policy and principles may face disciplinary action as appropriate and may also face legal action in cases where any laws are violated. In cases where an employee is doubtful or unable to follow an instruction or make a decision, he/she may raise the issue with the supervisor up the chain of command. Should there be any dispute, a directive by the President, Executive Committee and the Board of Directors should prevail as a final judgment.

The Company has disclosed the "Principles of Corporate Governance (2nd edition)" via the Company's Intranet system and on the website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th). Detail is on the caption of "Investor", which comprises of 1) Good Corporate Governance Policy 2) 8 Principles of Good Corporate Governance Practices (CG Code) 3) Business Ethics and 4) Code of Conduct for the Company's Directors, Executives and Employees.

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

The Board of Directors has stipulated that the directors, executives and their related persons must prepare and submit a report on vested interests as for being basic information to corporate vested interest at the level directors and senior executives. The Company Secretary has duty to submit a summary report's copies on the vested interests of the directors, executives and their related persons and any subsequent changes thereof to the Company's chairman and chairman of the audit committee for acknowledgement within 7 days upon the receipt of such report in order to implement it for audit and to corporate with the conflict of interests. Furthermore, the Company has set agenda "Issue on Report of the Company Security holding by the Board of Directors and the Executives" to be a regular agenda of the Board of Directors' Meeting and Executive Committee's Meeting for reporting this to all parties to acknowledge.

### Transaction with Possible Conflict of Interests

The Board of Directors has established guideline to carefully and reasonably manage with any transaction which has or may have conflict of interests between shareholders, directors, executives and other related persons, who may have other conflict, based on the highest benefit of the Company. In such case, the transaction price is based on the same fair trading conditions as trading with external persons. The information is accurately and completely disclosed in accordance with the process upon the principles of independence and reason. The transparent transaction is duly carried out in accordance with the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand as significant.

To judge on related transaction that may bring about conflict of interest, these would be governed by the process of related transactions that with are notified and disclosed to the meeting with specific details which include name and the relationship of the related persons, price policy, value of transaction, parties involved, the need for such transaction, as well as the opinions of the audit committee as well as differing views of the meeting resolution. Any director with vested interest leaves the meeting room and abstained from voting on that agenda in order to allow the other directors be able to express their opinions independently. The audit committee will corporate to judge it with appropriation and express their opinions independently.

In 2019, the Board of Directors has approved 1 item of related transaction which was the approval to rent a warehouse from the related persons.

The Company has none related transactions that violated and/or contravened 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 is pre-planned to be held on a monthly basis throughout the year and shall be informed to all directors at the early of the year. The regular schedule is set for 6 meeting and extra ordinary meeting may be called in the case of appropriation. The Board of Directors attaches importance to attendance at meetings and considers it a duty for Board members to attend every meeting in order to acknowledge what transpires in the meetings, participate in policy formulation and decision-making on the Company's business direction. All directors are attend the Board of Directors' Meeting regularly, except in cases of incident or illness or having important mission that are unable to avoid. In this case, their suggestions or opinions will be conveyed by Company Secretary to inform in the meeting for acknowledgement and to monitor the result of that meeting.

Invitation letter, meeting agenda, minutes of the previous meeting with annexes are sent by the Company Secretary to all directors at least 7 days before the meeting for acknowledgement and prior consideration as legally stipulated, except in cases of emergency.

Chairman of the Board of Director and CEO jointly consult to consider matters which should be included on the meeting agenda. In addition, members of the Board of Directors may raise any issue as additional agenda by submitting their proposal to the Company's Secretary, and have it discussed and debated openly. 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 2 of 3 of total numbers. Overview of previous Board of Directors' Meeting, 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 certified minutes of meeting shall be systematically filed at the Company's Head office in the form of original and electronic documents with annexes of each agenda for easy reference and detection. In 2019, the Board of Directors held 7 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 168 and summary of meeting statistic of each committee in 2019 is shown on page 215 - 216 of this annual report.

### Remuneration

The Board of Directors determines the policy of remuneration for the Company's directors is based on fairness and is responsibility. The Remuneration Committee is responsible for considering reasonable amount of remuneration of directors. Criteria for consideration are based on the experiences, duties, scope of work, roles, participation, and responsibilities of each individual director and executive by comparing with the other companies which are in the same business group, same business expansion, growth and performance of the company. The Company's directors who are assigned to be the members of the sub - committees, their remuneration will be paid more to cover their additional responsibilities by determining this remuneration as the meeting allowance and annual remuneration. The amount shall be proposed to the Board of Directors for consideration before submission to the Annual General Meeting of shareowners for approval.

Directors' remuneration is in accordance with the following criteria:

1. Meeting Allowance

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

In case there is more than 1 meeting in that month, remuneration for each Board or Committee will be paid for 1 meeting.

2. Annual Remuneration – paid to all directors of the Company

Total remuneration payment of the Company's directors will not exceed the amount which approved by the shareholders' meeting.

The executive remuneration is in accordance with the criteria and policy set by remuneration committee, based on the Company's operation and performance of each individual executive. In 2019, the amount of remuneration paid to each individual on the Board of Directors and executives in 2019, are indicated in the annual report and annual statements Form 56-1 on the caption of: Remuneration.

**Directors and Executives Development**

All directors and executives are encouraged to develop their knowledge and capabilities by attending seminars and training programs which are useful to their performance as Directors. All directors had attended directorial programs, as organized by the Thai Institute of Directors Association (IOD). The Company continually promotes the development of knowledge amongst the Company's directors and executives as organized by the Thai 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 Training Courses organized by Thai Institute of Directors Association (IOD)

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

■ Attendance and Seminar of the Company's Directors and Executives in 2019

Name		Top Executive Program in Commerce and Trade (TEPCoT) by Commerce Academy	Leadership Forum "Achieving Organizational Agility" by Thai Listed Companies Association	Analysis of Salary Structure, Bonus and Welfare with Software in Digital HR by RSB Seminar Co., Ltd	Study of Tissue "Land, Buildings and Relevant International Financial Reporting Standard's Equipment by Department of Business Development	Thai Financial Reporting Standards: TFRS 9 by 75 C.P.E. Co., Ltd
Mrs. Teerada	Ambhanwong	✓	✓	-	-	-
Mrs. Watchanee	Wattanathawanwong	-	-	-	-	✓
Mrs. Chantira	Tangtanasaringkarn	-	-	-	✓	-
Dr. Pattara	Pathumarak	-	-	✓	-	-



Furthermore, the Company had supported and encouraged the employees and related persons who are involved with corporate governance of the Company to participate in the seminars and various training courses organized 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 with continuity.

■ An Orientation for New Directors

The Company arranges for orientation course for the newly-appointed directors to prepare themselves with the performance of duties as directors. The Company Secretary is assigned to provide key information with explanation in order that all new directors will acknowledge the business policy of the Company and other related information. They will have 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 new director's manual 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 prepares a succession plan for the position of managing director, the high level executives and in the primary line 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 will monitor and evaluate working performance of the employees who are promoted to be the executives and have qualification to be regularly 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 determine job titles for the persons who are considered to be encouraged to replace the vacant positions with criteria to consider.
2. To nominate the persons who have qualification as required to be in the developed group of persons for replacing the vacant positions.
3. To analyze the qualification of individual person to find out the advantage or things that need improvement to be complied with each job title.
4. To arrange individual development plan for enhancing the potential development and competent level of the persons who deserve to be nominated for replacing the vacant positions.

■ Employees

Guideline to prepare readiness of the persons inside the organization, begins with the nomination of smart with kind heart persons and are new generation, who have knowledge and capabilities. They are encouraged to participate in the training courses that helps develop them to grow up with an 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.

## 8.2 Sub Committees

The Board of Directors has appointed other 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. At present, the 6 committees comprise the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee, the Corporate Governance Committee and the Executive Committee.

Each committee has duty as stipulated on each charter as follows:

### Audit Committee

The Audit Committee consists of 3 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 graduated in accounting with financial – accounting knowledge. (their detail of working experience and educational background as shown in the caption of “ Information of the Company’s Directors” on page 213 - 214) The audit committee has a meeting once a month and the meeting minutes shall be reported to the Board of Directors. Mrs. Choopan Imthong, the company secretary, acts as the secretary to the audit committee.

The audit committee members have a term of office for 1 year. They will vacate the positions when they resign or are removed or they are no longer the company’s directors. The audit committee members who are retired by rotation, may be re-appointed. The audit committee has authority and responsibilities complying with its charter as follows:

#### **Authority**

1. To ensure correct understanding among the company’s auditor, the Board of Directors, and internal audit unit.
2. To invite executives, members of the management, or relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary. The audit committee has authority to access corporate documents of all levels.
3. To inquire relevant individuals and matters within the extent or authority and duties of the audit committee.
4. To consult with the company’s specialists or consultants (if any), or hire third party as consultants or specialists, if necessary, at the expenses of the company.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To review and ensure correct and sufficient financial statements of the company including information disclosure in accordance with the financial reporting standard.
2. To review and ensure availability of appropriate and effective internal control and internal audit system. And to consider an independence of the internal audit unit, as well as to agree with consideration to appoint, transfer and dismiss the chief of internal audit unit or other units which have responsibilities with relevant for the internal auditor.
3. To review the anti-corruption compliance policy of the company.
4. To consider and approve the charter of internal audit unit.
5. To consider and approve the audit plan and monitor the compliance of internal audit unit.
6. To consider, select, nominate or remove independent individuals as the company auditors and propose the remuneration for such auditor to the shareholders’ meeting for approval, and engage in a meeting with the company auditors at least once a year without the participation of members of the management.
7. To review related transactions or transactions with possible conflict of interests to ensure that compliance with the laws and regulations of the Stock Exchange of Thailand is fulfilled, in order to ascertain that such transactions and in the utmost benefit of the company.

8. To supervise the company to have channels for whistleblowers and complainers to receive the complaints about transaction with inappropriate financial budget, fraud or other matters. Whistle-blowers have confidence that the investigation process is independent, reliability and have an appropriate monitor with the protection measure for whistleblowers.
9. To review that the company complies with the Securities and Exchange Act of Thailand, the regulations of the Stock Exchange of Thailand, and the laws related to the company's business.
10. To prepare the report of audit committee for disclosure in the company's annual report. The report must be signed by the chairman of audit committee and consists of the following as minimum:
  - (a) The opinion on accuracy, completeness and credibility of the company's financial statement;
  - (b) The opinion on sufficiency of the company's internal control system;
  - (c) The opinion on compliance with the laws on securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand and, or other laws applicable to the company's business;
  - (d) The opinion on the suitability of the company auditors;
  - (e) The opinion on transactions with possible conflict of interests;
  - (f) The number of audit committee meetings, and attendance of each committee member;
  - (g) The overall opinion or observation regarding the audit committee performance of duties under its charter;
  - (h) Other matters which the audit committee believes that the shareholders and investors should be aware of that are within the extent of duties and responsibilities assigned by the Board of Directors.
11. In the case where the audit committee's finds or suspects of the following matters, which may have significant effect on the financial status and the operation of the company, the audit committee must report to the Board of Directors for suitable remedy within a timeframe deemed appropriate by the audit committee:
  - (a) Transactions with conflict of interests;
  - (b) Fraud, irregularity or significant defect of the internal control system;
  - (c) Violation of the laws on securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand and laws applicable to the company's business.

In the case where the Board of Directors or the responsible executives do not remedy such matter within the timeframe specified by the audit committee, a member of the audit committee may report such transaction or action to the Office of the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.
12. To encourage and follow up that the company has an efficient risk management system.
13. To ensure that the company's management comply with the principles of good corporate governance.
14. To improve and amend the audit committee charter and propose it to the Board of Directors for approval.
15. To implement a self-assessment at least at once a year.
16. To engage in other action as assigned by the Board of Directors with mutual agreement from the audit committee itself under the authority in accordance with the regulations of the company and the laws.

### Remuneration Committee

The Remuneration Committee consists of 3 the 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 to support the Board of Directors fulfill their duties 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 approves the remuneration with transparency and fairness.

The remuneration committee members have a term of office for 1 year. They will vacate the positions when resign or are removed or they are no longer the company's directors. The remuneration committee members who are retired by rotation, may be re-appointed. The remuneration committee has authority and responsibilities complying with its charter as follows:

#### **Authority**

1. To invite the management or company relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
2. To consult with specialists or the company's consultants (if any), or hire outside consultants or specialists, if necessary, at the expense of the company.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To consider the remuneration budget earmarked for the Board of Directors, by taking into account the company's performances, the remuneration budget approved by the shareholders' meeting, and the actual remuneration amount for the previous year, for further presentation to the Board of Directors for consideration, and for final approval by the shareholders' meeting.
2. To consider the remuneration budget for the Board of Directors, by taking into account their duty and responsibility scope and related performances, based on the remuneration budget approved by the shareholders' meeting, for further presentation to the Board of Directors for consideration and approval.
3. To consider the remuneration budget for other sub committees, by taking into account their duty and responsibility scope and related performances, for further presentation to the Board of Directors for approval.
4. To review and revise the charter for the remuneration committee, to be proposed to the Board of Directors for consideration and approval.
5. Engage in other acts as assigned by the Board of Directors.

### Nomination Committee

The Nomination Committee consists of 3 the 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 to support the Board of Directors fulfill their duties with good corporate governance in term of recruitment and selection of the persons who have qualification to be the directors. This is to ensure the transparency of nomination process.

The nomination committee members have a term of office for 1 year. They will vacate the positions when resign or are removed or they are no longer the company's directors. The nomination committee members who are retired by rotation, may be re-appointed. The committee has authority and responsibilities complying with its charter as follows:

#### Authority

1. To invite the management or employees of the company 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 adviser or expert in any necessary cases under expenses of the company.

