

**OCC**  
ANNUAL REPORT



รายงานประจำปี 2563  
บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)



**COVERMARK**



**SILKY FIT**



**PAUL & JOE**

2020 Autumn  
Collection



**New**

LIPSTICK CASE CS  
LIMITED COMPACT CASE

**KMA**  
cosmetics

**NEW** PROFESSIONAL SKIN  
ADVANCED MOISTURE ESSENCE



**SUNGRACE**



# สารบัญ

สารจาก  
คณะกรรมการ

3

รายงานของ  
คณะกรรมการ  
ตรวจสอบ

4

6

รายงานของ  
คณะกรรมการ  
บริหาร  
ความเสี่ยง

7

รายงานจาก  
คณะกรรมการ  
พิจารณา  
ค่าตอบแทน

8

รายงานจาก  
คณะกรรมการ  
สรรหา

9

รายงานจาก  
คณะกรรมการ  
กำกับดูแลกิจการ

<div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #FFD700; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">1</span> ข้อมูลทั่วไป           <span>10</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #90EE90; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">2</span> นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ           <span>12</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #AFEEEE; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">3</span> ลักษณะการประกอบธุรกิจ           <span>15</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #FFD700; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">4</span> บัญชีความเสี่ยง           <span>20</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #90EE90; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">5</span> พู่ท้อหุ้น           <span>22</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #AFEEEE; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">6</span> นโยบาย การจ่ายเงินปันผล           <span>23</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #FFD700; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">7</span> โครงสร้างการจัดการ           <span>23</span> </div>	<div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #FFD700; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">8</span> การกำกับดูแลกิจการ           <span>33</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #90EE90; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">9</span> ความรับผิดชอบต่อสังคม           <span>70</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #AFEEEE; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">10</span> การควบคุมภายในและการ บริหารจัดการความเสี่ยง           <span>74</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #FFD700; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">11</span> รายการระหว่างกัน           <span>77</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #90EE90; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">12</span> ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ           <span>78</span> </div> <div style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="background-color: #AFEEEE; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">13</span> การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ           <span>133</span> </div>
---	---

## วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง  
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างกันและดีที่สุด  
เพื่อตอบสนองทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ  
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

ในปี 2563 ได้เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ลุกลามขยายเป็นวงกว้างทั่วโลก และจากมาตรการควบคุมการระบาดที่เข้มงวดทั้งในและต่างประเทศ ได้ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจเป็นวงกว้าง การส่งออกและการนำเข้าสินค้าของไทยลดลงอย่างรุนแรง ขณะที่มาตรการในการควบคุมโรคของหลายประเทศ เช่น การจำกัดการเดินทาง การปิดเมือง และการรักษาระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ส่งผลให้จำนวนนักท่องเที่ยวลดลง ประกอบกับมาตรการของภาครัฐ ในการควบคุมการแพร่ระบาดของโรค โดยการหยุดกิจการชั่วคราวของห้างสรรพสินค้า สถานที่ให้บริการต่างๆ สถานบันเทิง ส่งผลต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค ทำให้การบริโภคภาคเอกชนชะลอตัวอย่างมาก

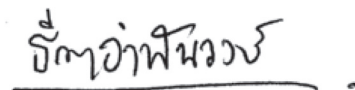
จากสถานการณ์ดังกล่าวได้ส่งผลกระทบต่อบริษัทมากพอสมควร แม้ว่าบริษัทจะได้มีการติดตามประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงาน และปรับตัวเพื่อรองรับปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นแล้วก็ตาม ทำให้ในปี 2563 บริษัทมีรายได้รวม 879,638,229 บาท ลดลงร้อยละ 22.78 มีผลกำไรสำหรับปี 5,112,927 บาท ลดลงร้อยละ 83.80 เมื่อเทียบกับปี 2562 อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทมีได้หนึ่งนอใจ ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางการตลาด ควบคู่กับการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้น ส่งเสริมการเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและการมองโอกาสทางธุรกิจที่จะเกิดขึ้นในอนาคตหลังจากสถานการณ์ฟื้นตัว เพื่อองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายของบริษัทต่อไป

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต มีนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ การเรียกรับสินบนถือเป็นความผิด ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม โดยมีการติดตามกำกับดูแลป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา โดยคณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงศ์  
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีคุณสมบัติเหมาะสมตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 10 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2563 สรุปได้ดังนี้

### 1. สอบทานรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### 2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

### 3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO โดยประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเฉพาะการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการประเมินและจัดการความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้

### 4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ความเห็นและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ 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. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง นางสาวมิล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 หรือนายนพฤกษ์ พิษณุวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2563

8. พิจารณาการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

9. พิจารณาบททวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลความร่วมมือจากบริษัททำให้การปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ



(นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์)

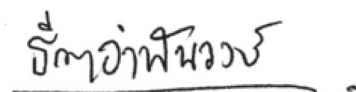
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในบริษัทฯ จำนวน 6 ท่าน โดยมีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบร่วมเป็นสมาชิกอีก 1 ท่าน รวมเป็น 7 ท่าน ในปี 2563 มีการประชุมร่วมกัน 11 ครั้ง โดยทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

1. ทบทวนและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้บรรลุตามเป้าหมายขององค์กร รวมถึงความเสี่ยงในการเกิด ภาวะธุรกิจหยุดชะงักในช่วงการแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
2. พิจารณาให้ความเห็นและคำแนะนำเพื่อการพัฒนางานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สอดคล้องกับทิศทางทางดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายองค์กร
3. ติดตาม ประเมินผล และให้ข้อเสนอแนะต่อการดำเนินงาน และการลงทุนต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมถึงการลงทุนทรัพย์สินประเภทสถานประกอบการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับ เพื่อให้มั่นใจว่าระดับจัดการได้บริหารงานโดยพิจารณาให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็นสำคัญ
4. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของงาน โดยพนักงานทุกระดับ ทุกหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงานและองค์กร เพื่อให้มีกระบวนการปฏิบัติงานที่ดี ส่งผลให้มีการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงไปในทิศทางเดียวกัน
5. พิจารณาความเสี่ยงตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทและสอดคล้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน



นางธีรดา อำพันวงษ์  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



## รายงานจากคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่กำหนดคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมทั้งสามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 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

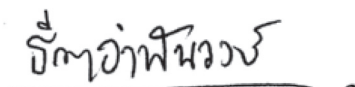
- |              |             |                    |
|--------------|-------------|--------------------|
| 1. นางธีรดา  | อำพันวงษ์   | ประธานกรรมการสรรหา |
| 2. นางกาญจนา | สายสิริพร   | กรรมการสรรหา       |
| 3. นายมนู    | ลีลานุวัฒน์ | กรรมการสรรหา       |

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 รวมถึงมีความสามารถ ในการให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคล เพื่อเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งใน ปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจำนวน 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการ สรรหาได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในการ ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 รวม 3 ท่าน คือ 1) นางกาญจนา สายสิริพร 2) นายมนู ลีลานุวัฒน์ 3) นางวัชณี วัฒนฉลวยวงศ์ เข้ารับ การเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 ปี 2563

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้อง กับแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการสรรหาได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบและสมเหตุสมผลแล้ว



นางธีรดา อำพันวงษ์  
ประธานกรรมการสรรหา



## รายงานจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ พร้อมกำหนดสิทธิหน้าที่ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางกาญจนา สายสิริพร ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นายคณิต คุณาวุฒิ กรรมการกำกับดูแลกิจการ
3. นางสาวรัตนาวงศ์เลิศวิทย์ กรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ ความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2563 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

- 1) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
- 2) ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- 3) ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ให้ความเห็นชอบระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวัฒนธรรมองค์กรที่จะไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และมีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเชื่อมั่นว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



นางกาญจนา สายสิริพร  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลบริษัท

ชื่อ	บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า 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 อามาตีสลิโม จำกัด  
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 120/4 ซอยรามคำแหง 112 แขวงสะพานสูง เขตสะพานสูง กรุงเทพมหานคร 10240  
ประเภทธุรกิจ ผลิต จำหน่าย บริการ เบเกอร์รี่และเครื่องดื่ม  
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 195,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท  
ชำระเต็มจำนวนเป็นเงิน 19.5 ล้านบาท  
โทรศัพท์ 085-4829977  
โทรสาร -  
สัดส่วนการถือหุ้น 76.92%
2. บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด  
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสานมิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110  
ประเภทธุรกิจ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง ให้บริการเสริมสวย สปา และจัดแต่งทรงผม  
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท  
ชำระเต็มจำนวน เป็นเงิน 70 ล้านบาท  
โทรศัพท์ 02 - 2617321 - 2  
โทรสาร 02 - 2617323  
สัดส่วนการถือหุ้น 16.00%
3. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด  
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 729-4/7 อาคารโอซีซี ชั้นที่ 3 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
ประเภทธุรกิจ ประกอบธุรกิจร้านเสริมสวย ตกแต่งทรงผม และจำหน่ายเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผม  
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ชำระเต็มจำนวน เป็นเงิน 20 ล้านบาท  
โทรศัพท์ 02 - 2954545 ต่อ 511  
โทรสาร 02 - 2950415  
สัดส่วนการถือหุ้น 11.00%



1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

1. นายทะเบียนหุ้น

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

2. ผู้สอบบัญชี

นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์ หรือนางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร  
หรือนายนพฤกษ์ 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

นายวีระ เอื้ออารักษ์  
บริษัท วีระ ลอว์ ออฟฟิส จำกัด  
548/14-15 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แยก 18 แขวงบางโพงพาง  
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02-6838023 โทรสาร 02-6838843

4. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

นางจันทรา ตังธนศฤงคาร  
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 2563		ปี 2562		ปี 2561	
รายได้จากการขายและบริการ	862,886	100.00%	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	466,788	54.10%	591,010	52.43%	641,289	50.31%
กำไรขั้นต้น	396,098	45.90%	536,284	47.57%	633,479	49.69%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	405,735	47.02%	509,297	45.18%	618,641	48.53%
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(9,637)	(1.12%)	26,987	2.39%	14,838	1.16%
บวก รายได้อื่น	16,752	1.94%	11,838	1.05%	196,125	15.39%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	7,115	0.82%	38,825	3.44%	210,963	16.55%
หัก ต้นทุนทางการเงิน	980	0.11%	-	-	283	0.02%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	6,135	0.71%	38,825	3.44%	210,680	16.53%
หัก ภาษีเงินได้	1,022	0.12%	7,265	0.64%	41,585	3.26%
กำไรสุทธิ	5,113	0.59%	31,560	2.80%	169,095	13.27%

รายได้รวม	879,638	100.00%	1,139,132	100.00%	1,470,893	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	873,503	99.30%	1,100,307	96.59%	1,260,213	85.68%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	6,135	0.70%	38,825	3.41%	210,680	14.32%
หัก ภาษีเงินได้	1,022	0.12%	7,265	0.64%	41,585	2.83%
กำไรสุทธิ	5,113	0.58%	31,560	2.77%	169,095	11.49%

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	2.45 เท่า	4.32 เท่า	3.83 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.08 เท่า	1.45 เท่า	1.30 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.25 เท่า	0.08 เท่า	0.17 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	5.60 เท่า	6.26 เท่า	6.07 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	64 วัน	57 วัน	59 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.13 เท่า	2.52 เท่า	2.75 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	169 วัน	143 วัน	131 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	5.98 เท่า	6.57 เท่า	5.87 เท่า
ระยะเวลารับหนี้	60 วัน	55 วัน	61 วัน
Cash Cycle	173 วัน	145 วัน	129 วัน
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	45.90 %	47.57 %	49.69 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	-1.12 %	2.39 %	1.16 %
อัตรากำไรอื่น	1.90 %	1.04 %	13.33 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	-453.31 %	47.14 %	283.99 %
อัตรากำไรสุทธิ	0.58 %	2.77 %	11.50 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	0.50 %	3.14 %	17.72 %
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	0.40 %	2.50 %	13.16 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	4.74 %	12.35 %	49.24 %
อัตราการใช้หนี้สิน	0.68 เท่า	0.90 เท่า	1.14 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.28 เท่า	0.24 เท่า	0.27 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	7.26 เท่า	- เท่า	744.87 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	2.23 เท่า	1.08 เท่า	1.37 เท่า
อัตราการใช้เงินปันผล		47.53 %	28.39 %

## ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 47 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทาง การขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โพรเฟสชันแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลาโรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมามีทิศทางหดตัวลง จากอุปสงค์ทั้งในและต่างประเทศที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา หรือ โควิด-19 ซึ่งจากมาตรการควบคุมการระบาดที่เข้มงวดทั้งในและต่างประเทศได้ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจเป็นวงกว้าง โดยภาคการท่องเที่ยวหยุดชะงักจากการจำกัดการเดินทางเข้าออก รวมไปถึงภาคการส่งออกที่ได้รับผลกระทบจากอุปสงค์ของประเทศคู่ค้าที่อ่อนแอลงมาก และมีผลต่อเนื่องให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศชะลอตัวลงเกือบทุกภาคส่วน ทั้งการบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชน การผลิตภาคอุตสาหกรรมที่ยังหดตัวสูง สำหรับการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐมีการขยายตัวสูงจากการเร่งเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี อย่างไรก็ตาม ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทยอยออกมาตรการเป็นระยะเพื่อกระตุ้นการใช้จ่ายใช้สอยและบรรเทาผลกระทบด้านเศรษฐกิจ แต่กำลังซื้อของผู้บริโภคยังคงซบเซา สอดคล้องกับดัชนีความเชื่อมั่นของผู้บริโภคที่ยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำ

จากสภาวะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัว ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนเดิมในระดับสูงจึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อการดำเนินกิจการของภาคธุรกิจทุกรายไม่มากนัก โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมีรายได้รวม 879.64 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 22.78% แบ่งเป็นรายได้จากการขาย 862.89 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 23.46% และรายได้อื่น 16.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 41.50% บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 6.14 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 32.69 ล้านบาท หรือคิดเป็น 84.20% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 5.11 ล้านบาท ลดลง 83.80% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

โครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 286.26 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 2.45 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.28 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



### 3. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

#### 3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัท มหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วย เครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม ผลิตภัณฑ์ชุดอุปกรณ์แต่งหน้า

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วย ชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

กลุ่มอื่นๆ ประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์/จำหน่าย บริการเบเกอรี่และเครื่องดื่ม

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการ ที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้าง ความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายสินค้าภายในประเทศ โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการค้า ใช้หลักการบริหาร ความเสี่ยง และการบริหารงานอย่างมีระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นที่จะก้าวไปสู่ความเป็นเลิศ ทางธุรกิจ ด้วยการให้ความสำคัญกับบุคลากรในองค์กร ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทำงานอย่างมีความสุขในสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตร และเอื้อต่อการเกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์สนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้มีโอกาสเรียนรู้และพัฒนา เพื่อที่จะได้สามารถใช้ศักยภาพที่มี อยู่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

#### 3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2563	สัดส่วน	ปี 2562	สัดส่วน	ปี 2561	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	791,353	91.71%	1,001,606	88.85%	1,112,684	87.29%
เสื้อผ้า	65,827	7.63%	125,686	11.15%	160,549	12.59%
อื่น ๆ	5,707	0.66%	2	0.00%	1,535	0.12%
รวม	862,887	100.00%	1,127,294	100.00%	1,274,768	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) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยมีทิศทางทางรอดตัวอย่างชัดเจนท่ามกลางการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-19 และสถานการณ์ความไม่แน่นอนจากทั้งปัจจัยภายนอกและภายในประเทศ ได้ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจเป็นวงกว้าง ภาคการส่งออกปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง ภาคการท่องเที่ยวหยุดชะงัก ขณะที่เศรษฐกิจในประเทศยังมีทิศทางชะลอตัวจากการบริโภคภาคเอกชนที่ยังไม่ฟื้นตัว การลงทุนและการใช้จ่ายภาครัฐที่ยังเพิ่มไม่มาก กำลังซื้ออ่อนแอเนื่องจากภาคครัวเรือนยังมีหนี้ในระดับสูง