#### Duties and Responsibilities

1. Set the criteria and method in selecting the persons to be nominated as directors.
2. Review the background and relevant information of the persons to be nominated as directors, by considering their knowledge, experiences, and expertise from various professions, so as to secure qualified persons according to the selection criteria, company regulations, and related laws.
3. Prepare comment and suggestion to serve as references for the Board of Directors' consideration.
4. Select the persons to be nominated as company directors, for the Board of Directors to consider and approve.
5. Review and revise the charter for the nominating committee, to be proposed to The Board of Directors for consideration and approval.
6. Engage in other acts as assigned by the Board of Directors.

#### Risk Management Committee

The risk management committee consists of 7 members who are the executives from all working fields which 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. Chantira Tangtanasingkarn	Committee Accounting-Finance Division Director	12	12
4.	Ms. Rattana Wonglertwit	Committee Managing Director office	12	12
5.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn*	Committee Cosmetics Marketing Division Director	12	11
6.	Ms. Patcharee Thumrongkittikul*	Committee Hair Care Marketing Division Director	12	11
7.	Dr. Pattara Pathumarak	Committee Managing Director Office Director	12	12
	Mrs. Natchanok Ueasiriphan	Secretary to the Risk Management Committee		

\* meeting was missed, due to important work

The risk management committee is established to support the Board of Directors and the executive committee to evaluate the risk and determining the measurement to prevent and monitor the risk to be appropriate and acceptable level. Mrs. Natchanok Ueasiriphan, the Section Manager of internal audit unit, is the secretary to risk the management committee.



The risk management committee members have a term of office for 1 year. They will vacate the positions when resign or are removed or they are no longer the company's directors. The risk management committee members who are retired by rotation, may be re-appointed. The committee has authority and responsibilities complying with its charter as follows:

#### Authority

1. To consult with specialists or the company consultants (if any), or hire outside consultants or specialists, if necessary, at the expense of the company.
2. To set up a working committee, to monitor and evaluate risk management activities throughout the overall organization.

#### Duties and Responsibilities

1. To propose the policy of the risk management to the Board of Directors for approval.
2. To determine the guideline of the risk management to cover the entire of organization.
3. To monitor the possible risk and evaluate the risk which proposes by risk management's working group.
4. To evaluate and approve the plans of risk management which proposes by risk management's working group.
5. To propose the report of risk management to the Board of Directors for approval.
6. To supervise the efficiency of corporate risk management.
7. To propose the establishment of the risk management's working group to the Board of Directors for approval.
8. To revise and amend the charter for the risk management committee, and submit to the Board of Directors for approval.
9. Other duties as assigned by the Board of Directors.

#### Corporate Governance Committee

The corporate governance committee consists of 3 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	Secretary of the Governance Committee			

The corporate governance committee is established to support the Board of Directors fulfill their duties with good corporate governance to determine the regulations and guideline of good operating practice in compliance with the principles of good corporate governance for the listed companies.

The corporate governance committee members have a term of office for 1 year. They will vacate the positions when resign or are removed or they are no longer the Company's directors. The corporate governance committee members who are retired by rotation, may be re-appointed. The committee has authority and responsibilities complying with its charter as follows:

#### Authority

1. To invite the management or company relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
2. To consult with specialists or company consultants (if any), or hire outside consultants or specialists, if necessary, at the expense of the company
3. To set up the working group to support the corporate governance activities as appropriated.

### Duties and Responsibilities

1. Set up, review and revise the principles of good corporate governance, policy against corruption, regulations, announcement, rules and relevant laws consistency.
2. Set up guideline according to the principles of good corporate governance, policy against corruption, also monitor and develop the system of the corporate governance of the Company.
3. Promote and encourage the company's directors, executives and employees to practice according to the principles of corporate governance and policy against corruption.
4. To revise and amend the charter for the corporate governance committee, to be proposed to the Board of Directors for consideration and approval.
5. Other duties as assigned by the Board of Directors.

### Executive Committee

The Executive Committee consists of 5 members as follows:

No.	Name	Position	Executive Committee Meeting	
			No. of Meeting	No. of Attending
1.	Mrs.Teerada Ambhanwong*	Managing Director& CEO	12	11
2.	Mrs.Chantra Tangtanasingkarn <sup>1</sup>	Account-Finance Division Director	12	12
3.	Ms.Rattana Wonglertwit	Corporate Office Division Director	12	12
4.	Ms.Siriporn Tangtanasingkarn <sup>2</sup>	Cosmetic Marketing Division Director	12	12
5.	Dr.Pattara Pathumarak	Managing Director Office Director	12	12
	Mrs.Choopan Imthong	the Company Secretary is the secretary of Executive Committee		

\* absence from the meeting due to illness

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

The Board of Directors establishes the executive board to support its administration as assigned by the Board of Directors 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.

The executive board members have a term of office for 1 year, 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 committee's members who are retired by rotation may be re-appointed.

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

#### Authority

1. To appoint, remove, transfer, evaluate and determine compensation and welfare of employees of different levels.
2. To appoint and remove any other working committee to carry out necessary for the management of the company.
3. To issue regulations and announcements on performance of duties; to assign authority to members of the executive committee and/or employees serving managerial posts; and, to execute authorization on the company assets.
4. To approve engagement in non-financial juristic actions provided that the amount does not exceed Baht 10 million.
5. To approve acceptance or cancellation of loans, provided that the amount does not exceed Baht 50 million.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities, provided that the amount does not exceed Baht 10 million.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount does not exceed Baht 50 million.
8. To approve sourcing and investment in fixed assets, provided that the amount does not exceed Baht 50 million.

9. To approve modification, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out, provided that the book value does not exceed Baht 20 million.
10. To approve modification, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventory which are deteriorated or out of date, provided that the book value does not exceed Baht 20 million.
11. To approve the cut of Accounting Bad Debt and/or other assets that the amount does not exceed Baht 2 million.
12. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filling or lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the company on matters which are not normal business course of the value does not exceed Baht 2 million and /or which are regular business course of the value does not exceed Baht 20 million.
13. To invite members of the management or relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
14. To consult with specialist or the company's consultants (if any) or hire third-party consultants or specialist if necessary at the expense of the company.
15. To authorize executives of the company or other individuals to act on their behalf.

#### **Duties and Responsibilities**

1. Present the company's objectives, policy, plan, and annual budget to the Board of Directors.
2. Managing company's operations in order to comply with the direction, target, and business policy of the company.
3. Promote the competitiveness of the company, while encouraging consistent innovation development activities.
4. Supervise company operations to comply with the laws, objectives, company regulations, resolutions by the shareholders' meeting, resolutions by the Board of Directors, as well as other standard practices concerned.
5. The executive committee's members may allocate work responsibilities among themselves, whereby they are required to report the progress of own responsible work to the executive committee.
6. Supervise the compilation of financial statements, for review and/or verification by the certified public accountant, prior to submitting to the audit committee, and the Board of Directors, for endorsement respectively.
7. Review the matters to be submitted to the Board of Directors for further acknowledgment or approval.
8. To revise and amend the charter for the executive committee, to be submitted to the Board of Directors for further approval.
9. Engage in other acts as 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 recruit and select the qualified persons who have knowledge, expertise and diverse professional fields to be proposed at the Board of Directors' Meeting for consideration and then propose at the Annual General Meeting of Shareholders to consider to further selection.

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. With regard to the selection of persons to be appointed independent director, the nominating committee shall select from those persons having qualifications required for independent directors, in addition to basic qualification requirements by the company.

The Board of Directors resolved to adopt the definition for "independent director" having qualifications in accordance with the notification of the Capital Market Supervisory Board as follows:

1. Holding shares not exceeding 1 percent of the total number of voting rights of the company, its parent company, subsidiary, affiliate, major shareholders or controlling person of the company, including the shares being held by related persons of independent directors.

2. Neither being nor having been an executive director, employee, staff, or advisor who received regular salaries, or being a controlling person of the company, its parent company, subsidiary, affiliate, same-level subsidiary, major shareholders or persons having supervision authority over the company, unless the foregoing status ended not less than two years prior to the date of their appointments as independent directors. Nevertheless, such prohibited nature would not apply in the case of these independent directors having earlier served as government officials, or advisors to government agency acting as major shareholder in the company or having supervision authority over the company.

3. Not being a person related by blood or registration under laws, such as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of the children, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or as controlling person of the company or its subsidiary.

4. Not having business relationship with the company, its parent company, subsidiary, affiliate, major shareholders or controlling person of the company, in such manner likely to interfere with own independent judge and neither being nor having been a significant shareholder or person having supervision authority over the person who has business relationship with the company, its parent company, subsidiary, affiliate, major shareholders or controlling person of the company, unless the foregoing relationship ended not less than two years prior to the date of appointment as independent director.

The term 'business relationship' aforementioned under paragraph 1 included any normal business transaction, rental or lease of immovable property, transaction relating to the assets or services or the granting or receipt of financial assistance through receiving or extending loans, guarantee, providing assets as collateral, including any other similar action, resulting in the company or its counterparty 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 Baht 20 million or more, whichever is lower. The amount of such indebtedness shall be calculated according to the calculation method for the value of connected transactions under The Notification of The Capital Market Supervisory Board regarding The Compromise Criteria for Connected Transactions. The combination of such indebtedness shall include indebtedness taking place during the course of one year prior to the date on which the business relationship with the person commences.

5. Neither being nor having been an auditor of the company, its parent company, subsidiary, affiliate, major shareholders or controlling person of the company, and not being a significant shareholder or person having supervision authority, or partner of an audit firm which employs auditors of the company, its parent company, subsidiary, affiliate, major shareholders or controlling person of the company, unless the foregoing relationship has ended not less than two years prior to the date of appointment as independent director.

6. Neither being nor having been any professional advisor including legal advisor or financial advisor who receives an annual service fee exceeding two million Baht from the company, its parent company, subsidiary, affiliate, major shareholders or controlling person of the company, and not being a significant shareholder or person having supervision authority or partner of the professional advisor, unless the foregoing relationship has ended not less than 2 years prior to the date of appointment as independent director.

7. Not being a director who has been appointed as the representative of the company's director, major shareholder, or being a shareholder who is related to the major shareholder.

8. Not engaging in business operations of the same business nature or in competition against the business operations of the company or its subsidiaries, nor serving as a significant partner in a limited partnership or otherwise serving as a director participating in the management, or serving as employee or consultant receiving regular salary or holding over 1% shares out of total shares in other companies engaging in the same business nature or in competition against the company and its subsidiaries.

9. Not having any characteristics which make him incapable of expressing independent opinions with regard to the company's business affairs.

## (2) Nomination of Director and Senior Management

### Right of Minor Shareholders

The Company provided minor shareholders with the opportunity to nominate candidates to be appointed as the Company's directors at the No.26<sup>th</sup> Annual General Meeting of Shareholders during 1 December - 30 December, 2019. It was publicized on the website of Stock Exchange of Thailand; [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and the Company invited the investors via the website; [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) by providing the definition of shareholders' qualification, rules and procedures. In 2019, none of shareholders had exercised such right and the Company Secretary reported it to the Board of Directors' meeting for acknowledgement.

### Procedure of selecting Candidates

The Nomination Committee has duty to recruit and select the qualified persons in accordance with the Board Diversity Policy of the Company for proposing to the Board of Directors' meeting to consider and propose at Annual General Meeting of Shareholders to consider for election in further. Exceptional in case they have not resigned according to the agenda set forth and their agendas remain have at least 2 months left, the Board of Directors' meeting shall consider to election as following procedure:

- To determine the criteria and procedure to nominate person (s) to comply with the charter and other related rules to replace the directors who are retired by rotation.
- To nominate the persons who have qualification which comply with the strategy of the Company's business operation, and are appropriated to the vacant position that is necessity for the management of the Company including vision, morality and clean resume.
- The Board of Directors' Meeting shall consider to select the persons who are proposed by the nomination committee with major votes from the existing directors. Every meeting of the Board of Directors as agenda set forth, the resolution was unanimously approved.
- The persons who shall be the Company's directors as mentions, their office term shall be equal to the remained period as left of the directors whom they are 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 of Directors' Meeting for consideration and propose at the Annual General Meeting of Shareholders 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 determined 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 prohibits the Company's directors, management members, and employees having access to inside information, from engaging in any act in exploitation of such information, particularly those information not yet disclosed to the general public. Any violation would be deemed as a disciplinary offence of company regulations. Furthermore, for the period of 1 month prior to the disclosure of financial statements to the public and 24-hour after disclosure of financial statements, the Company sends out related circular to the directors, the management, and the employee having access to inside information, instructing them to refrain from any purchase or sales transaction company shares during said period.
- The Company requires its directors and executives, including spouses and minor children to report holding of securities of the Company and any changes thereof to the Office of Securities Exchange Commission that complied with Section 59 of the Securities and the Exchange Act within 3 days from the date of such change. 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 of Directors' meeting and the executive's meeting. The company has set a policy for directors and top management to inform of the company's securities trading to the company secretary at least 1 working day prior to trading.

## 8.6 Auditor's Remuneration

(A) Audit Fee

In 2019, the Company paid the audit fee to DIA INTERNATIONAL AUDIT CO., LTD with total amount Baht 1,180,000.00

(B) None-audit Fee - None -

## 8.7 The Practice of Corporate Governance on the Other Cases

### Self-Evaluation of the Board of Directors

The self-assessment of the Board of Directors performance is set to conduct on an annual basis by using the Stock of Exchange of Thailand's "Code of Practices" form, as a guideline to review the overall performance, problems and obstacles during the past year for further improvement to increase effective performance by the Board of Directors. This self-assessment form is comply with the principles of corporate governance, duties and responsibilities of the Board of Directors, which consists of 6 topics as follows:

1. The Board of Directors' structure and qualifications
2. Roles, duties and responsibilities of the Board of Directors
3. The Board of Directors' meeting
4. Duty of directors
5. Relationship with Management
6. Self - improvement of directors and executives

Each director completes his or her self-assessment form independently. The assessment forms are returned to the Company Secretary once completed to be collected, summarized and reported to the Board of Directors at the Board of Directors' meeting for taking the result of assessment to analyze for having the conclusion to determine the measure for further improvement to increase effective performance by the Board of Directors.