ถึงแม้เศรษฐกิจไทยจะมีทิศทางทางเติบโตที่ช้าลงและยังกระจายตัวไม่ทั่วถึงทุกภาคส่วน แต่ธุรกิจการจัดจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคให้ความสนใจต่อบุคลิกภาพมากขึ้น และใส่ใจดูแลรักษาผิวพรรณให้ดูดีอยู่เสมอ จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมากทั้งที่เป็นแบรนด์ของไทยและแบรนด์นำเข้าจากต่างประเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สภาวะการณดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้นวัตกรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คำนึงถึงผู้บริโภค การเพิ่มแคนเดอรีจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และมั่นใจในการซื้อ พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีเลิศ เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์ COVERMARK ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีความหลากหลายของตัวผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้หญิงในยุคปัจจุบัน ซึ่งจะเห็นได้จากที่แบรนด์ได้รับการตอบรับจากกลุ่มผู้บริโภครุ่นใหม่มากยิ่งขึ้น อันมีผลจากการสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ที่ทางแบรนด์ให้ความสำคัญเป็นอันดับต้นๆ ไม่ว่าจะเป็นการใช้ Influencer ทำคอนเทนต์เผยแพร่ตามแพลตฟอร์มต่างๆ เช่น Blog, Instagram, Facebook, Youtube จึงทำให้เป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้บริโภคหลากหลายวัย และในปีที่ผ่านมาได้ออกผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Moisture Charge Serum ที่มีสารสกัดจากเปลือกของผลส้มแมนดาริน, สารสกัดจากเปลือกไม้มาจิลูส และสารสกัดจากเซอเมเทศมีสรรพคุณช่วยเสริมการทำงานตามธรรมชาติของผิวในการผลิตสารประกอบที่ให้ความชุ่มชื้น ผิวจึงดูอู่น้ำ เรียบเนียนนุ่มลื่นน่าสัมผัส เพื่อผลลัพธ์การแต่งหน้าที่ดีขึ้นกว่าเดิม และยังออกผลิตภัณฑ์เมคอัพ Silky Fit แป้งผสมรองพื้นด้วยเทคโนโลยี Micro Press Method ที่ช่วยให้เนื้อแป้งเนียนละเอียดและยึดเกาะกับผิวได้เป็นอย่างดี ผิวเนียนสวยอย่างเป็นธรรมชาติ อีกทั้งยังมีสูตร “Double Fix” ที่จับความมันแล้วเปลี่ยนให้เป็นชั้นฟิล์มเพื่อช่วยป้องกันการไหลเยิ้มของรองพื้น และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการยึดเกาะผิวให้ดียิ่งขึ้น จึงหมดปัญหาการหลุดลอกของเครื่องสำอางระหว่างวัน อีกทั้งยังมีส่วนผสมของสารบำรุงเพิ่มความชุ่มชื้น ได้แก่ โสม เห็ดหลินจือ โอเลเวร่า และยังปกป้องผิวจากแสงแดด ป้องกันการเกิดฝ้า กระ จุดด่างดำ ด้วย SPF32 PA+++ ทั้ง 2 ผลิตภัณฑ์ได้ผ่านการวิจัยและพัฒนาอย่างดีจากประเทศญี่ปุ่น ภายใต้แนวคิดที่มอบความสว่างสดใสให้กับใบหน้า ตอบสนองเทรนด์การแต่งหน้าในยุคปัจจุบัน ถึงแม้ว่าสภาพตลาดจะยังคงมีการแข่งขันสูง พฤติกรรมผู้บริโภคมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา แต่ทางแบรนด์ก็ยังคงรักษามาตรฐานผลิตภัณฑ์ และมีศักยภาพในการแข่งขันบนตลาดสินค้าเพื่อความงามได้เป็นอย่างดี

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งบริษัทเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์โดยตรง ยังคงมีการพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่ออกมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีนี้ได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ อาทิ KMA Crystal Powder Cake แป้งผสมรองพื้น เนื้อฟิล์มนุ่มลื่น ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพให้เนื้อแป้งเรียบเนียนสนิท ติดทนนานยิ่งขึ้น พร้อม Oil Clearing Control ดูดซับความมันบนผิวหน้า ช่วยให้ผิวเบาสบาย และยังปกป้องผิวจากแสงแดดด้วย SPF 30 PA++ วางจำหน่ายเฉพาะที่เซเว่นอีเลฟเว่น, KMA Wonder Look Foundation ด้วยครีมรองพื้นเนื้อ Fluid ที่เปลี่ยนเป็นแป้ง Matte ทันทีที่ทา เนื้อเนียน บางเบา เกลี่ยง่าย พร้อมควบคุมความมัน และ KMA Wonder Look Loose Powder แป้งฝุ่นโปร่งแสงเนื้อละเอียด เกลี่ยง่าย พร้อมพฟและกระຈก เติมสวยได้ตลอดวัน วางจำหน่ายเฉพาะช่องทางออนไลน์เท่านั้น เพื่อตอบสนองกระแสนิยมกลุ่มเป้าหมายวัยรุ่น วัยเริ่มทำงานในยุคปัจจุบัน นอกจากนี้ยังมีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายทั่วประเทศและขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี อีกทั้งยังได้โฆษณา ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อสังคมออนไลน์ และจัดกิจกรรม Workshop กับองค์กรภายนอกอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำ และมีโอกาสทดลองใช้ผลิตภัณฑ์

สำหรับเครื่องสำอางแบรนด์ใหม่ PAUL & JOE ซึ่งเป็นดีไซน์เนอร์แบรนด์ที่มีชื่อเสียงจากประเทศฝรั่งเศส ผลิตภัณฑ์ที่มีการบรรจุภัณฑ์ส่วนประกอบจากธรรมชาติที่ให้ความชุ่มชื้นแก่ผิวในปริมาณมากได้อย่างยาวนานตลอดวัน สามารถสะท้อนความงามของผิวอย่างเป็นธรรมชาติ ทำให้ผิวดูมีสุขภาพดี เย้ายวน น่าหลงใหล ส่วนบรรจุภัณฑ์มีลวดลายที่สวยงาม สีสันทันสมัย สดุดีสนน พร้อมกลิ่นอายความย้อนยุค นอกจากนี้ตัวบรรจุภัณฑ์ของผลิตภัณฑ์ยังบ่งบอกถึงความละเอียดอ่อน หรรษา มีราคา มีความน่าเชื่อถือและน่าใช้ ได้วางจำหน่ายที่ห้างเซ็นทรัล ลาดพร้าว, เซ็นทรัล ซิตี้, สยามพารากอน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากกลุ่มเป้าหมาย ด้วย Foundation Primer ที่สร้างชื่อเสียงให้กับแบรนด์มายาวนาน และสำหรับชุด Make Up Collection 2020 ที่มาพร้อมความน่ารักสดใสของโดราเอมอนและโดราเอมอนที่มีผลิตภัณฑ์ Foundation Primer Limited เซรั่มไพรเมอร์สูตรให้ความชุ่มชื้นสูง Illuminating Pressed Powder แป้งอัดแข็งสูตรใหม่ผสมผงไข่มุกสีลาเวนเดอร์, Powder Blush D บลัชออนสีชมพูประกายที่ได้แรงบันดาลใจจากแก้มของโดราเอมอน และ Reversible Pouch กระเป๋าใส่เครื่องสำอางที่สามารถใช้ซ้ำได้ทั้งด้านนอกและด้านใน ก็ยังได้รับความสนใจจากลูกค้า

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมและหนังศีรษะภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นที่ช่างผมมีความมั่นใจในการใช้กับลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผมที่ช่วยเผยความงามของชาวเอเชีย ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม Crystallizing Straight ของบริษัทยังคงเป็นสินค้าที่ได้รับความนิยมจากช่างผมอย่างต่อเนื่องยาวนาน รวมไปถึงครีมเปลี่ยนสีผม Primience ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่เหมาะกับสภาพเส้นผมของคนเอเชียซึ่งช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับตัวสินค้า มีการพัฒนาและหาวัตถุดิบใหม่ที่สมบูรณ์พร้อมทั้งฟังก์ชันของส่วนผสมที่ให้ความชุ่มชื้นและน้ำมัน (Aqua in-pool) ซึ่งได้รับการจดสิทธิบัตรของ ชิเซโด โดยมีคุณสมบัติให้ความชุ่มชื้นสูง มีประสิทธิภาพในการแทรกซึมของเม็ดสี และมีความยอดเยี่ยมในการป้องกันลดความเสียหายกระด้างของเส้นผม นอกจากนี้บริษัทยังมีผลิตภัณฑ์ Crystallizing Curl เพื่อการดัดผมดิจิทัลที่ช่วยให้ลอนผมดัดสลายสปริงตัวดูมีสุขภาพดี ส่วนกลุ่มผลิตภัณฑ์ The Hair Care เป็นผลิตภัณฑ์ที่จะช่วยดูแลรักษาเส้นผมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีความหลากหลายและต้องการสินค้าที่เหมาะสมกับสภาพผมและหนังศีรษะเฉพาะบุคคลมากขึ้นเพื่อสร้างความแตกต่าง และในปีที่ผ่านมา บริษัทได้วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ SUBLIMIC เป็นผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมและหนังศีรษะระดับพรีเมียมที่ครอบคลุมทุกความต้องการของผู้หญิงทุกคนสำหรับผู้เชี่ยวชาญในชาลอนโดยเฉพาะ ด้วยการนำเทคโนโลยีความงามล่าสุดจากศูนย์พัฒนาผลิตภัณฑ์ของ ชิเซโด วิทยาศาสตร์ด้านอโรมาเธอราปี และการนวดกดจุดแบบญี่ปุ่น มาช่วยในการดูแลและฟื้นฟูเส้นผมและหนังศีรษะให้เปล่งประกาย พร้อมเทคนิคการตรวจวิเคราะห์เส้นผมและหนังศีรษะ ด้วยเมนูทรีทเมนต์เส้นผมที่ชาลอน และโปรแกรมการใช้ผลิตภัณฑ์ด้วยตนเองที่บ้านได้อย่างถูกต้องเพื่อความงามของเส้นผมและหนังศีรษะอย่างยั่งยืนจากภายใน โดยทางบริษัทได้จัดกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่ช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ติดกับตัวแทนจำหน่ายพร้อมการจัดฝึกอบรมแนะนำเทคนิคใหม่ๆ ที่มุ่งให้ความรู้และทักษะแก่ช่างเสริมสวยอย่างต่อเนื่อง สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมถึงภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่าย

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

### (1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ มีทั้งส่วนที่ดำเนินการผ่านบริษัท เพียส อินเตอร์คอสมิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท ชิเซโด โพรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด และส่วนที่นำเข้าโดยตรงจากบริษัท อัลเบียน จำกัด ประเทศญี่ปุ่น

ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรุป เช่น บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด และ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตไทย 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 แบ่งเป็นกลุ่มสินค้าที่นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่นโดยตรงและที่ผลิตในประเทศไทยใช้วัตถุดิบที่นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเน้นการใช้เส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูง มีความหลากหลายในเทคนิคการถักทอ 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 ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัยและพัฒนารูปแบบใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะสามารถตอบโจทย์ความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ทั้งในเรื่องของความสบายในการสวมใส่ การเก็บกระชับรูปร่าง เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจรวมทั้งการเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐาน ผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศและการผสมผสานนวัตกรรมใหม่ๆ ในการตัดเย็บ โดยในปีที่ผ่านมา Collection Peel Skin ยังเป็นสินค้าสำหรับสาว ๆ ที่ต้องการเผยเสน่ห์ที่มีอยู่ในตัวผู้หญิงทุกคน ประกอบด้วย Brassiere, Underwear, Daywear, Midi, Mini ด้วยการออกแบบที่มีความหลากหลาย ตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบ เป็นลูกไม้ทูโทน ด้วยการไล่เฉดสีทำให้ดูเป็นมิติน่าค้นหา ส่วนฟองน้ำก็ทั้งเสริมฟองและฟองบาง เก็บทรง กระชับ การใช้เทคนิคต่างๆ ในการตัดเย็บ ทำให้สาว ๆ มั่นใจในทุกการเคลื่อนไหว และเหมาะกับไลฟ์สไตล์ในแต่ละวัน

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

สำหรับกลุ่มชุดว่ายน้ำนั้น มีการแข่งขันกันในเรื่องรูปแบบดีไซน์ที่ทันสมัยและให้ความคล่องตัวในการสวมใส่ ซึ่งสอดคล้องกับกระแสแฟชั่นการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่มีสูงขึ้นใน 2-3 ปีที่ผ่านมา รวมทั้งมีแบรนด์ใหม่ๆ เข้ามาสร้างสีสันในตลาดเพิ่มขึ้นด้วย กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุดว่ายน้ำ Guy Laroche มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปีนี้ได้มีการปรับปรุงดีไซน์ที่มีความทันสมัยมากขึ้น ด้วยการนำสีสันทันและลวดลายของผ้ามิดย้อมสีคราม-ขาว ผสานกับความงามของลายดอกไม้ ทำให้ชุดว่ายน้ำดูโดดเด่นมีเอกลักษณ์ สร้างสรรค์ด้วยเนื้อผ้าเกรดพรีเมียมและการตัดเย็บสุดประณีต รวมทั้งการเพิ่มรูปแบบชุดว่ายน้ำในกลุ่ม Plus Size สำหรับลูกค้าที่มีรูปร่างใหญ่



ในส่วนของผู้ผลิต Gunze ทางประเทศไทยได้มีการวิจัยพัฒนาสร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง นอกจาก Collection Cool Magic ที่มีดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่ม สวมใส่แล้วเย็นสบาย ดูดซับเหงื่อแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง และ Collection Hot Magic ที่มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัวแล้ว ผู้ผลิต Gunze ยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสีและลวดลายและคุณภาพของผู้สวมใส่ จึงเป็นที่มาของผู้ผลิตกลุ่ม Organic Cotton หรือ เนื้อผ้าฝ้ายอินทรีย์ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยผู้ผลิตกลุ่มนี้ได้รับการรับรอง Oekotex Certified (Eco-Text) ว่าในทุกขั้นตอนของการผลิตนั้นได้มีการควบคุมไม่ให้มีสารเคมีตกค้างที่มีผลต่อสุขภาพและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

### (2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรัที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด และบริษัท ไทยกุนเซ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

### (3) กลุ่มผลิตภัณฑ์อื่นๆ

#### (3.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทอยู่เป็นผู้ผลิตและผู้จำหน่ายขนมปังสไตล์ฝรั่งเศส แปรนด์ AMATISSIMO รวมถึงเครื่องดื่มกาแฟ โดยคัดสรรวัตถุดิบจากธรรมชาติที่มีคุณภาพดีทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผู้ผลิตที่โดดเด่นเป็นขนมปังในกลุ่มครัวซอง (Croissant) สูตรพิเศษที่ทำด้วยความใส่ใจในทุกขั้นตอน ผ่านกรรมวิธีการผลิตที่พิถีพิถันใช้เวลาถึง 3 วัน และอัดแน่นด้วยเนยจากแคว้น Normandy ประเทศฝรั่งเศส รสชาตินุ่มนวล และขนมปังในกลุ่มบริยอช (Brioche) ที่ใช้แป้งนำเข้าจากฝรั่งเศส เลือกใช้เนยพรีเมียมจากแคว้น Brittany ประเทศฝรั่งเศสที่ผลิตจากน้ำมันวัวซึ่งถูกเลี้ยงด้วยหญ้าสดตลอดทั้งปี และยังคงใช้วิธี Drum Churning ซึ่งเป็นการผลิตเนยแบบดั้งเดิม แม้จะผลิตได้น้อยกว่าแบบอุตสาหกรรม แต่ทำให้ได้รสชาติที่พิเศษจากการบ่มนม นอกจากนั้นยังเพิ่ม Natural Lactic เพื่อให้เนยมีรสชาติและกลิ่นที่เป็นเอกลักษณ์ ทำให้ได้น้ำมันเนยสุดคลาสสิกที่ผ่านขั้นตอนการผลิตอย่างพิถีพิถันนานถึง 3 วัน ใช้เวลาบ่มแป้งโดว์นานกว่า 48 ชั่วโมง ทำให้ได้รสชาติที่นุ่มลึก มีรสชาติ After Taste ที่ยาว หอมหวาน มีเอกลักษณ์พิเศษ และยังมีระบบการควบคุมที่ดี ทำให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดี อร่อย สะอาด สดใหม่ ปลอดภัย และเป็นประโยชน์ต่อผู้บริโภค โดยจัดจำหน่ายผ่านในลักษณะค้าส่ง สาขาของบริษัท และจำหน่ายตรงตามคำสั่งของลูกค้าผ่านช่องทางออนไลน์ ทั้ง Facebook, Line@, Instagram พร้อมทั้งมีบริการจัดส่งในกรุงเทพฯ และปริมณฑล ตัวอย่างรายการผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย อาทิ Croissant Waffle, French Butter Croissant, Almond Croissant, Brioche Brittany Butter, Truffle Brioche

#### (3.2) การตลาดและการแข่งขัน

ตลาดขนมปัง เป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง นอกจากการแข่งขันเรื่องของคุณภาพ ความสะอาด ความอร่อย รวมทั้งคุณค่าโภชนาการ เพื่อให้ลูกค้าเลือกขนมปังของตัวเองเป็นอันดับแรกแล้ว วันนี้นั้นขนมปังยังต้องแข่งในเรื่องของนวัตกรรมการผลิตเข้าไปด้วย เพื่อสร้างความแตกต่าง สร้างความหลากหลายให้สินค้ามีความน่าสนใจ และจากปัจจัยภาวะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัว ส่งผลให้กำลังซื้อผู้บริโภคลดลงและชะลอการใช้จ่าย แต่ขนมปังอามาตีสโลมี เป็นสินค้าระดับพรีเมียม มีรสชาติที่เป็นเอกลักษณ์พิเศษ เจาะกลุ่มลูกค้าเป้าหมายระดับกลางถึงบนที่มีกำลังซื้อ โดยการกำหนดราคาขายที่สมเหตุสมผล ให้ความสำคัญในการบริโภค จึงส่งผลกระทบต่อไม่มากนัก และในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้จัดกิจกรรมออกบูธจำหน่ายสินค้าเพื่อขยายฐานลูกค้าใหม่ที่ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ และเอ็มควอเทียร์

#### (3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทเล็งเห็นถึงคุณภาพสินค้าที่ผู้บริโภคจะได้รับเป็นสำคัญ ดังนั้นจึงเข้มงวดกับทุกขั้นตอนการผลิต เริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหาผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่ได้รับความเชื่อถือ อาทิ บริษัท อเมริกัน-ยูโรเปียน โปรดักส์ จำกัด, บริษัท เรปอทัวเร่ คูลิเนอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด ไปจนถึงการส่งมอบสินค้าถึงมือผู้บริโภคสถานที่ผลิตได้รับการออกแบบโครงสร้างอาคารที่มีระบบหมุนเวียนอากาศที่ดี และมีแสงสว่างเพียงพอ มีเครื่องมือการผลิตที่ทันสมัย สินค้าที่ผลิตออกมามีคุณภาพสม่ำเสมอเป็นมาตรฐานเดียวกัน

## 4. ปัจจัยความเสี่ยง

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

### 1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยยังมีแนวโน้มไม่ฟื้นตัวจากปัญหาการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา โดยการลงทุนภาคเอกชนยังคงอยู่ในระดับต่ำเพื่อประเมินความชัดเจนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การลงทุนและการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวต่ำ ภาคการท่องเที่ยวหยุดชะงักจากการจำกัดการเดินทางเข้าออก มูลค่าการส่งออกสินค้าได้รับผลกระทบจากมาตรการกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกา และจีนซึ่งส่งผลกระทบเป็นวงกว้างต่อเศรษฐกิจคู่ค้า ส่วนการบริโภคภาคเอกชนยังคงชะลอตัวจากตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัว สถาบันการเงินยังคงความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ บรรยากาศการใช้ภายในประเทศยังไม่คึกคักจากหลายปัจจัยที่เข้ามากระทบ อาทิ หนี้สินภาคครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง ความกังวลต่อภาระค่าครองชีพ ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ รายได้ในภาคเกษตรที่ลดลง เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นผู้บริโภคและธุรกิจ จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคุมการใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ดำเนินการวางแผนเพื่อหามาตรการและกลยุทธ์ต่าง ๆ ที่จะรับมือกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้อย่างมั่นคง

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

การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน เป็นเป้าหมายการรวมตัวกันของประเทศสมาชิกอาเซียน 10 ประเทศเพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองกับคู่ค้า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันทางด้านเศรษฐกิจระดับโลก รวมถึงมีการยกเว้นภาษีสินค้าบางชนิดให้กับประเทศสมาชิก ส่งเสริมให้ภูมิภาคมีความเจริญรุ่งเรือง ประชาชนอยู่ดีกินดี โดยจะมีตลาดและฐานการผลิตร่วมกัน และจะมีการเคลื่อนย้ายสินค้า บริการ การลงทุน เงินทุน และแรงงานฝีมืออย่างเสรี ซึ่งความร่วมมือดังกล่าวก่อให้เกิดทั้งอุปสรรคและโอกาสกับบริษัท กล่าวคือ ตลาดเครื่องสำอางจะเกิดสภาวะการแข่งขันทางการตลาดที่รุนแรงมากยิ่งขึ้น 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 ส่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง 0.91% ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.09% และปัจจุบันบริษัทฯ ส่งซื้อสินค้ารายใหญ่จาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสมิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูง ในช่วงปีที่ผ่านมาเป็นจำนวน 199.58 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 45.69% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

#### 4) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่าง ๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อแบรนด์สินค้าน้อยลง

บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้บริโภคในกลุ่มต่างๆ 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 2563 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าไม่มาก และผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

5. ผู้ถือหุ้น : ข้อมูลหลักกรรพย์และผู้ถือหุ้น

5.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

5.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น วันที่ 3 ธันวาคม 2563			
ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเร็จ มนูญผล	9,241,540	15.402
3.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	8,615,400	14.359
4.	บจ. โอ.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. วัตรสมัย	1,624,570	2.708
8.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
9.	นางเรวดี ธนสารศิลป์	994,960	1.658
10.	นายธนาพันธุ์ เอื้ออารักษ์	931,990	1.553
	รวม	42,418,235	70.696

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

5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

- การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 2 กรกฎาคม 2563

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	564	59,329,540	98.88	31	30,202,285	50.34	533	29,127,255	48.54
ต่างด้าว	4	670,460	1.12	0	0	0.00	4	670,460	1.12
รวม	568	60,000,000	100.00	31	30,202,285	50.34	537	29,797,715	49.66

- การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 2 กรกฎาคม 2563

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

บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อ บริษัทแต่อย่างใด โดยการถือหุ้นดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ข้อ 14 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่”



- ข้อมูลการกระจายการถือครองหุ้น (Free Float)

ตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ณ วันที่ 2 กรกฎาคม 2563 เพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 วันที่ 3 สิงหาคม 2563 บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของคณะกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 12.72% ผู้ถือหุ้น >5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย 50.38% และมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 36.90% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

- บริษัทย่อย

ในปี 2563 บริษัทมีการร่วมลงทุนจัดตั้ง บริษัท อามาทิสลิโม จำกัด เพื่อขยายธุรกิจและช่องทางการลงทุน ในธุรกิจประเภทผลิตและจำหน่าย ขนมปัง เบเกอรี่ อาหารและเครื่องดื่ม โดยถือหุ้นในสัดส่วน 76.92%

## 6. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.20 บาท หรือเท่ากับ 20% ของราคา Par โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและสภาวะเศรษฐกิจเป็นหลักด้วย เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลแล้ว จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายของบริษัท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานในระยะเวลา 4 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2562 (เงินปันผลระหว่างกาล)	2561	2560	2559
กำไรสำหรับปี (บาท)	31,559,805.00	169,094,491.00	63,248,406.00	70,788,402.00
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.25	0.80	0.65	0.70
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	15,000,000.00	48,000,000.00	39,000,000.00	42,000,000.00
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสำหรับปี	47.53%	28.39%	61.66%	59.33%

บริษัทย่อย บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลจากเงินส่วนที่เกินความจำเป็นในการดำเนินงานตามปกติ

## 7. โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- 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 การพัฒนาธุรกิจ การตลาด การเงิน การบัญชี วิศวกรรม ศิลปะ บริหารการศึกษา เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

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

### 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	จำนวนครั้งก็เข้าร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	10	10
2.	นางธีรดา อัมพวันษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	10	10
3.	นายมนู ลีลาวัณณ์	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา	10	10
4.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา*	กรรมการ	10	8
5.	นายวรเทพ อัครเกษม	กรรมการ	10	10
6.	นายจิตติภูมิ โชควัฒนา*	กรรมการ	10	6
7.	นางวิชนี วัฒนกุลย์วงศ์	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	10	10
8.	นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	10	10
9.	นายคณิต คุณาวุฒิ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	10	10

\* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

### การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

### การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่

บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

#### การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

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

#### กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 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. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่น ๆ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า 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 ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ 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 บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท

12.อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น

13.ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

#### ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ
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 2563

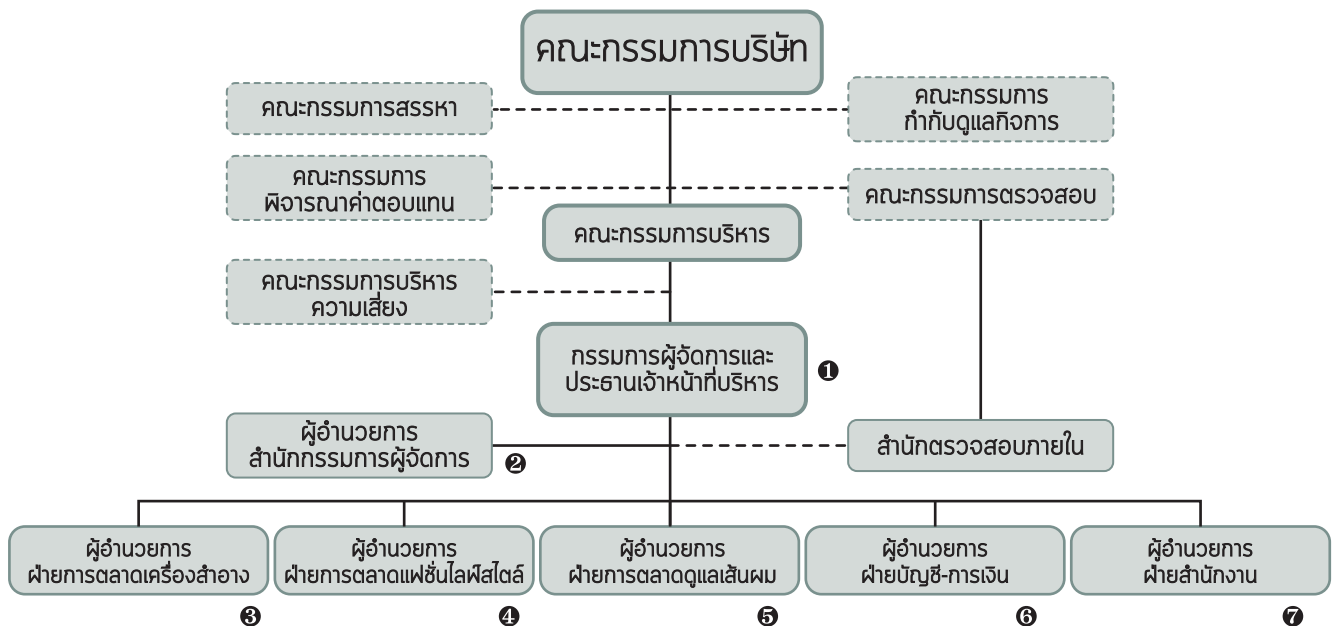
ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นางธีรดา	อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางจันทร์ดา	ตั้งธนะถาวร <sup>1</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน
3. นางสาวธรรณา	วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน
4. นางสาวศิริพร	ตั้งธนะถาวร <sup>2</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง
5. ดร. ภัทร	ปทุมรักษ์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

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

<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 นางชุพันธ์ 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 รับผิดชอบ ชื่อสัตย์สุจริต 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. จัดให้มีการปฐมมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

#### ข้อมูลเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท
นางชูพันธุ์ อิ่มทอง อายุ 51 ปี	ปริญญาโท - สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี - คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	- Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
➡ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี- ➡ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			

#### 7.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2563
- (ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ			จำนวนเงิน (บาท)
1.	นางกาญจนา สายสิทธิ์		794,000.00
2.	นางธีรดา อ่ำพินิจ		754,000.00
3.	นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์		739,000.00
4.	นายวันชัย อ่ำพินิจ		504,000.00
5.	นายคณิต คุณาวุฒิ		504,000.00
6.	นายมนู สีสานวัฒน์		509,000.00
7.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		318,000.00
8.	นายวรเทพ อัครเกษม		254,000.00
9.	นายจิตติภูมิ โชควัฒนา		216,000.00
รวม			4,592,000.00

- (ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่านรวม 6 ท่าน ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	19,948,150.00
ค่าเบี้ยประชุมผู้บริหาร	240,000.00
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	696,841.00
กองทุนประกันสังคม	35,100.00
ค่ารักษาพยาบาล	12,390.00
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00
ประมาณการหนี้สิน	998,335.00
รวม	21,942,816.00

- (ค) ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทที่ได้รับจากบริษัทย่อย -ไม่มี-
- (ง) ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-

## 7.5 บุคลากร

### การบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อสุขภาพของประชาชนอย่างรุนแรง เกิดการหยุดชะงักของเศรษฐกิจอย่างไม่เคยปรากฏมาก่อน บริษัทมีการปรับตัวให้พร้อมรับมือกับชีวิตปรกติใหม่ (New Normal) มีการนำเทคโนโลยีเข้ามามีใช้ในการดำเนินงาน เช่นการประชุมออนไลน์ การลงเวลาผ่านระบบออนไลน์ และการขายออนไลน์ ซึ่งพนักงานยังมีบทบาทสำคัญสูงสุด เพราะไม่ว่าเครื่องมือจะซับซ้อนเพียงใด ยังจำเป็นต้องมีพนักงานในการบริหารจัดการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 901 คน

บริษัทได้จัดให้มีการทำงานจากที่บ้าน (Work From Home) ชั่วคราวในช่วงวิกฤต แต่ยังคงมุ่งมั่นที่จะดูแลพนักงานด้วยความเอาใจใส่เป็นอย่างดีและเพิ่มขีดความสามารถให้พนักงานมีศักยภาพทัดเทียมกับโลกที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการยกระดับทักษะและความรู้ที่มีอยู่ของพนักงานมีความสำคัญสูงสุดเพื่อให้มีส่วนร่วมในงานของตนเองและบริษัทสามารถอยู่รอดได้จากการแข่งขันที่รุนแรง และจากการลดเกณฑ์สัดส่วนการฝึกอบรมของกรมพัฒนาฝีมือแรงงานจากร้อยละ 50 เป็นร้อยละ 10 ของพนักงานทั้งหมดในระหว่างปี ส่งผลให้จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อพนักงานหนึ่งคนอยู่ที่ 3.8 ชั่วโมง ทั้งนี้บริษัทฝึกอบรมทั้งด้านสินค้าและบริการ ตลอดจนการพัฒนาทักษะเฉพาะ