In 2019, the performance of the Board of Directors was evaluated at its 1/2563 meeting held on February 12, 2020 is as follows:

### The Assessment of Performance on a Collective Basis

According to the assessment of performance on a collective basis with the overall evaluation, each director agreed that the result was good and appropriated.

### The Assessment of Performance of Subcommittees

According to the assessment of performance with overall evaluation as the committees, which comprises of the Audit Committee, the Nomination Committee, the Remuneration Committee, the Risk Management Committee, the Corporate Governance Committee and the Executive Committee, each committee agreed that the result was good and appropriated.

### The Assessment of Performance on an Individual Basis

In 2019, the Board of Directors conducted the assessment of performance on individual basis. The self-assessment form is compliance with the principles of corporate governance. Each director evaluated performance assessment individually. According to the assessment of performance with overall evaluation, each director agreed that the result was good and appropriated.

### The assessment of performance on an individual basis

CEO has duty to evaluate and approve the result of annual performance assessment of the Managing Director and presents it to the Board of Directors to acknowledge. The result of overall performance was good and appropriated.

### Corporate Governance Principles (CG) that the Company has not practiced

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 5.	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 5.
The Board should establish the policy that the tenure of an Independent Director should not exceed a cumulative term of 9 years from the first day of the 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 consists none of the Directors who are Independent Director for over 9 years.	There is 1 Independent Director who is the member of the Company's director more than 9 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 Independent Director.
The majority of Nomination Committee, Remuneration Committee and the Chairman should be Independent Director.	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.

**Information of the Board of Directors and Executives** (as at December 31, 2019)

■ **Board of Directors**

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mrs. Kanchana Saisiriporn - Chairman - Corporate Governance Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee 12 November 1976	73	Bachelor Degree - Political Science, Ramkhumhaeng University Director Training Program - DCP32/2003	0.33% (Ownership)	Aunt of Miss Siriporn Tangtanasingkarn Director of Cosmetics Marketing Division		Other Listed Company: -none- Other Non - listed Companies:		
					1991 - Present	Chairman	Oriental Salon Business Co.,Ltd.	Cosmetic Wholesaler/ Distributor
					2004 - Present	Vice Chairman	Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd.	Cosmetic Wholesaler/ Distributor
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 4 places ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mrs. Teerada Ambhanwong - Managing Director & CEO - Risk Management Committee Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee 1 July 2008	49	Master Degree of Marketing Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University Director Training Program - DCP 51/2004 - DAP 3/2003	3.05% (Ownership)	Sister of Mr. Thitipoom Chokwatana and Niece of Mrs. Tipaporn Chokwatana's Spouse		Other Listed Companies:		
					1999 - Present	Director	People's Garment Plc.	Garment Manufacturer/ Distributor
					1999 - Present	Director	S&J International Enterprises Plc.	Cosmetic Manufacturer
						Other Non - listed Companies:		
					2006 - Present	Director	Saha Asia Pacific Co.,Ltd.	Real Estate
					2004 - Present	Director	Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd.	Cosmetic Wholesaler
					2003 - Present	Director	Hlanpu Co.,Ltd.	Investment
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mr. Manu Leelanuwatana - Remuneration Committee Chairman - Nomination Committee 6 May 1987	74	Bachelor Degree of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan Director Training Program - DCP 68/2005 - DAP 3/2003	-	- None -		Other Listed Companies:		
					December 2019 - Present	Chairman	Thanulux Plc.	Garment Manufacturer
					2007 - 2019	Director	Saha Pathana Inter - Holding Plc.	Investment
					2004 - Present	Director	I.C.C. International Plc.	Fashion Distributor
					1976 - Present	Chairman	Textile Prestige Plc.	Textile Manufacturer
					1973 - Present	Chairman	Thai Wacoal Plc.	Garment Manufacturer
						Other Non - Listed Companies:		
					2015 - Present	Director	Erawan Textile Co.,Ltd.	Textile Manufacturer
					1995 - Present	Chairman	SSDC (Tigertex) Co., Ltd	Fabric & Thread Dyeing Manufacturer
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 15 places ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mrs.Tipaporn Chokwatana - Director  27 April 2010	73	<u>Bachelor Degree</u> - Political Science, Ramkhumhaeng University <u>Secretary</u> - Pitman London <u>Director Training Program</u> - DCP 68/2005 - DAP 3/2003	4.97 % (Ownership 0.23% Spouse 4.74%)	Spouse of Uncle of Mrs.Teerada Ambhanwong and Mr.Thitipoom Chokwatana		<u>Other Listed Company:</u>		
					1995 - Present	Vice Chairman	S&J International Enterprises Plc.	Cosmetic Manufacturer
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2015 - Present	Director	Ruamissara Development Co.,Ltd.	Real Estate Business
					2015 - Present	Director	United Assets Development Co.,Ltd.	Landscape Gardening
					2013 - Present	Director	Torfun Estate Co.,Ltd.	Real Estate Business
					2011 - Present	Vice Chairman	Ruamissara Development Co.,Ltd.	Real Estate Business
					2011 - Present	Vice Chairman	Torfun Property Co.,Ltd.	Real Estate Business
					2011 - Present	Director	Kewpie (Thailand) Co.,Ltd.	Food
					2000 - Present	Chairman	E.P.F.Co.,Ltd.	Cosmetic Distributor/ Services
					1997 - Present	Chairman	T-WAY Co.,Ltd.	Sell and Service
					1990 - Present	Director	Cake & Bakery Co.,Ltd.	Cake & Bakery Maker
					1986 - Present	Chairman	Vitayasithi Co.,Ltd.	Investment
					1974 - April 2018	Vice Chairman	International Laboratories Corp. Co.,Ltd.	Cosmetic Manufacture
					May 2018 - Present	Chairman	International Laboratories Corp. Co.,Ltd.	Cosmetic Manufacture
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 12 places</div> <div>➤ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Mr.Worathep Aussavakasem - Director  23 April 2018	52	<u>Bachelor Degree</u> - Science and Engineering Hosei University (Japan) <u>Director Training Program</u> -None-	- None -	- None -		<u>Other Listed Company:</u>		
					2014 - 2019	Executive Director	Thai Wacoal PLC.	Garment Manufacturer
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2016 - Present	Managing Director	M.I.L. (Thailand) Co., Ltd	Hair Products Distributor
<div>➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 3 places</div> <div>➤ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mr.Thitipoom Chokwatana - Director  22 April 2019	42	<u>Bachelor Degree</u> - Computer Science Seattle University, United State of America <u>Director Training Program</u> -none-	0.58%	Brother of Mrs. Teerada Ambhanwong & Niece in Law of Mrs. Tipaporn Chokwatana		<u>Other Listed Companies:</u> - none -		
						<u>Other Non - Listed Companies:</u>		
					2013 - Present	Managing Director	BSTR 408 Co., Ltd	Investment
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 3 places ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mrs.Watchanee Wattanathawanwong - Audit Committee - Risk Management Committee 26 April 1999	66	<u>Master Degree of Business Administration</u> <u>Bachelor Degree</u> of Accounting Chulalongkorn University Certified Public Accountant <u>Director training Program</u> DCP 1/2000	-	- None -		<u>Other Listed Company:</u>		
					2006 - 2014	Executive Director	Maximize Solution Public Company Limited	TV Production
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
Mr.Wanchai Umpueng-art - Audit Committee 23 April 2013	72	<u>Master Degree</u> of Marketing, - Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  <u>Bachelor Degree</u> in Commerce and Accountancy Chulalongkorn University  <u>Director training Program</u> - DCP 102/2008 - DAP 35/2005	-	- None -		<u>Other Listed Company:</u>		
					2013 – 2016	Independent Director	Saha Pathanapibul Plc.	Sell Consumer goods
					2005 - Present	Chairman & Audit Committee Chairman	Lohakit Metal Plc.	Metal Manufacturer
					2002 - Present	Audit Committee	Muramoto Electron (Thailand) Plc	Manufacturer of Car Parts
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2015 - 2017	Director	UPA Power Group Co.,Ltd.	Manufacture and sell electricity
					2006 - Present	Director	KPN International Co.,Ltd.	Tea Distributor
					2002 - Present	Director	Suwannapoom Herbs Co.,Ltd.	Instant Coffee Distributor
					1993 - Present	Director	Lucky Transport Co.,Ltd.	Land 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.	Land Transport
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 12 places ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								



Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mr. Kanit Kunawut - Audit Committee - Corporate Governance Committee 27 April 2015	70	<u>Master Degree</u> of Education Lynchburg College, Virginia, U.S.A. <u>Bachelor Degree</u> - Educating Management - Visual Art - Dramatic Arts - Design Lynchburg College, Virginia, U.S.A.	-	- None -		<u>Other Listed Company:</u>		
					1996 - Present	Production Manager	True Visions Plc.	TV Production
						<u>Other Non - listed Companies:</u> - none -		
➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-								
➤ 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 8.93%								

#### ■ Executive

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mrs. Teerada Ambhanwong - Managing Director & CEO - Risk Management Committee Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee 13 May 2017	49	Master Degree of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University <u>Director Training Program</u> DCP 51/2004	3.05% (Owner- ship)	Sister of Mr. Thitipoom Chokwatana and Niece of Mrs. Tipaporn Chokwatana's Spouse		<u>Other Listed Company:</u>		
					1999 - Present	Director	People's Garment Plc.	Garment Manufacturer/ Distributor
					1999 - Present	Director	S&J International Enterprises Plc.	Cosmetic Manufacturer
						<u>Other Non - listed Companies:</u>		
					2006 - Present	Director	Saha Asia Pacific Co., Ltd.	Real Estate
					2004 - Present	Director	Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd.	Cosmetic Wholesaler
					2003 - Present	Director	Hlanpu Co.,Ltd.	Investment
➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 13 places ➤ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mrs. Chantra Tangtanasingkarn - Director Accounting Finance Division 13 May 2017	65	Bachelor Degree in Accounting Suan Dusit Rajabhat University <u>CFO Training Program</u> Federation of Accounting Profession <u>Director Training Program</u> DCP 73/2006	0.09% (Spouse)	Spouse of Uncle's Son of Ms.Siriporn Tangtanasingkarn		<u>Other Listed Company:</u> - none - <u>Other Non - listed Companies:</u>		
					1991 - Present	Director	Oriental Salon Business Co.,Ltd.	Cosmetic Wholesaler/ Distributor
➤ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places ➤ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								

Name / Position Date of being appointed	Age (year)	Curriculum Vitae and Training	Proportion of share holding	Family Relationship between Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Ms.Rattana Wonglertwit -Director Managing Director office 13 May 2017	66	Bachelor Degree of Education Chulalongkorn University  Director training Program DCP 73/2006 FN 28/2006	0.33% (Owner- ship)	-None-		Other Listed Company: - none - Other Non - listed Companies:		
					2005 - Present	Director	M.I.L.(Thailand) Co.,Ltd.	Sell hair product
<div>⇒ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 places</div> <div>⇒ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Ms.Siriporn Tangtanasringkarn -Director Cosmetic Marketing Division 13 May 2017	56	Bachelor Degree of Liberal Arts Thammasat University	0.00% (Owner- ship)	Niece of Spouse of Mrs. Chantra Tangtanasaringkarn	-None-	Other Listed Company: - none - Other Non - listed Companies: - none -		
<div>⇒ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-</div> <div>⇒ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								
Dr.Pattara Pathumarak -Director Managing Director office 13 May 2017	49	Doctor Degree of Philosophy, Oregon State University, U.S.A. Master Degree of Arts, Oregon State University, U.S.A. Bachelor Degree of Science Program in Chemistry Mahidol University	-	-	-None -	Other Listed Company: - none - Other Non - listed Companies: - none -		
<div>⇒ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for -none-</div> <div>⇒ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-</div>								

## 2019 Meeting Statistic

### Summary of Meeting Participation of the Board of Directors and Sub-Committee in 2019

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	25 <sup>th</sup> AGM 22/04/2019
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	7/7	-	2/2	2/2	-	2/2	12/12	1/1
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong*	7/7	-	2/2	2/2	12/12	-	11/12	1/1
3.	Mr. Manu Leelanuwattana*	6/7	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1
4.	Mrs. Tipaporn Chokwatana	7/7	-	-	-	-	-	-	1/1
5.	Mr. Woratthep Aussavakasem**	6/7	-	-	-	-	-	-	1/1
6.	Mr. Thitipoom Chokwatana*	4/5	-	-	-	-	-	-	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 Tangtanasingkarn	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	25 <sup>th</sup> AGM 22/04/2019
11.	Ms. Rattana Wonglertwit	-	-	-	-	12/12	2/2	12/12	1/1
12.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn**	-	-	-	-	11/12	-	12/12	1/1
13.	Dr. Pattara Pathumarak	-	-	-	-	12/12	-	12/12	1/1
14.	Ms. Patchree Thumrongkitikul**	-	-	-	-	11/12	-	-	1/1

\* Absent from the meeting of executive committee because of a sudden illness.

\*\* Absent from the meeting of board director because of important mission.

Mr. Thitipoom Chokwatana was appointed to be the director at the 25<sup>th</sup> AGM on April 22, 2019.

## Securities Data Company of Directors and Executives of 2018 and 2019

### Directors

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares)	Portion of O.C.C. Shareholding
	31 December 2018	31 December 2019		
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	-	-	-	-
Mr. Thitipoom Chokwatana	349,450	349,450	-	0.58%
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 2018	31 December 2019		
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	51,210	51,210	-	0.09%

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares)	Portion of O.C.C. Shareholding
	31 December 2018	31 December 2019		
Ms. Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-	0.00%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Dr. Pattara Pathumarak	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-

## Information of Directors in the Related Companies

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 quality products, good services, safe for life and health with reasonable price complying with the set 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 calling 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. The Company adheres to trade agreement and operates its business with ethics by not asking or receiving any assets or other benefits beyond the agreement.
- The Company treats all creditors in compliance with trade term and faithfulness, neither loan payable nor trade account payable. Debts are paid to loan payable and/or trade account payable in accordance with agreed credit term without any default.
- The Company operates its business under the provision of law. By following the rules of fair- trade with regard to ethical business practices and competitive law. In the past year, the Company had no disputes with trade competitors.
- The Company places importance on protecting the rights of all shareholders with equality and fairness based 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 pose an imminent threat to free and fair competition, as well as to the development of economic and society. 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 practice against with all form of corruption, including of building up conscious, values, attitude, and cultivate it to become the corporate culture for supporting the Board of Directors, executives and all level employees to practice in accordance with the laws and other related regulations. Including, not to admire the success which is achieved by corruption and not to be involved in giving the bribes to either government or private units for own or other benefits.