เพื่อให้บริษัทก้าวไปข้างหน้าและทันต่อเหตุการณ์ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีการพัฒนาพนักงานที่มีทักษะและคุณสมบัติ เหมาะสมกับความต้องการของบริษัทให้ปฏิบัติงานได้สำเร็จตามความคาดหวัง ดังนั้นจึงได้มีการดำเนินการดังนี้

1. การกำหนดสมรรถนะหลักของพนักงานในองค์กร (OCC Core Competencies) เพื่อใช้เป็นแนวทางหลักในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้ได้ตามที่องค์กรคาดหวัง ซึ่งจะเชื่อมโยงตั้งแต่กระบวนการสรรหา และคัดเลือกบุคคลเข้ามาทำงานจนถึงการส่งเสริมความเจริญเติบโตในหน้าที่ สมรรถนะหลัก หรือ Core Competencies ของพนักงานในองค์กรทั้งหมด 6 สมรรถนะ ประกอบด้วย ความพร้อมในการเรียนรู้ (Ability to learn) มีความยืดหยุ่น (Flexibility) ทำงานเป็นทีม (Teamwork) คุ้นเคยเทคโนโลยี (IT Knowledge) มีใจบริการ (Service Focus) และยอมรับการเปลี่ยนแปลง (Accept Change)
2. ปรับปรุงใบกำหนดหน้าที่การทำงาน หรือ Job Description ของพนักงานให้เหมาะสมกับหน้าที่และภาระงาน โดยมีการเชื่อมโยงกับสมรรถนะหลักของพนักงานในองค์กร (OCC Core Competencies)
3. การจัดทาระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน (Performance Appraisal) โดยกำหนดให้มีการเชื่อมโยง KPI ส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับ KPI หลักขององค์กร โดยมีการกำหนด KPI หลักขององค์กร เป็น 4 มุมมอง คือ มุมมองทางการเงิน (Financial Perspective) มุมมองทางด้านลูกค้า (Customer Perspective) มุมมองทางด้านการจัดการภายใน (Internal Process Perspective) และมุมมองด้านการพัฒนาความเติบโต ของพนักงานและองค์กร (Learning and Growth Perspective)

### การบริหารค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์พนักงาน

บริษัทมีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาและกำหนดนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานให้เกิดความเป็นธรรมในองค์กร มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่ชัดเจนและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งปรับอัตราค่าตอบแทนให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับกฎหมาย ในด้านการปรับอัตราจ้างประจำปีใช้หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานและความสามารถของพนักงานเป็นหลักเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับพนักงานทุกคนในองค์กร

### สวัสดิการพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บ้างสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

- **สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน**
  - การจัดให้มีหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
  - การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- **สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ**
  - เครื่องแบบชุดทำงาน
  - หอพักพนักงาน

- รับ-ส่งพนักงาน
- สินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
- ประกันอุบัติเหตุและประกันชีวิตกลุ่ม ได้ปรับเพิ่มทุนประกันภัยตำแหน่งที่มีความเสี่ยงสูง
- เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
- เงินกู้ผ่านธนาคารออมสิน
- เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
- **สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน**
  - สหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงานเครือสหพัฒน์ จำกัด พนักงานมีสิทธิเลือกชำระค่าหุ้นรายเดือนได้ตั้งแต่ 10 หุ้น ถึง 2,000 หุ้น โดยมีสิทธิได้รับเงินปันผลประจำปี 2563 ในอัตราร้อยละ 3.7
  - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานมีสิทธิเลือกอัตราการสะสมได้ตามความต้องการตั้งแต่ร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 15 โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน
- **สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน**
  - ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- **สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต**
  - เงินบำนาญเกษียณอายุ
  - เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัยผ่านธนาคารอาคารสงเคราะห์ และธนาคารไทยพาณิชย์
  - มอบประกาศเกียรติบัตรให้กับพนักงานที่ทำงานครบ 10 ,20 ,30 ปี
- **สวัสดิการสุขภาพอนามัย**
  - มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
  - ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
  - ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย
  - ตรวจสุขภาพประจำปี และตรวจเฉพาะกลุ่มที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
  - ฉีดวัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาล 4 สายพันธุ์
  - เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- **สวัสดิการนันทนาการ**
  - จัดกิจกรรมประเพณีต่างๆ เช่น วันสงกรานต์ วันตรุษจีน วันพ่อ วันแม่
  - จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
  - โครงการ Birth Month..ปันรัก กิจกรรมทำบุญในเดือนเกิดของพนักงานกับสถานที่ต่างๆ
  - จัดงานเลี้ยงปีใหม่
  - จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
  - จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
  - จัดตั้งชมรมต่างๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

#### **ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน**

บริษัทฯ กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงานโดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวมทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแล ส่งเสริมความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การตรวจสอบ และปรับปรุงอาคารสถานที่ สภาพแวดล้อม ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย

#### **ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม**

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

## ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือข่ายพัฒนาพิบูล ภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีพในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

## การว่าจ้างคนพิการ

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

## โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

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

## ด้านอนุรักษ์พลังงาน

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

## ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่าง ๆ อาทิเช่น

- มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- มูลนิธิร่วมใจเครือข่ายพัฒนา 2540
- มูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าฯ เพื่อเยาวชน ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ (สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการ การุณยเวศ)
- สภากาชาดไทย
- สมาคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์

นอกจากการร่วมกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางองค์กรต่าง ๆ ในรูปแบบของการบริจาคเงินเพื่อเป็นการช่วยเหลือแล้ว บริษัทยังได้ร่วมกิจกรรมกุศลต่าง ๆ โดยการส่งทีมงานและพนักงานที่มีความชำนาญเข้าร่วมงานในด้านกำลังผู้ร่วมสนับสนุน เช่น การส่ง Make-up Artist และ Hair Stylist เพื่อช่วยแต่งหน้าและตกแต่งทรงผมให้นักแสดง/นักแสดง การมอบผลิตภัณฑ์บริษัทให้เป็นของขวัญ/ของรางวัล การอบรมพัฒนาบุคลากรภาพตามองค์กรต่าง ๆ ตลอดจนให้การสนับสนุนองค์กรสาธารณกุศลในการจัดหลักสูตรแต่งหน้าด้วย

## รางวัลและใบรับรองที่ได้รับ

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



## 8. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ แต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
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

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

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

#### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น คำนึงถึงหน้าที่ในการดูแลปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ อย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ ดังนี้

#### สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

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

### สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร

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

### สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

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

สำหรับปี 2563 ได้เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในประเทศไทย รัฐบาลได้มีประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินในทุกเขตท้องที่ทั่วราชอาณาจักร ณ วันที่ 25 มีนาคม 2563 และข้อกำหนดออกตามความในมาตรา 9 แห่งพระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2548 (ฉบับที่ 1) และประกาศกรุงเทพมหานคร เรื่องสั่งปิดสถานที่เป็นการชั่วคราว (ฉบับที่ 4) ณ วันที่ 27 มีนาคม 2563 โดยขอความร่วมมือให้พิจารณาถึงความจำเป็นในการจัดกิจกรรมที่มีลักษณะของการรวมกลุ่มคนเป็นจำนวนมาก ซึ่งมีความเสี่ยงที่จะทำให้การแพร่ระบาดเกิดขึ้นและกระจายสู่บุคคลทั่วไปได้ง่าย ด้วยเหตุดังกล่าวบริษัทจึงได้เลื่อนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 จากเดิมที่กำหนดไว้ในวันที่ 22 เมษายน 2563 เลื่อนไปเป็นวันที่ 3 สิงหาคม 2563 ณ โรงแรมอวานี พลัส ริเวอร์ไซด์ กรุงเทพฯ ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

#### ● ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 ปี 2563 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2562 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว
2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมถึง 46 วัน คือตั้งแต่วันที่ 18 มิถุนายน 2563 โดยวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 3 สิงหาคม 2563
3. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 26 มิถุนายน 2563 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
4. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยนำส่งในวันที่ 10 กรกฎาคม 2563 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่

จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน

5. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม

#### ● วันประชุม

1. ในปี 2563 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันจันทร์ที่ 3 สิงหาคม 2563 เวลา 15.00 น. ณ โรงแรมอวานี พلاس ริเวอร์ไซด์ กรุงเทพฯ โดยกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมดังกล่าว สะดวกและเหมาะสมไม่เป็นอุปสรรคต่อการเข้าร่วมประชุมแต่อย่างใด รวมถึงได้จัดให้มีการปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางปฏิบัติในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) อย่างเคร่งครัด
2. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่ติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย โดยมีประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้จากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
3. บริษัทจัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เพียงพอต่อเนื่อง จนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และจัดเตรียมอาคารสแตมป์ไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมแทนด้วย
4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท เลขานุการบริษัท และที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทซึ่งได้เข้าร่วมการประชุมและร่วมเป็นสักขีพยานการนับคะแนน โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ชี้แจงกติกาทั้งหมด วิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย

ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรือคัดออกเสียง เพื่อบันทึกออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ด ในแต่ละวาระจะมีที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัท ตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทย และผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 26 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
  - ◆ สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2562

- สินทรัพย์รวม	1,234,249,554.00 บาท
- หนี้สินรวม	241,079,813.00 บาท
- รายได้รวม	1,139,132,532.00 บาท
- กำไรสำหรับปี	31,559,805.00 บาท
- กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน	0.53 บาท

- รับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 15 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสมที่บริษัทเสียภาษีไว้แล้วในอัตราร้อยละ 25 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าว จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลตามที่ปรากฏรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล ในวันที่ 23 เมษายน 2563 และกำหนดจ่ายในวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ตามหลักเกณฑ์ที่ประมวลรัษฎากร มาตรา 47 ทวิ
  - อนุมัติเลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่งคือนางกาญจนา สายศิริพร นายมนู สีสานวัฒน์ และนางวัชรี วัฒนถวัลย์วงศ์
  - อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
  - อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทปี 2563 ดังนี้ นางสาวมิล ฤทธยาเกียรติ ทะเบียนเลขที่ 2982 เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินบริษัทตั้งแต่ปี 2560 นับเป็นปีที่ 4 หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ทะเบียนเลขที่ 8125 ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท หรือ นายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 7764 ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2563 รวมทั้งสิ้น 1,160,000 บาท
6. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาวาระอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตั้งข้อซักถาม แสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2563 มีผู้ถือหุ้นสอบถามและให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในที่ประชุมจำนวน 4 ราย
7. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อบริการสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีความสนใจ

#### ● หลังวันประชุม

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

5. บริษัทจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยคณะกรรมการบริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไปด้วย

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน ไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสามารถมั่นใจว่าสิทธิของตนจะได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมถึงการได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

### 2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในระหว่างวันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2562 ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 ปี 2563 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถ ใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปี งบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม โดยส่งวันที่ 10 กรกฎาคม 2563 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระ หรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ไมสะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ
- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นรายใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือหุ้นรายอื่น
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเมื่อเริ่มการประชุมแล้ว บริษัทก็ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ในวาระที่เหลืออยู่ซึ่งยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารและเครื่องดื่มสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด



- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในแบบวีดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

## 2.2 การดูแลและป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งบริษัทมีการเผยแพร่ไว้บน Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- บริษัทณรงค์ปลูกฝังให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept “Beauty From Within” : งามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยการปฏิบัติตนเป็นคนซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2563 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

## 2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
- กรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทต่อประธานกรรมการบริษัททราบอย่างน้อย 1 วันทำการ ก่อนการซื้อขาย
- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2563 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

## 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 2562 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2562 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 ปี 2563 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าวและเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว 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:** บริษัทเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนโดยบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์

สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้ผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

**พนักงาน:** พนักงานเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีค่าและเป็นปัจจัยสำคัญที่จะนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ บริษัทจึงให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีขีดความสามารถรองรับนโยบายในการขยายตัวทางธุรกิจต่อไป รวมถึงการพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพสู่ภาวะการเป็นผู้นำ บริษัทจึงมุ่งมั่นส่งเสริมการฝึกอบรม การพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง เพื่อเป็นรากฐานในการสนับสนุนต่อกิจกรรมสำคัญทางธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญในการเสริมสร้างความสมัครสมานสามัคคีและภักดีต่อองค์กร เพื่อความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในการพัฒนาศักยภาพของบริษัทให้ก้าวหน้าและเติบโตอย่างมั่นคง อันเป็นข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับพนักงานทุกคนที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท รวมถึงการดูแลให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีความสุขโดยปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปลอดภัย ทันสมัย ดูแลสวัสดิการทั้งด้านสุขภาพและนันทนาการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีการแต่งตั้งพนักงานจากหน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทร่วมกันทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในเรื่องความปลอดภัยภายใต้ชื่อ “คณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ”

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต ซึ่งบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และสำหรับพนักงานที่มีอายุงานตั้งแต่ 10 ปี และ 20 ปีขึ้นไป บริษัทจะสมทบให้เพิ่มมากกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนดโดยสมทบให้อัตราร้อยละ 3.5 และ 4.0 ตามลำดับ และยังมีเงินบำเหน็จเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในกฎหมายแรงงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามกฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอข้อร้องเรียน หรือรายงานการกระทำความผิดผ่านกล่องรับข้อคิดเห็นซึ่งติดไว้ภายในบริษัท รวมทั้งมีมาตรการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานมั่นใจและกล้าแสดงความคิดเห็นและข้อร้องเรียน

ในปี 2563 ได้เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) บริษัทได้มีการออกประกาศแนวทางป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID ตามมาตรการป้องกันของภาครัฐ เช่น กำหนดวันทำงานที่ให้พนักงานทำงานจากที่บ้าน (work form home) สำหรับกรณีที่ต้องเข้ามาทำงานที่บริษัท กำหนดให้ต้องตรวจอุณหภูมิร่างกายก่อนเข้าปฏิบัติงานในอาคาร และสวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน จัดให้มีแอลกอฮอล์เจลบริการตามจุดต่าง ๆ ภายในบริษัท ทั้งนี้ หากพนักงานที่ได้เดินทางไปในพื้นที่เสี่ยงทั้งในประเทศและต่างประเทศ พนักงานต้องกักตัวเอง 14 วัน ก่อนกลับเข้ามาปฏิบัติงาน เป็นต้น

**การพัฒนาพนักงาน :** บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมาการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2563 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานเฉลี่ย 3.8 ชั่วโมง/คน

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “บุคลากร” หน้า 30 - 32

**ลูกค้า:** บริษัทปลูกฝังให้พนักงานทุกคนร่วมกันสร้างสรรค์ความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าในทุกจุดบริการและเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและปลอดภัย ด้วยความใส่ใจเพื่อที่จะส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับของลูกค้าด้วย บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุด เพื่อให้คำขอต่าง ๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็วเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าและผู้ให้บริการทั่วไป

สำหรับปี 2563 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์ และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก ซึ่งทุกอย่างนี้ก็เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุดในสินค้าและบริการของบริษัท เพราะคุณคือ “You are our valued customer”

คู่ค้า: บริษัทให้ความสำคัญต่อคู่ค้าเสมือนหนึ่งพันธมิตรที่เติบโตไปด้วยกัน ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริต ด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยมีการพิจารณา ราคาซื้อที่เหมาะสม มีความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ภายใต้กรอบกติกา การแข่งขันทางการค้าตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทมีการกำหนดระเบียบในการจัดซื้อ จัดจ้าง และการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยง การซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมไม่ชอบ ด้วยกฎหมาย

ในปี 2563 บริษัทไม่มีกรณีไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้าแต่อย่างใด

คู่แข่งทางการค้า: บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องให้ความสำคัญต่อการแข่งขันทางการค้า โดยสุจริตภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงโดยการกล่าวหาให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า บริษัทได้กำหนดจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจเป็นนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจ ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม สนับสนุน และส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น โดยตลอดระยะเวลาของการ ดำเนินกิจการที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหน้าที่: บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัยเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดเป็น นโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

ในปี 2563 บริษัทจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการ ผิดนัดชำระแต่อย่างใด

การสนับสนุนการจัดกิจกรรมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม: คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสังคม ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชนและ สังคม รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมโดยรวม สนับสนุนกิจกรรมอันเป็น ประโยชน์ต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีการดำเนินกิจกรรมต่างๆ มากมาย เช่น

- ดำเนินโครงการ “ไอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้เส้นทางสายอาชีพ”
- การจัดเทคนิคเขียนด้านการตัดผม ออกไปตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาสตามสถานที่ต่างๆ

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัท โดยมีการจัดอบรมให้ความรู้พนักงาน เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำ ความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการ ประพฤติตนเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึง การลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ผนวกให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้น้ำดื่มแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์ในช่วง เวลาพักกลางวัน สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้ มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษา สิ่งแวดล้อมและวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีไทยให้อยู่เคียงคู่สังคมไทยตลอดไป

สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 138 - 151

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

บริษัทมีนโยบายไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน โดยยึดถือหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ไม่เรียกรับหรือรับสินบน รวมถึงจะไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม รวมถึงการหลีกเลี่ยงที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมกับกิจกรรมใดๆ ที่จะนำไปสู่ปัญหาคอร์รัปชันของภาครัฐหรือเอกชนด้วย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน : คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิพื้นฐานของมนุษยชน โดยเคารพต่อความเสมอภาคของทุกคน ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา สิทธิทางการเมือง หรือเรื่องอื่นใด บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เชื่อมโยงกับการทำงานของพนักงานภายใต้กฎหมายแรงงานซึ่งครอบคลุมการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนของพนักงานอย่างเคร่งครัด การให้สิทธิพนักงานในการโต้แย้งเพื่อพิสูจน์ตนเองกรณีถูกบ่งชี้ความผิดหรือทุจริตต่อหน้าที่การงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม 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 ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และฝึกอบรมนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งโทษทางวินัยไปยังผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา และพนักงานทุกระดับ ตลอดจนจัดให้มีการปฐมุนิเทศในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานใหม่ด้วย

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition : CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และได้ดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง มีกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต ตลอดจนมีการจัดทำแผนป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงการพิจารณาพบทวนการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน



ที่เน้นบริการกับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทพร้อมระบบการควบคุมภายในโดยพิจารณาจากผลกระทบเป็นหลัก โดยสำนักงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากพบการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด และไม่พบความผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ

รายละเอียดเพิ่มเติมได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 70 - 74 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 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
2. ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่
  - 2.1 กรรมการตรวจสอบ E-mail : auditcommittee@occ.co.th
  - 2.2 เลขานุการบริษัท Email : law@occ.co.th
  - 2.3 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน E-mail : audit@occ.co.th
  - 2.4 ผู้จัดการสำนักทรัพยากรบุคคล E-mail : hrd@occ.co.th
3. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึงบุคคลดังต่อไปนี้ตามที่อยู่บริษัท
  - ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 691
  - ผู้จัดการสำนักทรัพยากรบุคคล โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 118
  - เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 433

ทั้งนี้ ในปี 2563 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. เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดแจ้งเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้



บริษัทได้กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

1. บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและไม่เปิดเผยเท่าที่จำเป็นเพื่อคำนึงถึงความปลอดภัย และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุลจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริต คอร์รัปชันหรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
2. ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
3. ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัท สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

#### การรักษาความลับ

ข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใด ๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ 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.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่าง ๆ สามารถรับทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานผู้บริหารและกรรมการไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมทั้งเพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท

- เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกันโดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุมและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล

โดยในปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติ และเปิดเผยการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวข้องกัน จำนวน 1 รายการ ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ประเภทรายการ	มูลค่ารายการ
บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	<ul style="list-style-type: none"> <li>เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> <li>บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล ถือหุ้นของ บมจ.ไอ.ซี.ซี. 19.73%</li> </ul> </li> <li>ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน <ul style="list-style-type: none"> <li>บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ถือหุ้นของ บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล สัดส่วน 24.81% และถือหุ้นของ บมจ.ไอ.ซี.ซี. 14.36%</li> </ul> </li> <li>กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย : นายมนู สีสานวัฒน์ <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล และ บมจ.ไอ.ซี.ซี.</li> </ul> </li> </ul>	ค่าเช่า (จ่าย)	วงเงินรวมไม่เกิน 3 ล้านบาทต่อปี
ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงในวาระดังกล่าว			

- เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้า 68 )
- เปิดเผยประเภทคำตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- เปิดช่องทางร้องเรียนให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ➡ นักลงทุน ➡ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ➡ การแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ในการนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียน ซึ่งผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด
- 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

- กิจกรรมงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” โดยปกติบริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะจัดขึ้นเป็นประจำทุกปี ซึ่งได้มีการจัดงานอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลา 11 ปีแล้ว แต่สำหรับปี 2563 ได้งดการจัดกิจกรรมดังกล่าวอันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในการนี้ บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่าสถานการณ์ดังกล่าวจะสามารถคลี่คลายลงได้โดยเร็วต่อไป

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

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

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 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 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ภายใต้หัวข้อย่อย “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้าที่ 59 - 60 ของรายงานฉบับนี้

#### กระบวนการสรรหากรรมการ

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

รายละเอียดเพิ่มเติมของกระบวนการสรรหากรรมการ อยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร  
หน้าที่ 60 - 61

#### อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะ  
เชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตรงที่แต่ละท่านยังคง  
สามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือก  
ตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณา  
ตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร  
มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือก  
ตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

#### จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจ  
และความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตรงที่แต่ละท่านยังคงมีความ  
ตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทโดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์  
สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบัน ไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียน  
เกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัท  
อื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้หน้าที่ 64 - 66

#### การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับ  
ผิดชอบของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยมี  
รายละเอียดดังนี้

##### ■ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแล และติดตามการปฏิบัติงานของ  
คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการออกเสียง  
เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน
4. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท ดำเนินการประชุม  
ให้เป็นไปตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

##### ■ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท  
มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบ  
ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วง  
ไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร  
รับทราบ

3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่าง ๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
10. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นจะไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
12. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และข้อมูลเลขานุการบริษัท แสดงอยู่ในหน้าที่ 28 - 29 ของรายงานฉบับนี้

#### คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการแต่ละชุดตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้านและดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 52 - 59 ของรายงานฉบับนี้

#### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

##### ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ภารกิจ กลยุทธ์ โดยมีการพิจารณาในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายของบริษัท และให้ความสำคัญในเรื่องการสร้างสรรคนวัตกรรมใหม่ เพื่อพัฒนาองค์กรให้พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วยการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาเป็นบทบาทสำคัญ รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาทบทวนตามวาระและสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม

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

#### การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อความทันสมัย เหมาะสมกับสภาวะการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลง 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 มีเหตุมีผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอนที่กำหนดด้วยความรอบคอบภายในหลักการของเหตุผลและความเป็นอิสระต่อกัน มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักปฏิบัติตามข้อแนะนำและแนวทางการปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ

การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกครั้ง บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์กันของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคามูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนความเห็นที่แตกต่างจากมติที่ประชุมด้วย กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระด้วย

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เข้าข่ายเกี่ยวข้องกันจำนวน 1 รายการ คือ อนุมัติ



การเข้าโถงสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน แสดงอยู่ในหน้าที่ 45 ของรายงานฉบับนี้

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปีโดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่นั้นปี ซึ่งตามปกติจะกำหนดไว้ปีละ 6 ครั้ง และในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มต้นจัดให้มีการประชุมระหว่าง กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย กำหนดไว้ปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ อาจมีการประชุมคณะกรรมการ เพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบ ร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีป่วยหรือติดภารกิจสำคัญที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะ หรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสาร ประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณี มีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุม ผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปราย แสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับ วาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่ได้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติว่าต้องมีกรรมการอยู่ในไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวน กรรมการทั้งหมด แต่ภาพรวมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งที่ผ่านมา กรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดย พร้อมเพรียงกันเสมอวันแต่จะติดภารกิจที่สำคัญ ซึ่งการลงมติในที่ประชุมให้ถือปฏิบัติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่ง มีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธาน ในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ผ่านมา ในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการลงมติดำเนินการด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์เสมอ

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้โดยในปี 2563 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ บริษัท รวม 10 ครั้ง และการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 24 และสรุปการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2563 หน้าที่ 68 ของรายงานฉบับนี้

#### คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ ตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่น ที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา อนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

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

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

2. ค่าตอบแทนประจำปี - จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนคำตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2563 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

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 สีสานวัฒน์	3/2003	68/2005
4. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	3/2003	68/2005
5. นางวัชณี วัฒนกุลย์วงศ์	-	1/2000
6. นายวันชัย อ่ำพึงอาตม์	35/2005	102/2008

■ ในปี 2563 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง : สภาวิชาชีพบัญชี
- การจัดทำบัญชีในยุค ดิจิทัล : กรมพัฒนาธุรกิจการค้า
- TFRS9 และมาตรการผ่อนปรนทางบัญชีจาก COVID-19 : บริษัท เอ็น วาย ซี แมเนจเม้นท์ จำกัด
- สรุปประเด็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฯ : สภาวิชาชีพบัญชี

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

## ■ การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท 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 รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ และต้องรายงานแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

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

### ■ พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดี เข้ามาร่วมงานเป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะมีการจัดทำแผนพัฒนาศักยภาพรายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

## คณะกรรมการชุดย่อย

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

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

## คณะกรรมการตรวจสอบ

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

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

\* ขาดประชุม เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

โดยนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม สำเร็จการศึกษาด้านบัญชีโดยตรง มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 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 และเรื่องที่เกี่ยวของภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
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 โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่

เป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และมีกระบวนการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส  
อย่างเป็นธรรม

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) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ข) การทุจริตคอร์รัปชันหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
13. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
14. ทบทวนปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 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 สายสิทธิ์	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดคำตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาคำตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

**อำนาจดำเนินการ**

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นว่ายเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรีกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรีกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. พิจารณากำหนดวงเงินคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
2. พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนให้แก่กรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

**คณะกรรมการสรรหา**

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดีในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

**อำนาจดำเนินการ**

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นว่ายเกี่ยวข้องจำเป็น



2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อ่ำพันธ์	ประธาน กรรมการผู้จัดการและCEO	11	11
2.	นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการ กรรมการอิสระ	11	11
3.	นางจันทร์ดา ตั้งธนศฤงคาร	กรรมการ พอ.ฝ่ายบัญชีการเงิน	11	11
4.	นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์	กรรมการ พอ.ฝ่ายสำนักงาน	11	11
5.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร*	กรรมการ พอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	11	10
6.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ*	กรรมการ พอ.ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	11	10
7.	ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	กรรมการ พอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	11	11
	นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		

\* ขาดประชุม เนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

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. ติดตามกระบวนการระบุและประเมินความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนำเสนอ
4. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง ที่คณะกรรมการฯ นำเสนอ
5. นำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
6. กำกับดูแลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
7. นำเสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกิจการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือ คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแล กิจการ ดังต่อไปนี้

#### **อำนาจดำเนินการ**

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตาม ที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีक्षाผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วย ค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสนับสนุนงานด้านการกำกับดูแลกิจการตามความเหมาะสม

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. กำหนด ทบทวน และปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติให้สอดคล้อง กับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ รวมถึงระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแล ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบาย ต่อต้านการคอร์รัปชัน
4. ทบทวน ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12	12
2.	นางจันทร์ดา ตั้งธนศฤงคาร <sup>1</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
3.	นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12	12
4.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร <sup>2</sup>	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	12
5.	ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร		

“1” เป็นคู่สมรส ลูกของอา “2”

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและ สวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงาน ผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ขำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท

11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่น ๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็น ว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก 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 โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติในเรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### **การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง**

##### **(1) กรรมการอิสระ**

##### **หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ**

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความเชี่ยวชาญ มีความหลากหลายในสายอาชีพ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณา เลือกตั้งต่อไป

สำหรับการสรรหาบุคคลและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางการพิจารณาดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหาจะต้องพิจารณาตามคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระที่เทียบเท่ากับนิยามของบริษัท หรือเข้มข้นกว่าก็ได้

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน คือ

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

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

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง 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. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยในปี 2563 บริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 27 ประจำปี 2564 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2563 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

### วิธีการคัดเลือก

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่การออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งตามกระบวนการดังนี้

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

### **วิธีการเลือกตั้ง**

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

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

### **วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง**

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตามทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการมีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตามที่บริษัทต้องการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม สอดคล้องกับวัตถุประสงค์กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### **การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

**บริษัทย่อย** บริษัทจัดให้มีระบบติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สามารถดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

**บริษัทร่วม** -ไม่มี-

### **การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

บริษัทมีการดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบโดยสุรุ่ยสุร่ายที่สำคัญดังนี้

- บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง หากไม่ปฏิบัติตามจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยบริษัทมีการแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารรับทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ซึ่งในปี 2563 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่



ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

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

#### คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) คำตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัท และบริษัทย่อย ใช้ผู้สอบบัญชีจากสำนักงานเดียวกันคือ บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยได้จ่ายคำตอบแทนจากการสอบบัญชีประจำปี 2563 ดังนี้

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี	ปี 2563	ปี 2562
บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)	1,190,000 บาท	1,180,000 บาท
บริษัท อามาตีสลิม จำกัด	90,000 บาท	-
รวม	1,280,000 บาท	1,180,000 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น

บริษัทย่อยจ่ายคำตอบแทนงานบริการอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นค่าสอบทานการทำ purchase price allocation ของการซื้อสินทรัพย์ เป็นเงิน 50,000 บาท

#### 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 และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2563 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 สรุปดังนี้

##### ผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการบริษัทแต่ละท่านได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### ผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านทำการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งในภาพรวม ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย โดยภาพรวมของผลการประเมินสรุปว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### ผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคลกรรมการแต่ละท่านได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองตามแผนประเมินอย่างอิสระ โดยภาพรวมของผลการประเมินสรุปว่าการปฏิบัติงานของกรรมการทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินและพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละด้านของกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยภาพรวมสรุปว่าผลการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