The Company has determined the Anti-corruption Policy and Practices for to be an important topic on orientation course for the new employees. Furthermore, the executives and supervisors will be trained on the topic "Anti-corruption Risk Assessment" which is for communicating with the operation level of employees to acknowledge and implement it to the practice. The Company conducts the training and measure the result of this policy continuously. This training plan is defined to cover with all entire employees for having confidence that the Company has adopted it to practice with reality. It prohibits directors, executives and employees accept or support corruption in all forms both direct and indirect.

According to the anti-corruption policy and practices, it stated duties, responsibilities and guideline to practice against the corruption for the Board of Directors, committees, executives and employees. There is a measure for whistleblowing or complaint in case of doubt in regard to corruption in the Company. There is a mechanism to protect and give fairness to whistleblower or complainers. Including penalty for offenders, intimidator or those who ignore offenders.

The Company has effective and sufficient risk management system and internal control system, including corruption prevention. Appropriate audit process is managed by the internal audit unit to audit and monitor it continuously, while the audit committee has duty to review the internal control system, the practice along with anti-corruption policy and to monitor result of internal control. In case any fraud is found, internal audit unit shall report it directly to the audit committee. The audit committee shall report it to the Board of Directors accordingly.

The Company has the operation to practice in accordance with anti-corruption policy continuously as follows:

- The Board of Directors : is committed against corruption



- Corporate Governance Committee : review the policy of anti-corruption policy, practice and related regulations
- Risk Management Committee: supervise and evaluate the risk over all the organization, evaluate the possible risk to the corruption, and support the anti-corruption activities
- Audit Committee: review the internal control system and risk management system, especially on the risk of corruption, including to supervise and review the measure of risk management and anti-corruption.
- Internal Audit Unit: proceed the improvement, set up the internal control system and the procedure of numerous practices to be in accordance with anti-corruption policy, review the practice as of anti-corruption policy, audit, monitor, evaluate the performance, and report it to the audit committee and the Board of Directors
- Review the practice of anti-corruption policy as established in a manual book “Anti-Corruption” for being the guideline for the Board of Directors, committees, executives and employees to adhere for practice as follows:
  - ➔ 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
- Continuously communicate and PR the anti-corruption policy with practice regulations which are related to the external persons and the Company’s personnel via numerous channels; such as the Company’s website, Intranet system and circular letter.
- PR to the trade partners to acknowledge and practice along with the policy not to obtain gifts and reception party of New Year’s celebration including to determine the Company’s personnel who obtain gifts and entertainment to practice in accordance with mentioned policy in order to build up good faith to operate the business with fairness towards all related parties.
- Communicate the practice guideline of anti-corruption to the trade partners to acknowledge and support them to participate with the anti-corruption.
- Establish communication channels to accept complaint or whistleblowing of anti-corruption with the measures for whistleblower protection. Those whistle-blowers or complainers shall have the protection by keeping it as confidential. The case shall be taken to the audit process with carefulness and fairness.
- In 2019, 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.
- The Company had renewed membership of Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition against Corruption (CAC-Recertification) by CAC Committee for the quarter 3/2562 dated on November 4, 2019. (1<sup>st</sup> Certified Membership was March 9, 2018.)

### 3 Human Right Respect

The Company gives priority to the fundamental rights of humanity by caring with equality, no discrimination of nationality, religion, nationality, gender, skin tone, age, physical ability, sexual taste, political opinion, financial status, education or other status as well as to give respect to individual and dignity of humanity in compliance with the principles of international norm.

As the Company realizes the respect of human rights and the violation of human rights, is one of the factors to enhance the sustain growth of the Company’s business, therefore it has been determined in the Policy of Corporate Governance and Ethical Business and communicated to all executives and employees to acknowledge and practice.

The Company conducts business in compliance with laws and principles of human rights. Not all discrimination is sex discrimination. Not to employ child labor, the employment of people with disabilities to encourage persons with disabilities were employed and provide them with fundamental rights as follows:

- The Company develops working ability of employees regularly and continuously by having be trained or instructed. The have an opportunity to attend numerous development projects and training courses whether in the country or abroad. They are assigned to work as a team.
- The Company cares for the rights of fair employment. Employees are permitted to leave for absence or transfer. Communication channels are provided for the employees to express their opinion directly to the executives.
- The Company responses to employees' need with the provision of welfare such as medical expense, group insurance for accident and life, provident fund and other monetary support for numerous cases. The Company places importance on the safety of employees in the working place by conducting fire drill, fire prevention system and activities about safety.

#### 4 Fair Treatment towards Labor

The Company recognizes the human rights and equality are equal. Employees are treated fairly regardless of difference in physical, mentality, nationality, religious, gender, age, education or others.

Employees are the most valuable assets for the business operation of the Company. Apart from the development of professional skill knowledge and competency, the Company emphasizes and places importance on fair treatment to employees. Fair employment that is related to the ability to perform duties, numerous remuneration and welfare will be complied with the labor laws. Treat to existing employees and new employees with fairness without prejudice or discrimination, whether direct or indirect. Regard to the management of labor employment, it has employment contract, employment condition and other benefits with the same standard of rules and frame such as payroll, working time, holiday, knowledge development, discipline practice, dismissal, elimination of unfair-dismissal, remuneration or reward based on each level of working performance, and assignment of duty with fairness. Employees are given opportunity to have promotion of their position due to competency of each person. Employees are given opportunity to express different opinions freely and with creativity as individual who has equality in the organization. To ensure that employees are treated fairly, the Company gave the guidelines fairly towards all employees according to the framework of the code of conduct. Employees are freely to complain the matters that related to unfair practices.

#### 5 Responsibility to Consumers

The Company places importance on responsibility towards consumers as always. The standard manufactures are selected as well as the products of high quality which the Company cares for the safety and benefit of consumers as priority. The brand Guy Laroche, is elegant underwear from the best quality of raw materials and import laces, which are comfortable and non-irritation. The design and collection of the products reflect the taste of elegant beauty, including the neat of unique cutting. Provision of the service to adjust the size or length of the bra with no additional cost. Gunze is the leading brand of inner wear from Japan. It' produced from soft textile which is special innovation of Gunze. Gunze realizes the importance of inner wear that it directly touches the skin while wearing, as well as to leave comfortable feeling under slogan "A Touch of Comfort", with additional special feature of anti-bacteria, softness-added with Durable Soft and technology of sewing from Japan. G&G lady underwear, is alternation for consumers who prefers modern design with affordable price but good quality. G&G Sport Bra is made of the fabrics that accentuate to support sides of the breasts firmly. In 2019, Guy Laroche has selected 100% cotton fabric to make the night wear products, which is comfortable to wear with affordable price but the quality remains superb as it is the heart of our brand towards the consumers.

All cosmetic brands of the Company which comprise of Covermark, Sungrace, KMA and Paul&Joe, are certified by Foods and Drugs Administration (FDA) completely. All products have labels and information to provide correct application to consumers to receive the optimum benefits in accordance with the regulations and the standard as defined by FDA and the Office of the Consumer Protection Board. Counter sales girls are available for providing suggestion and knowledge that are benefits for consumers.

Furthermore, the Company's Member Relation Unit and cosmetic Call Center are established for having duties to collect members' data and inform the 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, the cosmetic products are well selected from the manufacturers, who receive GMP certificates as continuously. They have policies to source raw materials and packaging inclusive of manufacturing process that are friendly to the environment. The Company's cosmetics contained natural raw materials, which are such as KMA Peach Mellow Jelly Tint and Granular Eye. Baby Peach and Kakadu Plum are natural ingredients that give skin nourishment, and Snow Algae is contained in KMA Power C+ Cushion. All products are safety for consumers and friendly to the environment.

## **7 Community and Society Development**

The operation of the Company's business is aware of the responsibility toward the community and the society. The Company determines the practice guideline by implanting conscious to employees at all levels to have responsibility towards the community and the society. The Company does not operate its business that violates the rights of the others, while it supports the conservation of local culture and tradition. The Company co-operates with different organizations to develop the community and the society, including to build up good relationship among the Company to the community and society as a whole.

The Company plays a part of developing the community and the society through the CSR Project "Pass on Happiness to the Society through Beauty Dimension". Information of this project is disclosed on pages 122 - 144 of this annual report.

## **8 Innovation and Publicize of Innovation from the Operation that is responsible towards Society, Environment and Stakeholders**

In 2019, the Company has changed the system of ERP (Enterprise Resource Planning) from SAP Version 4.7 to SAP S/4 HANA which it is latest generation of SAP HANA Platform. The performance of In-Memory Database is the outstanding point of SAP S/4 HANA. Its SAP IS-Retail system helps to reduce the process and complication of working, and has ability to manage the shops with systematic and efficiency by integrating data from all dimension to analyze, in order to response the need of each customers' group fast and straight to the point. In addition, the Company applies the service system of SAP Analytics Cloud (SAC) which is developed by SAP HANA Cloud Platform to analyze big data services running on the cloud, to emphasize on analyze Business Intelligence and to set plan for inside of the organization. User can assess to the data everywhere and every time through portable tools like smart phone or tablet, as well as through PC or Notebook.

The Company has developed the system of offline sales management (POS) for connecting with SAP IS-Retail to be able to report data of the shops as Real Time which consists of total sales amount, inventory, customers and the working of employees. This will be beneficial to monitor the data, analysis, planning and making decision

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

## **10.1 Opinion of the Board of Directors on the Internal Control System**

The Board of Directors places importance on Internal Control System and Risk Management. Therefore, the Company established the system of internal control that covering all activities that are in compliance with the principles of good corporate governance as regularly and continuously. To emphasize on sufficient and appropriate internal control, accurate accounting system and the financial statements. There is a system to protect assets and reduce the damage that caused by error or corruption, including the practice that complies by regulations and relevant laws.

At the meeting of the Board of Director No. 1/2563 held on February 12, 2020 attended by 3 members of the audit committee, there was an evaluation of sufficiency and appropriation of internal control system in lines with The Committee of Sponsoring Organizations of Treachery Commission (COSO). The overall conclusion of internal control system agreed that the Company has sufficiency and appropriation towards the business operation, as well as an effective way to protect the property from damage. The assets were supervised effectively as well as the implement of resources. It found no significant flaws in the internal control system and concluded that the current system is appropriate and sufficient for the operations. The Company has sufficient human resources to efficiently execute internal control. The situation with a possible of business risks was evaluated and analyzed whether from internal or external factors. There was an appropriated measure to prevent corruption and risk management, including the oversight of transactions with a possible conflict of interest and connected transactions which complied with the Company's policy as follows:

#### **Control Environment**

The Company establishes the internal control system covering each activity with sufficient and appropriation towards the Company's business. The Company's organization structure decentralizes power to allow for operational flexibility, a system of checks and balance and anti-corruption. The charters of each committee are in writing to provide a clear scope of responsibility with segregation of duties. In addition, the Company has a policy on corporate governance, anti-corruption, which have been communicated to everyone in the organization. Directors, executive officers and employees are required to follow these guidelines with straightforwardness to avoid conflicts of interest and corruption, which would damage our organization. The Company has a system to monitor and assess our operations based on good corporate governance, regulations, and best practices. Should non-compliance be found, the Company has a mechanism of punitive action to deal with such a violation in a timely and appropriate manner, in accordance with relevant regulations and laws.

The Company has a project to develop competency of all employees in order to improve their skill levels to create the strength that leads the Company to achieve vision. The Company places importance to the welfare and safety of the directors, executives and all employees, the welfare of group insurance and annual health check-up is provided for everyone. The Safety and Occupational Health Committee has been established in the working place. Fire Drills training course is conducted with theory and practice for enhancing the understanding of all employees in order to prevent from fired that might occur inside and outside the Company. The Company also encourages the employees to do exercise for having good health.

#### **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 evaluates the risks that may cause corruption by the risk management committee. The sub-committee is established to consider and evaluate the chance and possibility that may cause corruption inside or outside the organization for setting up the protection system. The risk management committee assesses chances of corruption and carefully reviews its goals. It also considers the appropriacy of incentives and compensations given to employees to ascertain whether they encourage inappropriate action. The audit committee is participated to consider and questions the executives about chances of corruption and anti-corruption measures. The Company communicates to all directors, executives and employees to promote their understanding and compliance with anti-corruption policy and guidelines. They are prohibited from accepting or offering bribes for a benefit advantage. The anti-corruption policy is communicated to all groups of stakeholders and is publicized via the Company's website.

### **Control Activities**

The Company clearly outlines the scope of authority, responsibility and of approved budgets for each level of management in written. We have separations of duties and responsibilities of each department as a system of checks and balances. The Company has measures to monitor the corporate compliance with relevant laws for all transaction or an affiliate of the aforementioned persons, as well as for any connected transactions. The directors who are 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 meeting schedule of the Board of Directors is annually set in advance. Information is proposed in advance sufficiently for the Board to consider approval. Financial Statements is prepared according to Thai Financial Reporting Standard (TFRS) by selecting the accounting policy that appropriates with the type of the Company's business.

The modern and effective Information Technology system is implemented to support the operation inside the organization to achieve the Company's objective. Information system is developed continuously to rapid the communication system that provides flexible and clear management. The communication through Information Technology system has the unit to collect, analyze and input in the Company's mainframe and with evaluation and to monitor the system to be effective and in complies with the policy of the Company. Therefore, the Company is able to control and prevent the problem causing by error and obtains the information which is fast, accurate and trustworthy. Thus the management shall receive the information on time and can utilize it to support decision making at current situation. In addition, the Company establishes the measure to safe the hardware, software and data base by having Firewall program to protect the trespassing and the program to anti the virus. The copies of data are kept in the form of electronic both indoor and outdoor, including the all- time maintenance agreement for server units.