### ประเด็นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ

หลักการ	Indwa
ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ	คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าดำรงตำแหน่งประธาน กรรมการบริษัท เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และถึงแม้ว่าจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีการเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นและเสนอ ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร
คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท	บริษัทไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่ง กรรมการไว้ เนื่องจากเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับความไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบัน ไม่มีท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง
คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของ กรรมการอิสระ เนื่องจากกรรมการอิสระของบริษัทยังคงปฏิบัติหน้าที่ กรรมการด้วยความเป็นอิสระ ไม่มีผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้ง กับผลประโยชน์ของบริษัท และตัดสินใจโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของบริษัท
คณะกรรมการไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการมาเกิน 9 ปี	คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทเกิน 9 ปี จำนวน 1 คน เนื่องจากกรรมการอิสระดังกล่าว มีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในด้านที่บริษัทต้องการ และปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี
ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธาน คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่	ถึงแม้ว่าประธานคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทนของบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ทุกท่านเป็นกรรมการ ที่มีความรู้ ประสบการณ์ในการทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็นระยะเวลานาน อีกทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และไม่ได้ ออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

■ กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางกาญจนา สายศิริพร - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 12 พฤศจิกายน 2519	74	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตร์ สาขาวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 32/2003	0.33% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นอาของนางสาวศิริพร ตั้งธนศุงคาร ผอ.ฝ่ายการตลาด เครื่องสำอาง		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534 - 2563	ประธานกรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	จำหน่ายสินค้าเสริมความงาม
					2547 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บจ.ซีเซโต้โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 2 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน วันที่ 1 กรกฎาคม 2551	50	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004 - DAP รุ่น 3/2003	3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นพี่สาวของนายจุติภูมิ โชควัฒนา และเป็นหลานของคู่สมรส นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชาอาภรณ์	จำหน่าย/ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจอินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิตเครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2563 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.อามาทีสลิโม	จำหน่าย/ผลิตขนมปัง เบเกอรี่
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่งเครื่องสำอาง
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู	การลงทุน
					➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 11 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-			
นายมนู สีสานวัฒน์ - ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน - กรรมการสรรหา วันที่ 6 พฤษภาคม 2530	75	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.ธนูลักษณ์	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	ประธานกรรมการ	บจ.เอราวิณสิ่งทอ	ปั่นด้าย ทอผ้า
					2538 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	ฟอกย้อมผ้าเส้นด้าย
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 15 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา - กรรมการ วันที่ 27 เมษายน 2553	74	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เลขานุการ - Pitman London การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DCP รุ่น 68/2005 - DAP รุ่น 3/2003	4.97 % (ตนเอง 0.23% คู่สมรส 4.74%)	เป็นคู่สมรสของนางฮิโรคาอาพันวงษ์และนายจิตติภูมิ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2538 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์ เนชั่นแนล 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.ทอฝันพร็อพเพอร์ตี้	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
					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.อินเตอร์ เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์	ผลิตเครื่องสำอาง
					พ.ค.61 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ.อินเตอร์ เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์	ผลิตเครื่องสำอาง
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายวรเทพ อัสวเกษม - กรรมการ วันที่ 23 เมษายน 2561	53	ปริญญาตรี - วิศวกรรมศาสตร์ไฟฟ้า มหาวิทยาลัยโยเซ (ประเทศญี่ปุ่น) การอบรมหลักสูตรกรรมการ - ไม่มี -	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2557 - 2562	กรรมการบริหาร	บมจ. ไทยวาโก้	ผลิต/จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)	จำหน่ายสินค้าเครื่องสำอางเกี่ยวกับเส้นผม
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 5 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายจิตติภูมิ โชควัฒนา - กรรมการ วันที่ 22 เมษายน 2562	43	ปริญญาตรี - วิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ Seattle University ประเทศสหรัฐอเมริกา การอบรมหลักสูตรกรรมการ - ไม่มี-	0.58%	เป็นน้องชายของนางฮิโรคาอาพันวงษ์และหลานคู่สมรสของนางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ. บี เอส ที อาร์ สีสุนย์แปด	การลงทุน
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 4 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางวิชณี วัฒนธวัชวงศ์ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ 26 เมษายน 2542	67	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี - บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DCP รุ่น 1/2000	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น  -ไม่มี-		
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายวันชัย อ้าพึ่งอาตม์ - กรรมการตรวจสอบ วันที่ 23 เมษายน 2556	73	ปริญญาโท - บริหารการจัดการ สถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ ปริญญาตรี - พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ - DCP รุ่น 102/2008 - DAP รุ่น 35/2005	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2556 - 2559	กรรมการอิสระ	บมจ.สหพัฒน์ฟิวเจอร์	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
					2548 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	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.สมุนไพรรสวรรณภูมิ	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.อิสราฟ เอ็นเตอร์ไพรส์	ขนส่งทางถนน
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 12 แห่ง</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
นายคณิต คุณาวุฒิ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ วันที่ 27 เมษายน 2558	71	ปริญญาโท - บริหารการศึกษา Lynchburg College, Virginia, USA. ปริญญาตรี - บริหารการศึกษา - ทัศนศิลป์ - ศิลปะการละครและการออกแบบ Lynchburg College, Virginia, USA.	-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2539 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาการผลิตรายการในประเทศ	บมจ.ทิว ทัศน์ส์	ผลิตรายการโทรทัศน์
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
<div>➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี-</div> <div>➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-</div>								
คณะกรรมการบริษัทมีการถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้น 8.93%								



■ ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางธีรดา อำพันวงษ์ - กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	50	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 51/2004	3.05% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นพี่สาวของ นายฐิติภูมิ โชควัฒนา และ เป็นหลานของ คู่สมรส นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		บริษัทจดทะเบียนอื่น		
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ประชา อาภรณ์	จำหน่าย/ผลิต เสื้อผ้าสำเร็จรูป
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เอส&เจ อินเตอร์ เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์	ผลิต เครื่องสำอาง
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2563 - ปัจจุบัน	ประธาน กรรมการ	บจ.อามาตีสโลโม	จำหน่าย/ผลิต ขนมปัง เบเกอรี่
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	ขายส่ง เครื่องสำอาง
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.หลานปู่	การลงทุน
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 11 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี - การเงิน วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	67	ปริญญาตรี - สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนดุสิต <u>ผ่านการอบรม CFO</u> จากสภาวิชาชีพบัญชี <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 73/2006	0.09% (ถือโดยคู่สมรสทั้งหมด)	เป็นคู่สมรสของ ลูกของอา นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2534 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. โอเรียนเต็ล ชาลอน บิสซิเนส	จำหน่ายสินค้า เสริมความงาม
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางสาวรติดา วงศ์เลิศวิทย์ - ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	67	ปริญญาตรี - คุรุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมหลักสูตรกรรมการ</u> - DCP รุ่น 73/2006 - FN รุ่น 28/2006	0.33% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
					2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)	จำหน่ายสินค้า เกี่ยวกับเส้นผม
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก จำนวน 1 แห่ง ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	57	ปริญญาตรี - ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00% (ถือโดยตนเองทั้งหมด)	เป็นน้อง ของคู่สมรส นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร		บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี- กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
➢ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี- ➢ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานหลัก			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท	ประเภทธุรกิจ
<b>ดร. ภัทร ปทุมารักษ์</b> - ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ วันที่ 13 พฤษภาคม 2560	50	<b>ปริญญาเอก</b> - Doctor of Philosophy, Oregon State University , U.S.A. <b>ปริญญาโท</b> - Master of Arts, Oregon State University , U.S.A. <b>ปริญญาตรี</b> - วิทยาศาสตร์เคมี มหาวิทยาลัยมหิดล	-	-ไม่มี-		<b>บริษัทจดทะเบียนอื่น</b> -ไม่มี- <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b> -ไม่มี-		
➡ ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนตามประสบการณ์ทำงานหลัก -ไม่มี- ➡ การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการอื่นหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท -ไม่มี-								

สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2563

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2563

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	กรรมการบริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 26 03/08/63
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	10/10	-	2/2	2/2	-	2/2	-	-	1/1
2.	นางธีรดา อำพันวงษ์	10/10	-	2/2	2/2	11/11	-	12/12	-	1/1
3.	นายมนู สีสานวัฒน์	10/10	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1	1/1
4.	นางทิพาภรณ์ ไชควัฒนา*	8/10	-	-	-	-	-	-	1/1	1/1
5.	นายวรเทพ อัสวเกษม	10/10	-	-	-	-	-	-	1/1	1/1
6.	นายจิตติภูมิ ไชควัฒนา*	6/10	-	-	-	-	-	-	-	1/1
7.	นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์	10/10	12/12	-	-	11/11	-	-	1/1	1/1
8.	นายวันชัย อ่ำพึ้งอาดม*	10/10	11/12	-	-	-	-	-	1/1	1/1
9.	นายคณิต คุณาวุฒิ	10/10	12/12	-	-	-	2/2	-	1/1	1/1
10.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-	11/11	-	12/12	-	1/1
11.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	11/11	2/2	12/12	-	1/1
12.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร*	-	-	-	-	10/11	-	12/12	-	1/1
13.	ดร. ภัทร ปทุมารักษ์	-	-	-	-	11/11	-	12/12	-	1/1
14.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ*	-	-	-	-	10/11	-	-	-	1/1

\* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัทเนื่องจากติดภารกิจงานที่สำคัญ

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2562 และปี 2563

**กรรมการบริษัท**

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายมนู ลีลาพัฒน์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	135,000	135,000	-	0.23%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	2,844,300	2,844,300	-	4.74%
นายวเทพ อัครเกษม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายฐิติภูมิ โชควัฒนา	349,450	349,450	-	0.58%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายวันชัย อ่ำพินอาดัม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นายคณิต คุณาวุฒิ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

**ผู้บริหาร**

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลดระหว่างปี (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563		
นางธีรดา อ่ำพินวงษ์	1,831,325	1,831,325	-	3.05%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางจันทร์ดา ตั้งธนศฤงคาร	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	51,210	51,210	-	0.09%
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	0.33%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	0.00%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
ดร. ภัทร ปทุมรักษ์	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

การดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในบริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ดำรงตำแหน่ง					
	นางกาญจนา สายสิริพร	นางธีรดา อำพันวงษ์	นายบุญ สละนุวัฒน์	นายวราภพ อัศวเกษม	นางทิพาภรณ์ ไชควัฒนา	นายฐิติภูมิ ไชควัฒนา
บริษัทย่อย : บจ.อามาทีลลิโม		A				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน :						
บจ.ไทยบุณกะแพชั่น	D				D	
บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	B	D				
บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสสิเนส	A	D				
บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)				C		
บจ.อี.พี.เอฟ.	D				D	
บมจ.ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล			D			
บมจ.ธนูลักษณ์			A			
บจ.ภักยาอุตสาหกรรม		D	A			
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์		D			B	
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์		D			B	
บจ.บางกอกโตเกียว ซ็อคส์			A	D		
บจ.ไทยกุลแช่		D	A	D		
บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์						D
บจ.สหเคแปปิคอลทาวเวอร์			D			

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

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	บจ.อามาทีลลิโม		
: ชื่อ-สกุล	นางธีรดา อำพันวงษ์	นายพิริยรัชต์ จิรสินกิตติ	นางภัทรา ทองชะอม
: ตำแหน่ง	ประธานกรรมการ	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการ

9. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

บริษัทคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ดังนี้

1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพ และคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม เทียบธรรม ภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรสเสียชีวิต การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่ เป็นต้น
- บริษัทได้ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อลูกค้าทุกรายอย่างสม่ำเสมอ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน โดยมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า / บริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ (Call Center) โทร. 02-295-1333 ที่ทำหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในสินค้าและบริการจากลูกค้า

- บริษัทปฏิบัติตามคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีการแลกเปลี่ยนความรู้และร่วมกันพัฒนาเพิ่มคุณค่าสินค้าและบริการ เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า
- บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหน้าที่ทางการค้าของบริษัททุกรายอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหน้าที่เงินกู้หรือเจ้าหน้าที่ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่เงินกู้ และ/หรือเจ้าหน้าที่ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด
- บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ต่ออย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเหมาะสม รวมถึงมีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้อำนาจในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

## 2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

บริษัทได้กำหนดให้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นหลักสูตรสำคัญในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานได้รับการฝึกอบรมเรื่อง “การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อสื่อสารให้ระดับผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทยังคงจัดอบรมและมีการวัดผลเกี่ยวกับนโยบายอย่างต่อเนื่อง ตามแผนการอบรมกำหนดให้ครอบคลุมกับจำนวนบุคลากรทั้งหมด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้นำไปสู่การปฏิบัติอย่างแท้จริง โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และตัวแทนทางธุรกิจ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติ รวมถึงต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางการปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเมื่อพบเห็นหรือมีหลักฐานว่ามีการคอร์รัปชันเกิดขึ้นในบริษัท และมีกลไกในการให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ถูกร้องเรียน รวมถึงมีบทลงโทษผู้กระทำความผิด ผู้ข่มขู่หรือคุกคาม หรือผู้ที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิด

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบและติดตามอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายใน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีการทุจริตสำนักงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

บริษัทมีการดำเนินงานเพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท : แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ข้อปฏิบัติ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : กำกับดูแลและประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน สนับสนุนงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการตรวจสอบ : พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงโดยเฉพาะเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลและสอบทานมาตรการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน
- สำนักตรวจสอบภายใน : ดำเนินการปรับปรุง วางระบบการควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตรวจสอบติดตาม ประเมินผล และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามคู่มือการปฏิบัติงาน “ต่อต้านการคอร์รัปชัน”
- สื่อสารและประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้กับบุคคลภายนอก และบุคลากรของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ ระบบอินทราเน็ต จดหมายเวียน เป็นต้น
- ประชาสัมพันธ์ให้คู่ค้ารับทราบ และปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ และการเลี้ยงรับรองในช่วงเทศกาลปีใหม่ รวมทั้งกำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อเป็นการสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม
- สื่อสารแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้คู่ค้าทางธุรกิจทราบ และสนับสนุนให้ร่วมเป็นเครือข่ายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- กำหนดช่องทางการสื่อสาร รับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครอง ดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ และเรื่องที่ได้รับความแจ้งเบาะแสมจะนำเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรม
- ในปี 2563 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

### 3 การเคารพสิทธิมนุษยชน

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

บริษัทตระหนักดีว่าการเคารพและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนเป็นองค์ประกอบหนึ่งในการเสริมสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของกิจการบริษัท จึงได้มีการกำหนดนโยบายในเรื่องนี้ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจ และสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบและถือปฏิบัติ

ตลอดการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักสิทธิมนุษยชนเสมอมา ไม่ว่าจะเป็นการว่าจ้างและปฏิบัติต่อพนักงานชายและหญิงอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค การไม่จ้างแรงงานเด็ก รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการว่าจ้างคนพิการเข้าเป็นพนักงานของบริษัท และให้สิทธิขั้นพื้นฐานแก่พนักงาน ดังนี้

- พัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ผ่านการส่งมอบงานและแนะนำ หรือผ่านโครงการพัฒนาและฝึกอบรมต่าง ๆ การส่งไปดูงานและศึกษางานในต่างประเทศ ตลอดจนการมอบหมายให้มีการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นทีม
- สิทธิเกี่ยวกับการจ้างงานที่เป็นธรรม ได้แก่ การอนุญาตให้ลางาน การโอนย้าย และการจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหาร เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่าง ๆ จากพนักงานโดยตรง
- สวัสดิการตอบสนองความต้องการของพนักงาน ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาล การประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยเหลือพนักงานกรณีต่าง ๆ และให้ความสำคัญในการดูแลความปลอดภัยพนักงาน



โดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟ จัดให้มีระบบป้องกันภัย กิจกรรมด้านความปลอดภัย

#### 4 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

ในการดำเนินธุรกิจบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรบุคคลที่สำคัญที่สุด นอกจากการพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานแล้ว สิ่งที่บริษัทเน้นและให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก คือการปฏิบัติต่อพนักงาน ด้วยความเป็นธรรมในทุกๆ ด้าน เช่น การจ้างงานด้วยความเป็นธรรมตามค่าของงานที่ปฏิบัติ โดยกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ ให้สอดคล้องกับกฎหมายและสภาพการจ้างงานของตลาดแรงงาน ปฏิบัติต่อพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ด้วยความยุติธรรมปราศจากอคติ หรือการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงและทางอ้อมในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการจ้างแรงงาน มีสัญญาจ้างแรงงาน และเงื่อนไขการจ้างงานอื่น และผลประโยชน์ต่างๆ ในระเบียบและกรอบมาตรฐานเดียวกัน เช่น ค่าจ้าง เวลาทำงาน วันหยุด การเรียนรู้พัฒนา ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง รวมทั้งการจัดวิธีการเลิกจ้างที่ไม่มีเหตุผล การตอบแทนการทำงาน หรือให้รางวัลในการทำงานตามระดับผลงานที่ทำได้ การมอบหมายงานอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ การเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีโอกาสเติบโตในบริษัทตามความสามารถของแต่ละบุคคล การเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างได้อย่างเสรีและสร้างสรรค์ในฐานะที่เป็นปัจเจกบุคคลที่ทัดเทียมกันในองค์กร และเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะได้รับการปฏิบัติต่ออย่างเป็นธรรม บริษัทได้กำหนดกระบวนการที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท พนักงานมีอิสระที่จะร้องเรียนเรื่องต่างๆ ที่คิดว่าไม่ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมหรือเท่าเทียมกัน

#### 5 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคเสมอมา จึงคัดสรรโรงงานผู้ผลิตที่มีมาตรฐานและคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและประโยชน์ใช้สอยของผู้บริโภคเป็นหลัก อาทิ ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นใน Guy Laroche ที่มีการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศที่ถักทอแบบละเอียด เนียนนุ่ม ทำให้สวมใส่สบายไม่ระคายเคือง มีการออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยมที่สง่างาม รวมถึงการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ อีกทั้งมีบริการตัดความยาวหรือแก้ไขส่วนตัวในกรณีไม่ตรงไซส์ของผู้บริโภคโดยไม่คิดค่าบริการเพิ่มเติมแต่อย่างใด ผลิตภัณฑ์ Gunze อินเนอร์แวร์แบรนด์ชั้นนำจากประเทศญี่ปุ่น เน้นการคัดสรรเส้นใยที่ให้ความนุ่มนวลและมีนวัตกรรมเฉพาะของกันเซ่ ซึ่งเข้าใจถึงความสำคัญของอินเนอร์แวร์ที่ต้องสัมผัสโดยตรงกับผิวผู้สวมใส่ตลอดเวลา ให้ความรู้สึกสบายภายใต้สโลแกน ‘A Touch of Comfort’ นอกจากนี้ยังมีการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษ คือการยับยั้งแบคทีเรีย เพิ่มความนุ่มสบาย(Durable Soft) และเทคโนโลยีการตัดเย็บที่ประณีตจากประเทศญี่ปุ่น

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทุกแบรนด์ของบริษัท อาทิ Covermark, Sungrace, KMA, และ Paul&Joe ได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งชี้และรายละเอียดการแสดงผลากเพื่อสร้างการรับรู้ถึงการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้บริโภคตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ.กำหนด อีกทั้งยังมีพนักงานประจำ ณ จุดขาย คอยให้คำแนะนำและให้ความรู้ใหม่ๆ ที่เป็นประโยชน์กับผู้บริโภค และในปีที่ผ่านมา สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ยังคงเป็นปัญหาใหญ่ บริษัทได้มีความห่วงใยต่อผู้บริโภคในการใช้ชีวิตประจำวันที่ต้องระมัดระวังมากขึ้นในการป้องกันตัวเองจากเชื้อไวรัสต่างๆ จึงร่วมมือกับทางโรงงานที่ได้รับมาตรฐานเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สามารถฆ่าเชื้อไวรัสและเชื้อโรคต่างๆ ภายใต้อุ่นๆ ของดอกลาเวนเดอร์ ประกอบด้วย Gentil Cleansing Hand Gel และ Gentil Cleansing Hand Spray 2) แบนด์ Cleane เป็นผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดเจลล้างมืออนามัยโดยไม่ต้องใช้น้ำ จุดเด่นคือมีส่วนผสมของเอทิลแอลกอฮอล์ 72% ช่วยกำจัดเชื้อโรคและเชื้อแบคทีเรีย 99.9% โดยมีวิตามินอีและสารสกัดจากวานิลลาช่วยทำให้ผิวชุ่มชื้น ไม่เหนียวเหนอะหนะ มี 3 กลิ่นหอมให้เลือกสรรสร้างความรู้สึกผ่อนคลาย ประกอบด้วยกลิ่นจูเลียตโรส สวีทเมล่อน และโอโซน ซึ่งผลิตภัณฑ์ทั้ง 2 แบนด์ล้วนถูกสร้างสรรค์เพื่อเป็นหนึ่งในทางเลือกให้เหมาะสมกับความต้องการของผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน

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

## 6 การดูแลรักษาสีแวตล่อม

บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสีแวตล่อมอยู่เสมอ ในการคัดเลือกสรรผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางยังคงบรรจุคิดค้นและพัฒนากับโรงงานผู้ผลิตในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และได้มาตรฐานอย่างต่อเนื่อง โดยยังคงใช้ส่วนผสมวัตถุดิบจากธรรมชาติ เช่น KMA Wonder Look Foundation ที่มีสารบำรุงผิวจากธรรมชาติ White Strawberry จึงปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

## 7 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงชุมชนและสังคม ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยการปลูกฝังจิตสำนึกแก่พนักงานทุกระดับให้มีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ไม่ดำเนินธุรกิจอันเป็นการละเมิดสิทธิของบุคคลอื่น ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชนและสังคม รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมโดยรวม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 138 - 151 ของรายงานฉบับนี้

## 8 การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2563 บริษัทได้สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ Gentil เป็นผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดซึ่งได้นำสารฆ่าเชื้อโรคตัวใหม่มาใช้ทดแทนแอลกอฮอล์ คือ สาร BKC\* (Benzalkonium Chloride) เป็นสารฆ่าเชื้อกลุ่ม Quaternary Ammonium Compound (Quat) มีคุณสมบัติ Antiseptics และ Disinfectant ที่ช่วยชำระล้างโดยไม่ทำให้เกิดการระคายเคือง มีสภาพประจุบวกทำให้สามารถเกาะบนผิวหนังได้ดี ความเข้มข้นที่เหมาะสมในการทำละลายเชื้อโรคอยู่ระหว่าง 0.01-0.2% อ่อนโยนไม่ระคายเคืองผิว โดยสามารถยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย ไวรัส เชื้อโรคต่างๆ ปกป้องผิวจากเชื้อโรคได้ยาวนานกว่าแอลกอฮอล์ทั่วไป เหมาะสำหรับเด็ก ผู้ที่มีผิวแพ้ง่ายและผู้ที่ใช้แอลกอฮอล์ พร้อมบำรุงผิวไม่ทำให้ผิวแห้งกร้าน มีกลิ่นหอมไม่เหนียวเหนอะหนะและสามารถใช้กับสิ่งของได้ เช่น ของเล่นเด็กโดยไม่เป็นอันตรายต่อเด็ก ซึ่งถือว่า Gentil เป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ที่พัฒนาขึ้นมาเพื่อให้เป็นทางเลือกกับผู้บริโภคและเหมาะกับสถานการณ์ในปัจจุบันได้เป็นอย่างดี

\* อ้างอิงข้อมูลจากหน่วยงาน National Environment Agency (NEA) ประเทศสิงคโปร์ ([www.nea.gov.sg](http://www.nea.gov.sg)) และผลงานวิจัยจากมหาวิทยาลัย University of Tsukuba ประเทศญี่ปุ่น

# 10. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

## 10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบครบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ ร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีการดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยบริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบและมีบุคลากรเพียงพอสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีระบบการป้องกันความเสี่ยงที่รัดกุม มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ มีระบบการควบคุมภายใน เรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท รวมทั้งมีระบบติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สามารถดูแลทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

### การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมในแต่ละกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมต่อธุรกิจของบริษัท มีการจัดโครงสร้างอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่างชัดเจนในลักษณะของการกระจายอำนาจเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัว มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรตามลำดับชั้น โดยมีการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกันป้องกันการทุจริต มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการออกจากกัน ทำให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรง ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการไม่ทุจริตคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรด้วย โดยบริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินผลผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบวิธีการปฏิบัติในการทำงานดังกล่าว ซึ่งหากพบการไม่ปฏิบัติตาม บริษัทมีกระบวนการที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมภายในเวลาอันควร และเป็นไปตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและยกระดับขีดความสามารถของพนักงานเพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท รวมทั้งให้ความสำคัญต่อสวัสดิภาพและความปลอดภัยของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จึงได้จัดตั้งสวัสดิการกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มสำหรับทุกคนโดยทั่วถึงกัน การตรวจสอบสุขภาพประจำปี มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ มีการจัดอบรมการซ้อมหนีไฟทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงานในการป้องกันอุบัติภัยที่อาจเกิดขึ้นได้ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกายเพื่อการมีสุขภาพที่ดี

### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลประเมินความเสี่ยง กำหนดกรอบความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจภาพรวม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดการและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดแผนงานและขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

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

### การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

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

กันไว้อย่างชัดเจน โดยการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ

สำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาให้สอดคล้องตามสถานการณ์ปัจจุบัน

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

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าประจำปี และนำเสนอข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจ มีการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ คือระบบ SAP S/4 HANA ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์ จัดเก็บในระบบคลังข้อมูลของบริษัท มีการประเมินและติดตามเพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็วถูกต้องตรงกันและเชื่อถือได้ ช่วยให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้เพื่อประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

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

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดระบบการควบคุมภายในให้ทุกฝ่ายงานมีหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนด และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีการประชุมร่วมกันเป็นประจำทุกเดือน หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ และในกรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจสอบติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

### **10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท และระบบควบคุมดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อมมีความเหมาะสมและเพียงพอ สอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นว่าไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในอย่างมีสาระสำคัญ

### **10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้แต่งตั้ง นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเต็มที่

สำนักตรวจสอบภายในมีสายงานการรายงานโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางณัฐชนก เอื้อศิริพันธ์ อายุ 44 ปี	ปริญญาตรี - สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์	-	<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 แต่ได้มอบหมายให้ฝ่ายงานกฎหมายช่วยรับผิดชอบและดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

#### 10.5 ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร\* ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชี - การเงิน และแต่งตั้งนางภัทรา ทองชะอม รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนถูกต้อง

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางภัทรา ทองชะอม อายุ 55 ปี	ปริญญาตรี - สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- TFRS9 และมาตรการผ่อนปรนทางบัญชีจาก COVID-19</li> <li>- ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</li> <li>- สรุปประเด็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฯ</li> </ul>

\*ข้อมูลนางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร ในฐานะผู้รับผิดชอบสูงสุดสายบัญชีการเงิน ตามรายละเอียดหน้าที่ 67

## 11. รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีรายการธุรกิจกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้  
ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 หน้าที่ 105 - 108

## 12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ ระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

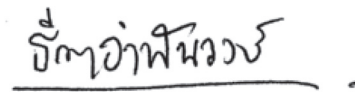
นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## รายงานของฟู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

#### ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 195 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญในงบการเงิน ได้ถูกแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ดังนั้นผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจและสมมติฐานที่สำคัญในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้าสมัย โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าใกล้หมดอายุและสินค้าที่ตกทุนรายตัว ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิพิจารณาจากแผนการขายแบบลดราคาที่เกิดการฉ้อโกงแล้ว

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่า
- สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน
- ทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่า
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้าคงเหลือ
  - เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี
  - วิเคราะห์หัตถการการหมุนเวียนของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนช้า หรือสินค้าใกล้หมดอายุหรือสินค้าที่ตกทุน
  - ทดสอบการคำนวณการตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า

## การรับรู้รายได้จากการฝากขาย

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเสื้อผ้าโดยมีห้างสรรพสินค้า(ลูกค้า)เป็นช่องทางหลัก ในการขายสินค้าฝากขาย กรรมสิทธิ์จะยังไม่ถูกส่งผ่านไปให้กับลูกค้าเมื่อมีการส่งมอบและบางกรณีลูกค้ามีสิทธิ์ในการคืนสินค้าในหลากหลายรูปแบบและรายได้จากการขายไม่สามารถรับรู้จนกว่ากรรมสิทธิ์จะถูกส่งผ่านจากลูกค้าไปยังบุคคลที่สาม ข้อตกลงอาจกำหนดเงื่อนไขว่าผู้รับฝากขายจะไม่ถือครองกรรมสิทธิ์หรือจ่ายชำระค่าสินค้า จนกว่าสินค้าจะถูกขายจากผู้รับฝากขายถึงบุคคลที่สาม

ข้าพเจ้าได้ทำการประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นในความถูกต้องและครบถ้วนของการบันทึกบัญชีรายได้จากการฝากขายโดย

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

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่อง ที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 2982

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	73,571,630	70,384,549	49,463,961
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	143,652,480	142,261,406	174,606,402
สินค้าคงเหลือ	9	195,690,202	195,196,708	235,441,414
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	39,906,652	39,906,652	160,327,859
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		31,030,595	30,880,070	31,293,546
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		483,851,559	478,629,385	651,133,182
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	197,341,069	197,341,069	141,024,979
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	15,000,000	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	13	5,095,280	5,095,280	6,788,826
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	535,845,239	535,845,239	316,895,342
อาคารและอุปกรณ์	15	18,273,727	15,499,580	19,826,074
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	46,317,557	41,088,789	-
สิทธิการเช่า	17	-	-	36,779,695
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	18	30,634,593	18,622,284	20,845,951
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19	21,098,215	21,082,933	36,599,534
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20	3,895,765	3,710,765	4,355,971
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		858,501,445	853,285,939	583,116,372
รวมสินทรัพย์		1,342,353,004	1,331,915,324	1,234,249,554

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21	80,000,000	80,000,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22	112,191,324	110,834,393	141,091,680
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	2,935,091	2,148,148	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	-	5,823,435
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,464,333	2,464,333	3,653,290
รวมหนี้สินหมุนเวียน		197,590,748	195,446,874	150,568,405
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	21,931,914	17,477,787	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	24	77,131,523	77,116,622	90,511,408
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		99,063,437	94,594,409	90,511,408
รวมหนี้สิน		296,654,185	290,041,283	241,079,813
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		80,000,000	80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		60,000,000	60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		36,500,000	36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676	8,259,676
ทุนสำรองอื่น		49,000,000	49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		790,791,918	791,311,320	795,502,848
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		96,803,045	96,803,045	43,907,217
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,041,354,639	1,041,874,041	993,169,741
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		4,344,180	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,045,698,819	1,041,874,041	993,169,741
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,342,353,004	1,331,915,324	1,234,249,554