The Company has and effective communication process for both inside and outside the organization. The appropriate communicate channels are available to support the procedure of Internal Control System to run as determined. The Company establishes the communicate channels to receive information or whistleblowing about the corruption or any action that breach the laws, regulations and the Company's principles of associations. Information of whistleblowers and complainers are kept as confidential.

In 2019, the Company has changed the system of ERP (Enterprise Resource Planning) from SAP Version 4.7 to SAP S/4 HANA which it is latest generation of SAP HANA Platform. The performance of In-Memory Database is the outstanding point of SAP S/4 HANA. Its SAP IS-Retail system helps to reduce the process and complication of working, and has ability to manage the shops with systematic and efficiency for developing the organization to be ready for the rapid change.

### **Monitoring Activities**

The Company has determined and evaluated its internal control system to be appropriated with the business operation regularly. The Company monitors and evaluates the performance with continuity. As for the effective and efficient management, it is the responsibility of each department to regularly monitor and assess their department's performance to ascertain the fullness and suitability of internal control processes and period in order to achieve a goal.

The internal audit unit has duty to audit the operation to be in accordance with the internal control as determined by the Company, and report it directly to the audit committee if any significant defects are found when they have a meeting every month. The audit committee has to report to the Board of Directors for corrective action and to monitor progress in improving deficiencies regularly.



## 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 Chief of Internal Audit's Information

At the meeting of the Audit Committee Meeting, Mrs. Natchanok Ueasiriphan was appointed to be chief internal auditor, due to a qualified individual knowledge and experiences for the internal audit work that is appropriate for this duty.

According to the charter of the audit committee, internal audit unit has line of duty to report directly to the audit committee. As such, to consider and approve the appointment, transfer and dismissal of the incumbent chief of the internal audit, must be approved by the audit committee.

### Information of Chief of Internal Audit

Name	Education	Proportion	Training for Internal Audit
Mrs. Natchanok Ueasiriphan age 43 Years	<u>Bachelor Degree</u> of Accounting - Business Administration Faculty Kasetsart University	-	<ul style="list-style-type: none"><li>- Role, Duty, Responsibility and Internal Audit Process</li><li>- Internal Audit Report Writing</li><li>- Audit Operation</li><li>- Assessing Business Risk : The Gateway to Value-Added Results</li><li>- COSO Framework</li><li>- Auditor-In-Charge Tools And Techniques</li></ul>

## 10.4 Head of Compliance

The Company does not appoint Head of Compliance to supervise its operation but assigned the legal division to be responsible to supervise the practice of the Company 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

The Company appoints Mrs. Chantra Tangthanasaringkarn\*, director of accounting-finance division, to take the highest responsibility in finance and accounting. Mrs. Phatra Thongcha-om, deputy manager of accounting division, is appointed to be the Company's bookkeeper under the accounting ACT 2543 B.E. to prepare the financial statement and disclose information of the Company to be accurate.

Name	Education	Shareholding	Accounting Training
Mrs. Phatra Thongcha-om age 54 Years	<u>Bachelor Degree</u> of Accounting Faculty of Accounting Dhurakij Pundit University	-	<ul style="list-style-type: none"><li>- Issues for Auditor to consider to act in accordance with the standard of Financial Statement</li><li>- Preparation for Lease Accounting, Read and Write</li><li>- Study of Tissue "Land, Buildings and Relevant International Financial Reporting Standard's Equipment</li><li>- Update key issues of 2018 Internal Financial Reporting Standards</li><li>- Financial Reporting Standard No.16 (DRAFT) Leases</li><li>- TFRS 15 (DRAFT) Revenue from Contracts with Customers</li><li>- Sustainable growth in the information era on the basic understanding of accounting and taxation that related with the business of SAHA Group.</li><li>- TFRS 9 (DRAFT) Thai Financial Reporting Standards</li></ul>

*\* Information of Mrs. Chantra Tangthanasaringkarn act of the highest Responsibility in Finance and Accounting as detail on page 214*

## 11. Related Transaction

As at December 31, 2019 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 5. Pages 246 - 249

## 12. Important Financial Information

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

The Board of Directors duly recognized their obligations and responsibilities in their status as the directors of listed company, with regard to the compilation of financial statements for O.C.C. Public Company Limited and its subsidiaries. The said financial statements were prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS), based on the adoption of appropriate accounting policies on a consistent basis, accompanied by careful consideration and justifiable accounting estimates. The adequate significant information was disclosed in notes to the financial statements, together with necessary clarification and analysis regarding the financial positions and performances by the Company and its subsidiaries, so as to contribute to the interests of the shareholders and general investors. Moreover, the said financial statements were duly audited with unqualified audit opinion by independent certified public accountants.

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

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

Accordingly, the Board of Directors concluded that, the good corporate governance practice, the risk management system, as well as the internal control system of the Company, were well adequate and sufficient, reasonably providing sufficient confidence to all concerned parties that, the financial statements of the Company and its subsidiaries ending December 31, 2019, were prepared and presented in substantial context, in an accurate and reliable manner.



Mrs. Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Ms. Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

## INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

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

### *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, 2019, 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, 2019, 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. 9, the Company has material amount of inventories amount of Baht 235 million as at December 31, 2019 valued at the lower of cost or net realizable value in the financial statements. The Management, therefore, has made judgment to consider the suitable amount of provision for devaluation of inventories against obsolete inventories by making analytical in almost expired and outdated of each inventory. The net realizable value is considered from expected discount sales plan.

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

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

- Perform substantive testing as follows
  - Observing in physical count of inventories.
  - Comparing cost of goods with net realizable value calculated by the selling price after reporting period.
  - Making analytical in turnover of inventories in order to identify the slow-movement, almost expired and outdated inventories.
  - Test calculation in 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. The annual report is expected to be made available to me after the date of this auditor's report.

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.

When I read the annual report, if I conclude that there is a material misstatement therein, I am required to communicate the matter to those charged with governance for correction of the misstatement.

### *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 12, 2020

**O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**  
**AS AT DECEMBER 31, 2019**

Unit : Baht

Assets	Notes	2019	2018
Current assets			
Cash and cash equivalents	6	49,463,961	48,566,353
Current investments	7	160,327,859	220,108,739
Trade and other current receivables	8	174,606,402	178,864,848
Inventories	9	235,441,414	229,463,960
Other current assets		31,293,546	28,740,719
Total current assets		651,133,182	705,744,619
Non-current assets			
Investments held as available for sale	11	94,585,356	100,432,108
Other long-term investments	12	46,439,623	50,700,945
Loans to related company	13	6,788,826	9,677,354
Investment property	14	316,895,342	308,228,631
Building and equipment	15	19,826,074	25,294,894
Leasehold rights	16	36,779,695	41,571,580
Other intangible assets	17	20,845,951	10,171,213
Deferred tax assets	18	36,599,534	34,262,121
Other non-current assets	19	4,355,971	3,694,368
Total non-current assets		583,116,372	584,033,214
Total assets		1,234,249,554	1,289,777,833

*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, 2019

Unit : Baht

Liabilities and shareholders' equity	Notes	2019	2018
Current liabilities			
Trade and other current payables	20	141,091,680	179,165,457
Accrued income tax		5,823,435	5,213,944
Current provisions for other liabilities		3,653,290	-
Total current liabilities		<u>150,568,405</u>	<u>184,379,401</u>
Non-current liabilities			
Non-Current provisions for employee benefits	21	90,511,408	87,315,120
Total non-current liabilities		<u>90,511,408</u>	<u>87,315,120</u>
Total liabilities		<u>241,079,813</u>	<u>271,694,521</u>
Shareholders' equity			
Share capital			
Authorised share capital			
80,000,000 common shares of Baht 1 each		<u>80,000,000</u>	<u>80,000,000</u>
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		795,502,848	815,739,018
Other components of Shareholders' equity		<u>43,907,217</u>	<u>48,584,618</u>
Total shareholders' equity		<u>993,169,741</u>	<u>1,018,083,312</u>
Total liabilities and shareholders' equity		<u><u>1,234,249,554</u></u>	<u><u>1,289,777,833</u></u>

*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, 2019**

		Unit : Baht	
	Notes	2019	2018
Revenue from sale and services		1,127,294,461	1,274,767,939
Cost of sales and services		(591,010,071)	(641,289,127)
Gross profit		536,284,390	633,478,812
Other Income			
Gains from disposal of assets held for sale	10	-	159,996,703
Other		11,838,071	36,128,432
Distribution costs		(344,915,749)	(452,240,879)
Administrative expenses		(164,381,341)	(166,400,208)
Finance costs		-	(283,222)
Profit before income tax		38,825,371	210,679,638
Income tax expense	23	(7,265,566)	(41,585,147)
Profit for the year		31,559,805	169,094,491
Other comprehensive loss			
Components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss			
Loss on remeasuring investments held as available for sale		(5,846,751)	(3,590,653)
Income tax relating to components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss		1,169,350	718,131
Total components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss		(4,677,401)	(2,872,522)
Components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss			
Loss on remeasuring of defined benefit plans		(4,744,969)	-
Income tax relating to components of other comprehensive income that will be not reclassified to profit or loss		948,994	-
Total components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss		(3,795,975)	-
Other comprehensive loss for the year, net by tax income		(8,473,376)	(2,872,522)
Total comprehensive income for the year		23,086,429	166,221,969
Profit per share (Baht)			
Basic earnings per share		0.53	2.82
The number of common share issued		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, 2019**

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			
	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	685,644,527	890,861,343	
Balance as at January 1, 2018							
Changes in shareholders' equity							
Dividend paid	-	-	-	-	(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)	
Total comprehensive income for the year							
Balance as at December 31, 2018	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	815,739,018	1,018,083,312	
Changes in shareholders' equity							
Dividend paid	-	-	-	-	(48,000,000)	(48,000,000)	
Comprehensive income for the year							
Profit for the year	-	-	-	-	31,559,805	31,559,805	
Other comprehensive income	-	-	-	-	(3,795,975)	(8,473,376)	
Total comprehensive income for the year							
Balance as at December 31, 2019	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	795,502,848	993,169,741	

Unit : Baht



**O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENT OF CASH FLOWS**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2019**

	Unit : Baht	
	2019	2018
Cash flows from operating activities		
Profit before income tax	38,825,371	210,679,638
Adjustments to reconcile profit before tax to cash receipt (paid) from operating activities:		
Depreciation and amortization	11,800,670	10,020,519
Amortisation of leasehold rights	4,791,886	4,805,925
Bad debt and doubtful accounts (Reversal)	(577,943)	(926,610)
Allowance for returned goods (Reversal)	(20,046,000)	(4,354,482)
Loss on cost adjustment for inventories	2,673,432	8,189,607
Loss from devaluation of inventories (Reversal)	1,548,912	(1,040,091)
Inventory donation and welfare expense	358,420	1,672,380
Write off ruined goods	973,272	1,588
Unrealized loss from current investment	(219,120)	(108,739)
Gain from sale of current investments	(402,505)	(445,298)
Loss from impairment of other long-term investments	6,511,323	882,197
Gain from disposal of assets held for sale	-	(159,996,873)
Loss on disposal and written-off of plant and equipment	(723,018)	361,112
Employee benefits expenses	8,697,574	6,475,067
Profit from operating activities	54,212,274	76,215,940
Changes in operating assets and liabilities		
(Increase) Decrease of change in operating assets		
Trade and other current receivables	24,882,389	38,259,112
Inventories	(11,531,490)	(4,542,961)
Other current assets	(2,552,827)	(2,376,079)
Other non-current assets	(661,603)	1,873,784
Increase (Decrease ) of change in operating liabilities		
Trade and other current payables	(38,157,986)	(13,116,234)
Current provisions for other liabilities	3,653,290	-

*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, 2019**

			Unit : Baht
	Notes	2019	2018
Cash flows from operating activities (Continued)			
Cash received from operating		29,844,047	96,313,562
Employee benefits paid		(10,246,255)	(5,866,309)
Income tax paid		(6,875,145)	(48,309,355)
Net cash provided by (used in) operating activities		<u>12,722,647</u>	<u>42,137,898</u>
Cash flows from investing activities			
Cash paid for purchase of current investments		(140,000,000)	(430,000,000)
Cash received from sales of current investment		210,402,505	280,445,298
Cash paid for purchase of other long-term investment		(12,250,000)	(9,250,000)
Cash received from converting debenture to common share		-	25
Cash paid for loan to a related company		-	(6,000,000)
Cash received from loans to related company		2,888,528	5,471,779
Cash paid for purchasing investment property		(9,178,167)	(20,520,481)
Cash received from disposal non-current assets classified as held for sale		-	284,244,553
Cash paid for purchase of building and equipment		(4,094,994)	(11,018,307)
Cash received from disposal of building and equipment		747,664	456,075
Cash paid for purchase of other intangible assets		(12,340,575)	(5,660,074)
Net cash provided by (used in) investing activities		<u>36,174,961</u>	<u>88,168,868</u>
Cash flows from financing activity			
Cash paid from short-term loans from financial institutions		-	(80,000,000)
Dividend paid		(48,000,000)	(39,000,000)
Net cash provided by (used in) financing activity		<u>(48,000,000)</u>	<u>(119,000,000)</u>
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		897,608	11,306,766
Cash and cash equivalents at the beginning of period	6	<u>48,566,353</u>	<u>37,259,587</u>
Cash and cash equivalents at the end of period	6	<u><u>49,463,961</u></u>	<u><u>48,566,353</u></u>

*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, 2019**

**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, 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 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 period**

During the period, the Company and have adopted the revised (revised 2018) and new financial reporting standards and interpretations which are effective for the financial statements for the period beginning on or after January 1, 2019. 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. However, new financial reporting standard has changed key principle as follows.

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 including exercise of judgment for taking into consideration of the principle in each step of model applying. TFRS 15 supersedes TAS 11 Construction Contracts and TAS 18 Revenue.

The Company recognizes the effect from adoption of this financial reporting standard by making reclassification and not adjusting retained earnings due to reduction revenues by distribution cost as at January 1, 2019

and the comparative information was not reclassified and selecting practical expedients by not restate completed contracts as at 1 January 2019 for which the entity has transferred all of the goods or services identified in accordance with the previous accounting policy.

The cumulative effect from changing accounting policy is presented in note 3.

**B. Financial reporting standards that will become effective for fiscal years beginning on or after 1 January 2020**

The Federation of Accounting Professions issued a number of new and revised financial reporting standards and interpretations, which are effective for fiscal years beginning on or after 1 January 2020. These financial reporting standards were aimed at alignment with the corresponding International Financial Reporting Standards with most of the changes directed towards clarifying accounting treatment and providing accounting guidance for users of the standards except the following new standards which involve changes to key principles, which are summarized below

**Financial reporting standards related to financial instruments** consists of five accounting standards and interpretations, as follows:

**Financial reporting standards:**

TFRS 7 Financial Instruments: Disclosures

TFRS 9 Financial Instruments

**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

These TFRSs related to financial instruments make stipulations relating to the classification of financial instruments and their measurement at fair value or amortised cost (taking into account the type of instrument, the characteristics of the contractual cash flows and the Company's business model), calculation of impairment using the expected credit loss method, and hedge accounting. These include stipulations regarding the presentation and disclosure of financial instruments. When the TFRSs related to financial instruments are effective, some accounting standards, interpretations and guidance which are currently effective will be cancelled.

The management of the Company and its subsidiaries expect that the adoption of these accounting standards to result in the following adjustments.

- Classification and measurement of investments in equity instruments of non-listed companies - The Company are to measure investments in equity instruments of non-listed companies at fair value and elect to classify the investments as financial assets at fair value, through either profit or loss or through other comprehensive income. If the Company and subsidiaries elect to present subsequent changes in the fair value of the investment through other comprehensive income, the election is irrevocable.
- Recognition of credit losses - The Company are to recognise an allowance for expected credit losses on its financial assets, and they are no longer necessary for a credit - impaired event to have occurred. The Company apply simplified approach to consider impairment of trade receivables

The Management of the Company is currently evaluating the impact on the financial statements of the year when group. Such standards are adopted.

**TFRS 16 Leases**

TFRS 16 supersedes TAS 17 Leases together with related Interpretations. The standard sets out the principles for the recognition, measurement, presentation and disclosure of leases, and requires a lessee to recognize

assets and liabilities for all leases with a term of more than 12 months, unless the underlying asset is low value.

Accounting by lessors under TFRS 16 is substantially unchanged from TAS 17. Lessors will continue to classify leases as either operating or finance leases using similar principles to those used under TAS 17.

The Management of the Company has expected that the adoption of such financial reporting standard will effect statement of financial position as at January 1, 2020 by increasing right of use assets and liabilities under leases at the same amount approximately Baht 16.30 million.

### 3. The effect of changes in accounting policies due to the adoption of new financial reporting standards

As described in Note 2.2 to the financial statements, during the current year, the Company have adopted TFRS 15 by using the modified retrospective method of adoption and comparative financial statement was not restated.

The amount of reclassification having effect statement of income for the year ended December 31, 2019 from changing accounting policy due to adoption of TFRS 15 Revenue from contracts with customers is presented as follows.

	(Unit : Thousand Baht)		
	Previous accounting policy	Reclassification under TFRS 15	As reported
Statement of income			
Revenue from sales and services	1,179,635	(52,341)	1,127,294
Cost of sales and services	(591,010)	-	(591,010)
Other Income	30,566	(18,728)	11,838
Distribution costs	(415,985)	71,069	(344,916)
Administrative expenses	(164,523)	-	(164,523)
Income tax expense	(7,238)	-	(7,238)
Profit for the year	31,445	-	31,445

Detail of reclassification is summarized as follows.

- Revenue allocation of sales of goods and services - The Company consider the income component of the sale of products and services, by allocating revenues in proportion to the delivered products and the obligations to be performed in providing services that are included in the contract using the basis of standalone selling prices of different products or services as obligated in the contract. The extra discount is directly offered to customers. The Company has considered to allocate by proportion to decrease revenues from sales as previously recorded as distribution cost. Moreover, there is sales promotion in which the company operate for manufacturer which is refundable as previously recorded as distribution cost and other incomes at the same amount by recording net offset .

### 4. Summary of significant accounting policies

#### 4.1 Revenue and expense recognition

Revenue is recognized in profit or loss when control of goods is already transferred to customer. 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. In case of sales of goods and services (Multiple element arrangements), the component of revenues is allocated in proportion to the delivered products and the obligations to be performed in providing services that are included in the contract using the basis of standalone selling prices of different products or services as obligated in the contract.

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 on accrued basis.

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 on accrual basis.

#### **4.2 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.

#### **4.3 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.

#### **4.4 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.

#### **4.5 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.

#### 4.6 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 accumulated depreciation and loss from impairment (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.

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:

Investment property	5	years
---------------------	---	-------

#### 4.7 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.

#### 4.8 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.

#### 4.9 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.

#### 4.10 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.

### **4.11 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.

### **4.12 Operating lease**

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.

### **4.13 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.

Past service cost is recognized in profit or loss when the plan amendment or curtailment occurs, or when the entity recognizes related restructuring costs.

#### **Short-term employee benefits**

Short-term employee benefit is immediately recognized as employee benefit in which the employee render the related service. Liabilities are recognized at the undiscounted amount of the benefit expected to be paid in exchange for the related service when the entity has a present legal or constructive obligation to make such payment as a result of past events and a reliable estimate of the obligation can be made.

#### **4.14 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.



#### 4.15 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.

#### 4.16 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 recognized as finance cost.

#### 4.17 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.

#### 4.18 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.

#### 4.19 Measurement of fair values

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

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

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

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

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

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

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

#### 4.20 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:

##### Revenue from contracts with customers

###### *Identification of performance obligations*

In identifying performance obligations, the management is required to use judgement regarding whether each promise to deliver goods or services is considered distinct, taking into consideration terms and conditions of the arrangement. In other words, if a good or service is separately identifiable from other promises in the contract and if the customer can benefit from it, it is accounted for separately.

###### *Determination of timing of revenue recognition*

In determining the timing of revenue recognition, the management is required to use judgement regarding whether performance obligations are satisfied over time or at a point in time, taking into consideration terms and conditions of the arrangement. The Company and its subsidiaries recognise revenue over time in the following circumstances:

- the customer simultaneously receives and consumes the benefits provided by the entity's performance as the entity performs
- the entity's performance creates or enhances an asset that the customer controls as the asset is created or enhanced; or
- the entity's performance does not create an asset with an alternative use to the entity and the entity has an enforceable right to payment for performance completed to date

Where the above criteria are not met, revenue is recognized at a point in time. Where revenue is recognized at a point in time, the management is required to determine when the performance obligation under the contract is satisfied

##### Allowance for doubtful accounts

Allowances for doubtful accounts are intended to adjust the value of receivables for probable credit losses. The management uses judgment to establish reserves for estimated losses for each outstanding debtor. The allowances for doubtful accounts are determined through a combination of analysis of debt aging, collection experience, and taking into account change in the current economic conditions. However, the use of different estimates and assumptions could affect the amounts of allowances for receivable losses and adjustments to the allowances may therefore be required in the future.

##### 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 recognized 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 utilized. Significant management judgement is required to determine the amount of deferred tax assets that can be recognized, 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.

## 5. Related Parties Transaction

### 5.1 Relationship and pricing policy

<u>Related parties</u>	<u>Nature of relationships</u>
I.C.C. International Plc.	Major shareholder, 19.73% and some common shareholder/directors
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Major shareholder, 12.73% and some common shareholder/directors
International Laboratories Corp., Ltd	Shareholders, 1.20%, and some common shareholder/directors
Thanulux Plc.	Shareholders, 0.13%, and some common shareholders
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	16% shareholding and some common shareholders /directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	15% shareholding and some common shareholders /directors
Zen Salon Business Co., Ltd.	11% shareholding and some common shareholders /directors
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.	6.60% shareholding and some common shareholders/directors
American food Co., Ltd	Some common shareholders
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	5% shareholding and some common shareholders
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	5.21% 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
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.	3.73% shareholding and some common shareholders
Saha KomeHyo Co.,Ltd.	5% shareholding and some common shareholders
Saha Capital Tower Co., Ltd.	1% shareholding and some common shareholders / directors
Wacoal Siracha Co.,Ltd.	Common shareholders

<u>Related parties</u>	<u>Nature of relationships</u>
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.
<u>Pricing with related parties</u>	<u>Pricing policies</u>
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 % 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
Consulting fee	Mutually agreed prices
Other expenses	Market price/Mutually agreed prices

## 5.2 The outstanding balance with related parties

The outstanding balance with related persons and parties as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Trade receivables		
I.C.C. International Plc	237	350
Oriental Salon Business Co., Ltd.	7	28
E.P.F. Co.,Ltd.	5,244	-
Total	<u>5,488</u>	<u>378</u>
Other current receivables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd	11,959	14,805
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	12	63
Oriental Salon Business Co., Ltd.	34	103
Total	<u>12,005</u>	<u>14,971</u>
Deposit		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	408	408
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	117	117
I.C.C. International Plc.	23	23
Total	<u>548</u>	<u>548</u>
Investment held as available-for-sale		
Equity securities available-for-sale		
I.C.C. International Plc.	62,869	66,052
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	24,409	25,722
Boutique New City Plc.	17	18
Total	<u>87,295</u>	<u>91,792</u>

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
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.	1,750	1,000
Oriental Salon Business Co., Ltd.	150	150
American food Co., Ltd.	4,200	4,200
Shop Global (Thailand) Co., Ltd.	9,000	9,000
Saha KomeHyo Co., Ltd.	6,750	250
Saha Capital Tower Co., Ltd.	5,000	-
Total	52,271	40,021
Less Provision for impairment	(9,980)	(3,768)
Net	42,291	36,253
Loans to related company		
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	6,789	9,677
Total	6,789	9,677
Trade payables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	17,940	14,070
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	3,284	11,477
International Laboratories Corp., Ltd.	10,295	9,024
Thai Gunze Co., Ltd.	1,199	1,824
S&J International Enterprises Plc.	1,926	2,120
Thanulux Plc.	1,086	1,668
Oriental Salon Business Co., Ltd.	95	4
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	5,060	-
Total	40,885	40,187
Other current payables		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	271	439
International Laboratories Co., Ltd.	69	74
S&J International Enterprises Plc.	-	71
I.C.C. International Plc.	102	135
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	7	69
Oriental Salon Business Co., Ltd.	1	-
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	-	73
Total	450	861



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

Loan to related company	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
	Financial Statement			
	Balance as at December 31, 2018	Increase during the year	Decrease during the year	Balance as at December 31, 2019
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	9,677	-	(2,888)	6,789
Total	9,677	-	(2,888)	6,789

### 5.3 Revenue and expenditure with related parties

Transactions with related parties for the year ended December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Sales of goods and rendering of service	15,267	25,055
Dividend income	4,196	3,318
Other income	1,166	25,236
Purchase of goods	310,506	342,846
Sales promotion expenses	736	2,198
Consulting fee	7,651	8,546
Other expenses	6,774	18,916
Director remuneration	4,684	4,747
Executive remuneration		
Short-term benefits	22,162	23,669
Long-term benefits	1,721	1,673
Total executive remuneration	23,883	25,342

## 6. 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:

### 6.1 Cash and cash equivalents as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Cash on hand	76	123
Cash at banks - current accounts	1,317	2,824
Cash at banks - savings accounts	48,071	45,619
Total	49,464	48,566

### 6.2 Non cash transactions

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
For the year ended December 31,		
Payable from purchasing building and equipment	84	1,952
Payable from purchasing other intangible assets	-	5
Transfer long-term investment to be current investment	10,000	-
Debenture converted to common share	-	2,401
Loss on remeasuring investments held as available for sale	(5,847)	(1,190)
Total	4,237	3,168

## 7. Current investments

Current investments as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Equity securities held for trading	40,328	90,109
Fixed deposit within 1 year	120,000	130,000
Total current investments	<u>160,328</u>	<u>220,109</u>

In 2019 and 2018 Current investments in fixed deposits within 1 year have annual interest rates of 1.40%-1.85% and 1.50%-1.65%, respectively.

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

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
At January 1	220,000	70,000
Purchases during the year	150,000	430,000
Disposal during the year	(210,000)	(280,000)
Valuation adjustment	328	109
At December 31	<u>160,328</u>	<u>220,109</u>

## 8. Trade and other current receivables

Trade and other current receivables as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Trade receivables		
Related company	5,488	378
Other company	163,555	190,611
Total	<u>169,043</u>	<u>190,989</u>
Less Allowance for doubtful accounts	(6,971)	(7,549)
Allowance for goods returned	-	(20,046)
Net	<u>162,072</u>	<u>163,394</u>
Other current receivables		
Related company	12,005	14,971
Others	529	500
Total	<u>12,534</u>	<u>15,471</u>
Trade and other current receivables	<u>174,606</u>	<u>178,865</u>
Allowance for doubtful accounts		
Beginning of the period	7,549	8,476
Increase (decrease) during the year	(475)	(809)
Written off bad debts during the year	(103)	(118)
End of the period	<u>6,971</u>	<u>7,549</u>
Aging of trade receivable		
Trade receivable-Related company		
Within credit terms	1,565	89

		<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
		2019	2018
Overdue:			
Less than 3 months		3,692	-
3 - 6 months		(10)	(53)
6 - 12 months		38	126
Over 12 months		203	216
Total trade receivable-Related company		<u>5,488</u>	<u>378</u>
Trade receivable-Other company			
Within credit terms		94,791	129,571
Overdue:			
Less than 3 months		64,647	55,715
3 - 6 months		972	1,516
6 - 12 months		213	27
Over 12 months		2,932	3,782
Total trade receivable-Other company		<u>163,555</u>	<u>190,611</u>

## 9. Inventories

Inventories as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

		<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
		2019	2018
Inventories		137,344	134,816
Consignment goods		101,134	96,138
Total		<u>238,478</u>	<u>230,954</u>
Less Provision for devaluation of inventories		<u>(3,037)</u>	<u>(1,490)</u>
Total inventories		<u>235,441</u>	<u>229,464</u>

Inventories recognized as expense in cost of sales;

		<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
		2019	2018
- Cost		589,463	642,329
- Write-off to net realizable value		1,547	(1,040)
Total		<u>591,010</u>	<u>641,289</u>

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

		<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
Cost			
As at January 1, 2018			144,248
Disposal			(144,248)
As at December 31, 2018 and January 1, 2019			-
As at December 31, 2019			-

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

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

Other long-term investments as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Equity securities available-for-sale		
Related company	87,295	91,792
Other company	7,290	8,640
Total	<u>94,585</u>	<u>100,432</u>

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

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
As of January 1	100,432	101,622
Changes in fair value	<u>(5,847)</u>	<u>(1,190)</u>
As of December 31	<u>94,585</u>	<u>100,432</u>

The fair values of financial assets and the carrying amounts presented in the statement of financial position as at December 31, 2019 are as follows.

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	Carrying amount	Fair Value Level 1
Equity securities available-for-sale	<u>94,585</u>	<u>94,585</u>

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.

## 12. Other long-term investments

Other long-term investments as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Long-term deposits at financial institutions	-	10,000
Other non-marketable equity securities		
Related company	52,271	40,021
Less Provision for impairment	<u>(9,980)</u>	<u>(3,768)</u>
Net	<u>42,291</u>	<u>36,253</u>
Other company	8,125	8,125
Less Provision for impairment	<u>(3,976)</u>	<u>(3,677)</u>
Net	<u>4,149</u>	<u>4,448</u>
Total	<u>46,440</u>	<u>40,701</u>
Total other long-term investments	<u>46,440</u>	<u>50,701</u>

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

### 13. Loans to related company

As at December 31, 2019 and 2018, the Company entered into loan to a related company amount of Baht 6.79 million and Baht 9.68 million bearing interest rate 3.5% per annum, respectively. The term of principal and interest repayment is Baht 300,000 per month. The first repayment commenced on May 31, 2019 and will be ended on December 31, 2021.

### 14. Investment property

(Unit : Thousand Baht)

Cost	
As at January 1, 2018	287,708
Increase	20,521
As at December 31, 2018 and January 1, 2019	308,229
Increase	9,178
As at December 31, 2019	317,407
Accumulated depreciation	
At January 1, 2018	-
Depreciation charge for the year	512
At December 31, 2019	512
Net book value	
At December 31, 2018	308,229
At December 31, 2019	316,895

As at December 31, 2019 and 2018, 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.

### 15. 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
<b>Cost</b>							
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 and At January 1, 2019	51,068	38,850	3,917	26,441	91,035	83	211,394
Additions/ Transfer in	-	2,304	26	30	1,901	-	4,261
Disposals/Transfer out	-	(8,934)	(28)	(6,007)	(31,296)	(83)	(46,348)
At December 31, 2019	51,068	32,220	3,915	20,464	61,640	-	169,307
<b>Accumulated depreciation</b>							
At 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 and January 1, 2019	51,068	33,427	3,261	18,190	80,153	-	186,099
Depreciation charge for the year	-	2,690	256	1,925	4,752	-	9,623
Disposals	-	(8,932)	(28)	(6,007)	(31,274)	-	(46,241)
At December 31, 2019	51,068	27,185	3,489	14,108	53,631	-	149,481



	(Unit : Thousand Baht)						
	Building and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Construction in progress	Total
<i>Net book value</i>							
At December 31, 2018	-	5,423	656	8,251	10,882	83	25,295
At December 31, 2019	-	5,035	426	6,356	8,009	-	19,826

In 2019 and 2018, building and equipment that fully depreciated but still in use has gross carrying amount Baht 180.90 million and baht 165.62 million, respectively.

## 16. Leasehold rights

	(Unit : Thousand Baht)		
	Leasehold rights-Land	Leasehold Rights-Building and premises	Total
<i>Cost</i>			
At January 1, 2018	34,200	45,204	79,404
At December 31, 2018 and January 1, 2019	34,200	45,204	79,404
At December 31, 2019	34,200	45,204	79,404
<i>Accumulated amortization</i>			
At January 1, 2018	2,303	30,724	33,027
Amortization for the year	3,300	1,506	4,806
At December 31, 2018 and January 1, 2019	5,603	32,230	37,833
Amortization for the year	3,300	1,491	4,791
At December 31, 2019	8,903	33,721	42,624
<i>Net book value</i>			
At December 31, 2018	28,597	12,974	41,571
At December 31, 2019	25,297	11,483	36,780

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.

## 17. Intangible assets

	(Unit : Thousand Baht)			
	Trade mark	Computer software	Software under installation	Total
<i>Cost</i>				
At January 1, 2018	747	32,072	-	32,819
Increase	-	165	5,500	5,665
At December 31, 2018 and January 1, 2019	747	32,237	5,500	38,484
Increase/ Transfer in	-	17,841	-	17,841
Transfer out	-	(1,253)	(5,500)	(6,753)

	(Unit : Thousand Baht)			
	Trade mark	Computer software	Software under installation	Total
At December 31, 2019	747	48,825	-	49,572
<i>Accumulated amortization</i>				
At January 1, 2018	-	27,326	-	27,326
Amortization for the year	-	987	-	987
At December 31, 2018 and January 1, 2019	-	28,313	-	28,313
Amortization for the year	-	1,666	-	1,666
Transfer out	-	(1,253)	-	(1,253)
At December 31, 2019	-	28,726	-	28,726
<i>Net book value</i>				
At December 31, 2018	747	3,924	5,500	10,171
At December 31, 2019	747	20,099	-	20,846
Remaining amortization period		Year		
2018		1-9		
2019		1-9		

## 18. Deferred tax assets

Deferred tax assets as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2019	2018
Deferred tax assets	47,576	46,408
Deferred tax liabilities	(10,977)	(12,146)
Net	36,599	34,262

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

	(Unit : Thousand Baht)			
	At January 2019, 1	(Expenses) Profit or loss	Revenue recorded in Other Comprehensive income	At December 2019, 31
	(Note 23)			
<i>Deferred tax assets</i>				
Trade receivable	1,510	(116)	-	1,394
Inventories	297	310	-	607
Gross profit consignment goods	24,585	(934)	-	23,651
Other long-term investments	1,489	1,302	-	2,791
Non-Current provisions for employee benefit	17,464	(311)	949	18,102
Others	1,063	(32)	-	1,031
Total	46,408	219	949	47,576
<i>Deferred tax liabilities</i>				
Available-for-sale investments	12,146	-	(1,169)	10,977
Total	12,146	-	(1,169)	10,977

(Unit : Thousand Baht)

	At January 1, 2018	(Expenses) Revenue recorded in		At December 31, 2018
		Profit or loss	Other Comprehensive income	
		(Note 23)		
<b>Deferred tax assets</b>				
Trade receivable	1,695	(185)	-	1,510
Inventories	505	(208)	-	297
Gross profit consignment 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
<b>Deferred tax liabilities</b>				
Available-for-sale investments	12,864	-	(718)	12,146
Total	12,864	-	(718)	12,146

## 19. Other non-current assets

Other non-current assets as at December 31, 2019 and 2018 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)	
	2019	2018
Deposit - Related company	548	548
Deposit - Other company	3,808	3,146
Total	4,356	3,694

## 20. Trade and other current payables

Trade and other current payables as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2019	2018
Trade payables		
Related companies	40,885	40,187
Other companies	42,298	56,439
Total	83,183	96,626
Other current payables		
Related companies	450	861
Accrued expenses	31,039	42,394
Other	26,419	39,284
Total	57,908	82,539
Total trade and other current payables	141,091	179,165

## 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.

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Statement of financial position		
Non-current provisions in statement of financial position		
Post-employment benefits	76,839	57,753
Other long-term employee benefits	13,672	29,562
Total	90,511	87,315

Movement in the present value of the defined benefit obligations.

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Defined benefit obligations at January 1,	87,315	86,706
Include in profit or loss:		
Past service cost	1,179	-
Current service cost	4,380	4,581
Interest on obligation	1,742	1,696
	7,301	6,277
Included in other comprehensive income:		
Actuarial loss	4,745	-
	4,745	-
Other:		
Transfer in	1,396	198
Benefit paid	(10,246)	(5,866)
	(8,850)	(5,668)
Defined benefit obligations at December 31,	90,511	87,315

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

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
<i>Year ended December 31,</i>		
Financial assumptions	4,745	-
Total	4,745	-

#### Actuarial assumptions

The following were the principal actuarial assumptions at the reporting date (presented by weighted average method).

	<i>(Unit : Percentage)</i>	
	2019	2018
Discount rate	1.3	2
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)			
	2019		2018	
Defined benefit obligation December 31,	Increase	Decrease	Increase	Decrease
Discount rate (0.5% movement)	(2,448)	2,564	(2,406)	2,521
Future salary growth (0.5% movement)	3,054	(2,936)	2,605	(2,510)
Turnover rate (10% movement)	(3,517)	3,839	(2,871)	3,101
Future mortality (0.5% movement)	(9)	9	(8)	8

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.

On December 13, 2018, the National Legislative Assembly passed the resolution to approve the draft of new Labour Protection Act which was announced in the Royal Gazette on April 5, 2019. This new Act stipulates additional compensation 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. Such change is correction post-employment benefit resulting in increasing in provision for long-term employee benefit. The Company, therefore, recognizes the effect from such change as part service cost in statement of income of 2019

## 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 2019, 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)	
	2019	2018
Current income tax		
For the current year	7,485	41,690
Deferred tax		
Changing in temporary difference	(219)	(105)
Total	<u>7,266</u>	<u>41,585</u>
<i>Income tax recognized in other comprehensive income</i>		
Available-for-sale financial assets	1,169	718
Actuarial loss from defined benefit plan	949	-
Total	<u>2,118</u>	<u>718</u>
<i>Reconciliation of effective tax rate</i>		
Profit before income tax expense	38,825	210,680
Income tax rate	20%	20%
Income tax using the corporate income tax rate	7,765	42,136
Income not subject to tax	(1,001)	(1,022)
Expenses not deductible for tax purposes	502	471
Total	<u>7,266</u>	<u>41,585</u>



## 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.25 held on April 22, 2019, The company has approved to pay dividend Baht 0.80 per share amount of 60 million share from net profit of the year 2018 total amount of dividend Baht 48 million. Such dividend was paid to shareholders on May 21, 2019.

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.

## 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:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Changes in inventories of finished goods	(7,524)	5,320
Purchase of finished goods	597,854	635,208
Personnel expenses	332,252	356,949
Sale promotion expenses	12,175	89,869
Sample products expenses	19,983	31,908
Advertisement expenses	5,892	7,689
Depreciation and amortization expenses	16,592	14,826
Consulting fee	7,651	8,546
Director remuneration	4,684	4,747
Executive remuneration	23,883	25,342

## 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	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
For the year ended December 31,								
Revenue from external customer	1,001,606	1,112,684	125,686	160,549	2	1,535	1,127,294	1,274,768
Segment profit (loss) before income tax	57,148	74,581	(11,414)	(5,108)	(7)	(786)	45,727	68,687
Total assets for reportable segments								
As at December 31,	342,616	337,193	77,189	82,500	-	5	419,805	419,698

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets for the year ended December 31, 2019 and 2018 are as follows:

(Unit : Thousand Baht)

	2019	2018
<b>Profit or loss</b>		
Total profit for reportable segments	45,727	68,687
Unallocated amounts		
Other income	10,487	171,495
Other operating expenses	(17,389)	(29,502)
<b>Total profit before income tax</b>	<b>38,825</b>	<b>210,680</b>

(Unit : Thousand Baht)

	2019	2018
<b>Assets</b>		
Assets for reportable segments		
Trade receivables	162,072	163,394
Inventories	235,441	229,464
Building and equipment	10,662	14,247
Leasehold rights	11,094	12,102
Other intangible assets	536	491
Total	419,805	419,698
Non-segment assets		
Cash and cash equivalents	49,464	48,566
Current investments	160,328	220,109
Other current receivables	12,534	15,471
Other current assets	31,294	28,741

		(Unit : Thousand Baht)	
		2019	2018
Investments held as available for sale		94,585	100,432
Other long-term investments		46,440	50,701
Loans to related company		6,789	9,677
Investment property		316,895	308,229
Deferred tax assets		36,599	34,262
Other non-current assets		4,356	3,694
Total		759,284	819,882
Unallocated assets			
Building and equipment		9,164	11,048
Leasehold rights		25,686	29,469
Other intangible assets		20,310	9,680
Total		55,160	50,197
Total assets		1,234,249	1,289,777

#### 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 (% per annum)	Within 1 year	After 1 year but within 5 years	Total
(Unit: Thousand Baht)				
2019				
Current				
- Fixed Deposit within 1 year	1.4 - 1.85	120,000	-	120,000
Total		120,000	-	120,000

	Effective interest rate (% per annum)	Within 1 year	After 1 year but within 5 years (Unit: Thousand Baht)	Total
<b>2018</b>				
<b>Current</b>				
- Fixed Deposit within 1 year	1.5 - 1.65	130,000	-	130,000
<b>Total</b>		<u>130,000</u>	<u>-</u>	<u>130,000</u>
<b>Non-current</b>				
- Long-term deposits at financial	2.125	10,000	-	10,000
<b>Total</b>		<u>10,000</u>	<u>-</u>	<u>10,000</u>

#### *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:

	2019		2019	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
<b>Current investments</b>				
- Equity securities held for trading	40,328	40,000	90,109	90,000
- Fixed Deposit within 1 year	120,000	120,000	130,000	130,000
<b>Investments held as available for sale</b>				
- Equity securities available for sale	94,585	94,585	100,432	100,432

(Unit : thousand Baht)

	2019		2019	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
<i>(Unit : thousand Baht)</i>				
Other long-term investments				
- Long-term deposits at financial institutions	-	-	10,000	10,000
Investment property	365,650	316,895	365,650	308,229

## 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

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Within 1 year	5,554	10,137
Over 1 year but less than 5 years	14,002	14,629
Over 5 years	10,534	13,247
Total	30,090	38,013

- 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, 2019 and 2018, the Company had deposit at a financial institution guaranteed contingent liabilities from letter of guarantee to Thailand Post Co., Ltd. Metropolitan Electricity Authority and Office of the Consumer Protection Board Baht 0.64 million and baht 0.61 million, respectively.

### 29.3 Other commitments

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

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	2019	2018
Bank overdrafts	110,000	110,000
Promissory note	185,000	185,000
Letter of credit for purchasing goods and material	20,000	20,000
Letter of guarantee from bank	1,000	1,000
Total	316,000	316,000

## 30. Approval of financial statements

The financial statements have been approved to be issued by the Company's Board of Directors on February 12, 2020.



## 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 2019, the Company had total amount of 1,139.13 Million Baht, decreased from prior year of 331.76 Million Baht or 22.56%, dividing to revenue from sales of 1,127.29 Million Baht, decreased from prior year of 147.47 Million Baht or 11.57% and other revenue amount of 11.84 Million Baht, decreased from prior year of 184.29 Million Baht or 93.96 %.The total expenses amount of 1,100.31 Million Baht, decreased from prior year of 159.91 Million Baht or 12.69% and the net profit after deducted corporation income tax was 31.56 Million Baht, comparing with prior year it decreased 137.53 Million Baht or 81.34%.

The Company had total assets as at December 31, 2019 amount of 1,234.25 Million Baht; it decreased of 55.53 Million Baht or 4.31% over the year 2018, current assets decreased by 54.61 Million Baht, and the non-current assets decreased by 0.92 Million Baht. Current assets consist of cash and the cash equivalent increased by 0.90 Million Baht. Current investments decreased by 59.78 Million Baht, which representing the decreasing of equity instruments held for trade and the fixed deposit which has the category of period not over 1 year. Trade accounts receivable and the other current accounts receivable decreased 4.26 Million Baht according to the adjustment of total selling and the control of debt administration efficiently. The inventory increased by 5.98 Million Baht due to the preparation of merchandise for selling during New Year's Festival and Chinese New Year. Other current assets increased 2.55 Million Baht. Non-current assets classified as held for sale decreased 5.85 Million Baht from the decreased of market price of the equity securities available for sale, the others capital investment in long term decreased by 4.26 Million Baht from the fixed deposits cash at financial institution. The loans to other related companies decreased by 2.89 Million Baht. The immovable property for investment increased by 8.67 Million Baht caused by land improvement and the part of property, building and equipment-net decreased by 5.47 Million Baht. Leasehold rights decreased by 4.79 Million Baht which was the result of the cut-off according to the usage life. Intangible assets-net increased by 10.67 Million Baht, The assets of deferred income tax increased 2.34 Million Baht and other non-current assets increased 0.66 Million Baht.

Thai economy in 2019 had the direction to grow obviously slowly comparing from prior years because it has encountered with various risk factors causing by the shrink of external demand and the slowdown of internal supply. The growth of export sectors continuously decreased due to the measure of trade protectionism and the problem of Trade War between U.S.A and China affected the economy of trade partners. Tourism sectors, although somewhat slowed down according to decrease numbers of the tourists from China as significant. Demand of the country remained weak and the consumption of private sectors remained slow down causing by the factors of labor market that remained not recover, including the household incomes of agricultural sectors stayed in a low level and its debt was in a high level. Overall household purchasing power was not strong enough, expense in the country was inadequacy. It affected the government sectors to stimulate the economy by establishing the measure to reduce cost of living to save low income people, measure to support domestic tourism, measure to support minor agriculturists, tax measures for domestic investment promotion, of which can only sustain the economy. The investment of private sectors remained in low level, while the industrial investment sectors remained stagnate from the production power rate that remained not recover. Financial institutions were carefully to approve business credit loan especially to SMEs business. Expense of governance sectors can be a part of stimulating the economy, especially the investment for the development of infrastructure of trail transportation system though some projects remain delay.

According to the economic situation that encountered with negative factors and high uncertain business environment and always changed at all time, the consumers remained have existed burden of household liability in high level, therefore the purchase of products was slow down by selecting only essential goods and consuming 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 held the promotion activities in various forms for stimulating the purchasing force but

it was unable to increase the revenue to be grown up. Many competitors have encountered with the problem of purchase power that available so limited as well.

In addition, there are other factors that affect to the business performance in term of enhancement, support or being the obstacles to the business operation as follows:

- (1) The mega infrastructure investment of government sector remained stay at the beginning stage. The financial institutions increased the strictness on approval the business credit. The crops price of agriculture was in low level. The deceleration of manufacture in the industrial sectors affected to the household incomes. The consumers' confidence remained in low level. All these factors affected to the purchasing force and less spending.
- (2) The current inflation rate in the past year had trend to decrease gradually along with the demand in the country; anyhow, the inflation rate 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 past year was not significant affected 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 tended to be more aggressive, the existing competitors and new competitors have entered in the market gradually. They utilized the strategy through various dimensions for snatching the market share. The Company 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 the products for trial.
- (2) The Company remained place importance on the development of innovative products that are outstanding for responding to the consumers' demand in any occasion as well as to regularly improve the quality of service to enhance consumers' confidence with maximum pleasant.
- (3) The Company has supported all of employee's skill and knowledge by conducting the training and education concerning to the business growth strategy. To create the Culture Working Team (CWT) for reinforcement the Company's six core 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 2019, the Company had revenue from total sales by 1,127.29 Million Baht, decreased from prior year 11.57% by the slowdown of Thai economic situation and dull atmosphere of expense. In addition, there was a new accounting system to comply with IFRS 15 (DRAFT) Revenue from Contracts with Customers that has amendment of revenue recognition from the sales amount 52.34 Million Baht. In 2018, the Company remained adopt the accounting policy from the 2 major product lines as per each total sales as follows:

##### (A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was 1,001.61 Million Baht or equivalent to 88.85% from the Company's total sales, compared from prior year, the decreased rate was 10.11% which was the decrease from the slowdown of then spending of consumers in accordance with the economic situation that was not propitious. Nevertheless the Company remained to maintain the existing customer firmly whenever the country recovered its confidence, the sales amount will be increased more.

(B) Garment Products

The total sales amount was 125.69 Million Baht or equivalent to 11.15% from the Company's total sales, compared from prior year, the decreased rate was 21.71% which receive the impact directly from economic situation and the limited of purchase power. The consumers remained have household debt in high level, therefore extravagant expenditure was controlled and the purchase would be made as necessity based on 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 Company's Auditors checked the financial budget of the Company and commented that the financial budget was accurate as materially in compliance with the standard of financial report.

1.6. Changing of the Account Policy Significantly

The changing of account policy in 2019 did not affect materiality to the financial budget report of the Company.

**2. Profitable ability**

2.1. Revenue

In 2019, the Company had total revenue of 1,139.13 Million Baht, compared from prior year, the decreased rate was 331.76 Million Baht or 22.56 %. The main revenue from the total sales was 1,127.29 Million Baht which decreased from prior year 11.57 % from the 2 major product lines as mentioned above.

2.2. Cost of Sales and Expense

In 2019, the cost of goods sold was 591.01 Million Baht or equivalent to 52.43% of total net sales that increased from the prior year 2.12%. It came from the impact of the amendment of accounting policy. The cost of distribution amount of 344.92 Million Baht, decreased by 107.33 Million Baht or 23.73%. The decrease came from the impact of the amendment of accounting policy amount of 71.07 Million Baht, while the balance amount of 36.25 Million Baht came from the control of expense in various groups with effectiveness. Administrative expense amount of 164.38 Million Baht, decreased by 2.02 Million Baht or 1.21% which stayed in the same direction as the reduction of total sales.

In previous year, the Company's had no paid interest because the Company's liquidity was in excellent level.

2.3. Other Revenues

The revenue that didn't gain from the regular operation was 11.84 Million Baht, decreased from prior year 184.29 Million Baht or 93.96% from the decrease of profit from selling the land amount 160 Million Baht that occurred since last year. The balance amount of 24.29 Million Baht from the standard of IFRS 15 (DRAFT) Revenue from Contracts with Customers, amount of 18.73 Million Baht and was received interest, received rental, revenue from expense compensation amount of 5.56 Million Baht.

2.4. Profit

After deducting cost of goods sold, sales and administrative expenses from total sales revenues, the Company has earned gross profit from the operation 26.99 Million Baht. It increased from prior year 12.15 Million Baht, due to 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 38.83 Million Baht, decreased by 171.85 Million Baht from prior year, or 81.57%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit was 31.56 Million Baht which decreased 81.34% from prior year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 0.40 times, increased 0.15 times from prior year but the Company's liquidity remains in good level.

#### 2.5. Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2018 at the rate 0.80 Baht per share and total amount was 48.00 Million Baht, comparing the proportion as 28.39% of net profit in 2018 that complies with the Company's dividend policy.

### 3. Ability to Asset Management

#### 3.1. Quality of receivables

Accounts receivable aged over 3 months was 4.35 Million Baht, compared to prior year it decreased 22.55% but if it's calculated by the proportion it was only 2.68% 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 6.97 Million Baht by adopting the same rules as previous year.

#### 3.2. Inventories and Impairment

As ended of 2019, the worth of inventory was 238.48 Million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2018. Thus, the remainder reserved in 2019 was 3.04 Million Baht, or 1.27%.

#### 3.3. Investment

Previous year, the Company was not increased the investment with significant due to 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 0.24 times and it decreased from prior year 0.03 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 2019, value of shareholders' was 993.17 Million Baht. It's decreased 24.91 Million Baht from prior year, or equaling 2.45% earnings from the annual net profit decreased 31.56 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 8.47 Million Baht, deducted from the dividends in 2018 amount of 48.00 Million Baht.

##### (C) Cash Flows

In 2019, net cash from operating activities was 12.72 Million Baht, it's decreased from the prior year by 29.42 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 36.17 Million Baht, which resulted from the cash received of temporary investment distribution at 210.40 Million Baht, the cash received which refunded from the loans of related company at 2.89 Million Baht, the cash received from the distribution of building and equipment 0.75 Million Baht, deducting with the cash paid for purchasing the temporary investment 140.00 Million Baht, the cash paid for purchasing the other long term investment 12.25 Million Baht, the cash paid for purchasing the investment property 9.18 Million Baht, the cash paid for purchasing the building and equipment 4.09 Million Baht, In part of the net cash that has been spent for financial activities was 12.34 Million Baht came from the cash paid for being the loans refund in short term from the financial institution 48.00 Million Baht and the cash paid for the dividend of

shareholders when included the cash at the beginning of the year, the balance net cash as ended of the year was 49.46 Million Baht.

(D) Liabilities

As ended of 2019, the Company had total liabilities 241.08 Million Baht, decreased from prior year 306.1 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 2019, the ratio of liquidity equivalent to 4.32 times, increased from prior year 0.50 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 1.45 times, increased from prior year 0.15 times, both ratios have liquidity in the high level and the revolving fund remained sufficiently. The overview of Cash Cycle, its average was 145 days, increasing value from previous year 16 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 651.13 Million Baht and it was higher over the current liability amount of 500.56 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

Due to the monitor of various sources of information about the Thai economic situation's forecast in 2020, its growth rate will be decreased from 2019. Export sectors tend to shrink continuously as well as a number of tourists which expect to decline after the spread of new Corona Virus (COVID-19). Domestic demand tends to have expansion, but at a declining rate in accordance with the pressure from various factors, including the decline of employment, especially in industrial sectors. Consumers have less confidence gradually. The agricultural revenues tend to be affected by drought, including household debts that are stayed in high level. All these affect to the household spending. In addition, investments of private sectors parts tend to slow down due to the low capacity of production and industrial inventory's level is high. Meanwhile, the construction business remain have the benefit from the expansion of governance investment in large infrastructure both in Bangkok and the provinces. However, the Thai economy continues to encounter with the risk factors from the global economic slowdown due to the uncertainty of the international trade policy of the U.S.A., retaliation of the trade partners, geopolitical risks; especially between Iran and U.S.A., protracted protest in Hong Kong. In addition, there are many other domestic risk factors such as political uncertainty, especially the lack of government's stability, which affect investors' confidence. The financial vulnerability of household and business sector, especially the groups which have high level of debts. The change of technology (Technology Disruption) and aggressive competitions.

However, the Company will conduct its business with negligence taking into account of overall risk factors in business operation, to carefully administrate the organization with advanced preparation to handle with various situations that may occur, to analyze all problems carefully with logics. An emergency plan is established to handle with serious cases. Strict to the principles of good corporate governance and commit to developing and offering the products and services to meet the needs of consumers for creating the utmost satisfaction and impression. Emphasize on the monitor of information technology system in various fields for implementing to make decision and resolve the problem currently. The Company enhances skill and develop the ability of the employees in order that they can manage their works as professional. To create a good working environment for enhancing unity power and are ready to step forward together to sustainable success forever.





PEACH  
MELLOW



Jelly Tint



IT'S BROW  
TIME

KMA IT'S BROW TIME  
EYEBROWS KIT



เนื้อเจลลือคิ้ว  
เปิดตลอดวัน



KMA IT'S BROW TIME  
2 IN 1 FIX IT EYEBROW



KMA IT'S BROW TIME  
SLIM LINE EYEBROW



hair care







SWIM & LINGERIE  
**Guy Laroche**  
PARIS





# COVERMARK



## PAUL & JOE







# 2019

## ANNUAL REPORT

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)  
729/4-7 ถ.รัชดาภิเษก บางโพธิ์พวง  
ยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย  
โทรศัพท์ (662) 295-4545  
โทรสาร (662) 295-0411

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

ภาพวาด โดย คุณกาญจนา สายสิริพร