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2563	2563	2562
รายได้	862,886,575	857,508,101	1,127,294,461
ต้นทุนขาย	(466,788,014)	(464,000,606)	(591,010,071)
กำไรขั้นต้น	396,098,561	393,507,495	536,284,390
รายได้อื่น	9,008,922	8,913,353	7,797,614
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(265,392,785)	(264,162,637)	(344,915,749)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(140,342,332)	(138,194,654)	(164,381,341)
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	327,859
กำไรจากการขายสินทรัพย์ถาวร	5,967,969	5,967,969	747,663
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	5,340,335	6,031,526	35,860,436
รายได้ทางการเงิน	1,774,763	1,774,075	2,964,935
ต้นทุนทางการเงิน	(979,889)	(979,889)	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	6,135,209	6,825,712	38,825,371
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1,022,282)	(1,037,563)	(7,265,566)
กำไรสำหรับปี	5,112,927	5,788,149	31,559,805
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:			
ผลกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้			
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	69,144,280	69,144,280	(5,846,751)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร			
หรือขาดทุนในภายหลัง	(13,828,856)	(13,828,856)	1,169,350
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์			
พนักงานที่กำหนดไว้	3,250,909	3,250,909	(4,744,969)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร			
หรือขาดทุนในภายหลัง	(650,182)	(650,182)	948,994
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี	57,916,151	57,916,151	(8,473,376)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	63,029,078	63,704,300	23,086,429



บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2563	2563	2562
การแบ่งปันกำไร			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	5,268,747	5,788,149	31,559,805
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(155,820)		
	<u>5,112,927</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	63,184,898	63,704,300	23,086,429
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(155,820)		
	<u>63,029,078</u>		
กำไรต่อหุ้น (บาท)			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.09	0.10	0.53
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	60,000,000	60,000,000	60,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม							รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
ทุนออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม		
		จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม				
						ทุนสำรองอื่น	
	ทุนสำรองตาม กฎหมาย			ยังไม่ได้จัดสรร	พลาไธโร(ขาดทุน) จากเงินลงทุน ในตราสารหนี้ที่กำหนด ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมพลาไธโร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	795,502,848	43,907,217	- 993,169,741	
-	-	-	-	(15,000,000)	-	(15,000,000)	
-	-	-	-	2,419,596	(2,419,596)	-	
-	-	-	-	5,268,747	-	5,112,927	
-	-	-	-	2,600,727	55,315,424	57,916,151	
-	-	-	-	7,869,474	55,315,424	63,029,078	
-	-	-	-	-	-	4,500,000 4,500,000	
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	790,791,918	96,803,045	1,045,698,819	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น**  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ทุนออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		ยังไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		
		จัดสรรแล้ว	ทุนสำรองอื่น		พลาโธ(ขาดทุน) จากเงินลงทุน ในตราสารทุนที่กำหนด ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น	
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	795,502,848	43,907,217	993,169,741	
-	-	-	-	(15,000,000)	-	(15,000,000)	
-	-	-	-	-	2,419,596	(2,419,596)	-
-	-	-	-	-	5,788,149	-	5,788,149
-	-	-	-	-	2,600,727	55,315,424	57,916,151
-	-	-	-	-	8,388,876	55,315,424	63,704,300
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	791,311,320	96,803,045	1,041,874,041	
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	815,739,018	48,584,618	1,018,083,312	
-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)	
-	-	-	-	31,559,805	-	31,559,805	
-	-	-	-	(3,795,975)	(4,677,401)	(8,473,376)	
-	-	-	-	27,763,830	(4,677,401)	23,086,429	
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	795,502,848	43,907,217	993,169,741	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับงวด	5,112,927	5,788,149	31,559,805
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,022,282	1,037,563	7,265,566
ต้นทุนทางการเงิน	979,889	979,889	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	19,210,513	18,441,181	11,800,670
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	-	-	4,791,886
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(601,654)	(601,654)	(577,943)
ประมาณการรับคืนสินค้า	-	-	(20,046,000)
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	2,900,122	2,900,122	2,673,432
(กำไร)ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	(626,836)	(626,836)	1,548,912
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้าและสวัสดิการ	289,616	289,616	358,420
ค่าใช้จ่ายจากการตัดสินค้าชำรุด	(8,293)	(8,293)	973,272
ขาดทุนจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	(219,120)
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของเงินฝากธนาคาร	93,348	93,348	-
กำไรจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(238,681)	(238,681)	(402,505)
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	6,511,323
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	(300,000)	(300,000)	-
กำไรจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,846,943)	(5,846,943)	-
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(84,560)	(84,560)	(723,018)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	5,787,420	5,772,519	8,697,574
กำไรก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	27,689,150	27,595,420	54,212,274
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	31,555,576	32,946,650	24,882,389
สินค้าคงเหลือ	37,196,603	37,690,099	(11,531,490)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	262,951	413,476	(2,552,827)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	460,207	645,206	(661,603)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(29,572,283)	(30,610,814)	(38,157,986)
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,188,957)	(1,188,957)	3,653,290
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	66,403,247	67,491,080	29,844,047

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2563	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(15,916,396)	(15,916,396)	(10,246,255)
จ่ายดอกเบี้ย	(979,889)	(979,889)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(5,823,435)	(5,823,435)	(6,875,145)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	43,683,527	44,771,360	12,722,647
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	80,000,000	80,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(210,000,000)	(210,000,000)	(140,000,000)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	330,566,539	330,566,539	210,402,505
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(9,414,600)	(9,414,600)	(12,250,000)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	22,542,790	22,542,790	-
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,500,000	-	-
เงินสดจ่ายลงทุนจัดตั้งบริษัทย่อย	-	(15,000,000)	-
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,693,545	1,693,545	2,888,528
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(220,538,301)	(220,538,301)	(9,178,167)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้	16,610,000	16,610,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(6,304,747)	(3,679,988)	(4,094,994)
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	121,028	121,028	747,664
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(12,853,898)	(317,048)	(12,340,575)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(3,077,644)	(7,416,035)	36,174,961
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,498,214)	(1,434,737)	-
เงินสดจ่ายปันผล	(15,000,000)	(15,000,000)	(48,000,000)
กระแสเงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(16,498,214)	(16,434,737)	(48,000,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	24,107,669	20,920,588	897,608
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	7 49,463,961	49,463,961	48,566,353
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	7 73,571,630	70,384,549	49,463,961

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน : บริษัทฯ เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2516 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537001323
- ที่ตั้งบริษัท : เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรีอุปกรณ์เสริมสวยและบริการเสริมความงาม
- ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 19.73) และ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 14.36) ซึ่ง บริษัททั้ง 2 แห่ง เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.01)
- บริษัทย่อย : ผลิตภัณฑ์ บริการ เบเกอรี่และเครื่องดื่ม

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 :

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ หนึ่ง ระดับความรุนแรงของผลกระทบขึ้นอยู่กับมาตรการควบคุมการแพร่กระจายของภาครัฐและระยะเวลาในการแพร่ระบาดของไวรัสดังกล่าว

## 2. เกณฑ์การดำเนินงานการเงิน

2.1 งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ. 2547 และการแสดงรายการในงบการเงินนี้ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สธ. 6/2562 เรื่องแบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 มกราคม 2562

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงินยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในช่วงปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งบการเงินนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้



## มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
- ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

### มาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

### การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
- ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนที่ตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงินลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่อการเงินของกลุ่มบริษัท จากรายการดังต่อไปนี้

- การจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กลุ่มบริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน และจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาว่าผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า

มาตรฐานกลุ่มนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

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

การบัญชีสำหรับผู้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาปฏิบัติใช้เป็นครั้งแรก โดยไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาเช่าที่ก่อนหน้านี้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืม ส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรกและรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นรายสัญญาในจำนวนเท่ากับหนี้สินตามสัญญาเช่า

ทั้งนี้ ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

แนวปฏิบัติทางการเงินบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการเงินบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับและ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการเงินบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของกลุ่มบริษัทที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มบริษัทเลือกใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีดังต่อไปนี้

- เลือกที่จะไม่นำสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์

### 2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้เนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการเงินบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐานฝ่ายบริหารเชื่อว่า ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาปฏิบัติใช้

### 3. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ กลุ่มบริษัทเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้สำหรับสัญญาเช่าที่ก่อนหน้านั้นจัดประเภทไว้เป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท และรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นรายสัญญาในจำนวนเท่ากับหนี้สินตามสัญญาเช่า ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ตามมาตรฐาน การรายงานทาง การเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
<b>งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>			
<b>สินทรัพย์</b>			
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	53,077	53,077
สิทธิการเช่า	36,780	(36,780)	-
<b>หนี้สิน</b>			
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	1,400	1,400
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	14,897	14,897

รายการจัดประเภทข้างต้นมีรายละเอียดโดยสรุปดังต่อไปนี้

- สัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน - กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุน้อยกว่า 12 เดือนนับจากวันที่สัญญาเช่ามีผลและไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ โดยหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก และสินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ด้วยมูลค่าเดียวกันกับหนี้สินตามสัญญาเช่า

การกระทบยอดระหว่างหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งเปิดเผยตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	30,090
ปรับปรุงด้วย:	
ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	(9,104)
สุทธิ	20,986
อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	6.00%
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน	
หลังปรับปรุง/หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	16,297

#### 4. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

4.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อยซึ่งบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของ การถือหุ้นหรือ ส่วนได้เสีย	อัตราร้อยละของ สินทรัพย์รวม	อัตราร้อยละของ รายได้รวม
			31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563
<u>บริษัทย่อยโดยตรง</u>					
บริษัท อามาทิสลิไม่ จำกัด	ผลิต จำหน่าย บริการ เบเกอร์และเครื่องดื่ม	ประเทศไทย	76.92	0.02	0.006

4.2 บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2563 ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 12 โดยเริ่มมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น ในปี 2562 จึงไม่ได้นำเสนองบการเงินรวม

4.3 งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

4.4 ยอดคงค้างและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว เงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัทฯได้ตัดกับส่วนของเจ้าของของบริษัทย่อยแล้ว

4.5 ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของเจ้าของในงบแสดงฐานะการเงินรวม

## 5. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้อิโณอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้า ที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า ในกรณีที่มีการขายสินค้าพร้อมการให้บริการ (Multiple element arrangements) องค์ประกอบของรายได้จะปันส่วนตามสัดส่วนให้กับสินค้าที่ส่งมอบและภาระที่ต้องปฏิบัติในการให้บริการที่รวมอยู่ในสัญญาโดยให้มีความสัมพันธ์กับราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการที่แตกต่างกันตามข้อผูกพันตามสัญญา

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลังที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

### 5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

### 5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

### 5.5 เครื่องมือทางการเงิน

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

#### 5.5.1 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสินทรัพย์

ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

**- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะรับไถ่เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

**- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น**

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทและบริษัทอาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารทุนเป็นการถือไว้เพื่อค่าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

**- เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นวัดมูลค่า**

เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุน รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

**5.5.2 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

**- การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

**5.5.3 การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

#### 5.5.4 การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

#### 5.5.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้ โดยผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้ ประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

#### 5.5.6 การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

#### 5.5.7 การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### 5.5.8 มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

#### 5.5.9 การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 5.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

ค่าเสื่อมราคาจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละ



รายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – ที่ดิน	ไม่คิดค่าเสื่อมราคา
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – ส่วนปรับปรุง	5 ปี

## 5.7 อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

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

ส่วนประกอบของรายการอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึก แต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

## 5.8 สัญญาเช่า

### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

#### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

#### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจุใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภทแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	7 - 27 ปี
อาคาร	5 - 26 ปี

#### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจุใจตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกจัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

**สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

**นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563**

**สัญญาเช่าดำเนินงาน**

รายการภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

**การจำแนกประเภทสัญญาเช่า**

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

**สิทธิการเช่า**

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดย วิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 27 ปี

## 5.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

**สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานไม่จำกัด ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	10 ปี
เครื่องหมายการค้า	ไม่ตัดจำหน่าย

**รายการภายหลังการรับรู้รายการ**

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

**ค่าตัดจำหน่าย**

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปัจจุบันและเปรียบเทียบแสดงของลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

## 5.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่ได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

## 5.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

## 5.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

### โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของ บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

## 5.13 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจหรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลายรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษีและจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกันได้ เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### 5.14 ประเมินการทางบัญชี

การจัดทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

#### 5.15 ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

#### 5.16 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม หมายถึง มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมหรือส่วนได้เสียที่ไม่ได้เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมแยกแยะแสดงรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวมและรายการกำไร(ขาดทุน) สุทธิของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมแยกแสดงในงบกำไรขาดทุนรวม กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจะถูกจัดสรรให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

#### 5.17 กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

#### 5.18 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

#### 5.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

#### 5.20 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### การซื้อธุรกิจ

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2563 มีมติอนุมัติให้การร่วมลงทุนจัดตั้ง บริษัท อามาทิสลิโม จำกัด มีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวนเงิน 19.50 ล้านบาท โดยบริษัทลงทุนจำนวนเงิน 15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 76.92 ของทุนจดทะเบียน ส่วนที่เหลือคิดเป็นร้อยละ 23.08 ของทุนจดทะเบียน ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท หอมฉุย จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อซื้อกิจการของบริษัท หอมฉุย จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจ ผลิต/จำหน่ายบริการอาหารและเครื่องดื่ม

เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัท อามาทิสลิโม จำกัด ซื้อกิจการกับบริษัท หอมฉุย จำกัด ตามสัญญาซื้อขาย จำนวนเงิน 14.50 ล้านบาท สินทรัพย์ที่ซื้อตามสัญญาประกอบด้วย อุปกรณ์และวัตถุดิบ จำนวนเงิน 2.21 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มี



ตัวตน จำนวนเงิน 12.29 ล้านบาท ประกอบด้วย ลิขสิทธิ์ภายใต้ชื่อ Amatissimo สูตรอาหาร และได้รับโอนสิทธิ์ตาม สัญญาดังกล่าวจากบริษัท หอมจุย จำกัด

การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2562) เรื่อง การรวมกิจการซึ่งกำหนดให้ บันทึกลิขสิทธิ์ที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาในมูลค่ายุติธรรม รวมถึงค่าความนิยม (ถ้ามี) ณ ปัจจุบัน บริษัทประมาณการมูลค่า สิทธิประโยชน์ที่ได้มาด้วยราคาตามสัญญาซื้อขาย ณ วันซื้อ ประมาณว่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตาม บริษัท จะ ทบทวนการวัดมูลค่าของสิทธิประโยชน์และหนี้สินสุทธิเหล่านี้ ตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2562) ในช่วงระยะเวลาการวัดมูลค่า 12 เดือนหากมีข้อมูลใหม่ที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ ธุรกิจซึ่งทำให้ต้องปรับปรุงการรับรู้มูลค่า การปรับปรุงดังกล่าวจะถูกบันทึกเมื่อได้รับข้อมูลเพิ่มเติม

ในการซื้อธุรกิจ วันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัทย่อย ได้ชำระเงินเพื่อซื้อธุรกิจข้างต้น รวมจำนวนเงิน 14.50 ล้านบาท โดยได้ชำระครบถ้วนแล้ว

มูลค่ายุติธรรมจากการซื้อกิจการและค่าความนิยม ณ วันที่ 30 กรกฎาคม มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : พันบาท
สินค้านคงเหลือ	450
อุปกรณ์	1,760
สิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตน	12,290
มูลค่าตามบัญชีของสิทธิประโยชน์ก่อนส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14,500
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,347)
มูลค่าตามบัญชีของสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ	11,153
เงินสดจ่ายซื้อสิทธิประโยชน์ที่ระบุได้	(11,153)
ค่าความนิยม	-

## รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

### การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมิน เงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกัน หรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถ ระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

### การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของ สัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของบริษัทในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของบริษัทก่อให้เกิดสิทธิประโยชน์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของบริษัทไม่ก่อให้เกิดสิทธิประโยชน์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระ สำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่มีเงื่อนไขข้างต้น บริษัทจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ ดุลยพินิจในการประเมิน ว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสิทธิประโยชน์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสิทธิประโยชน์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์ การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึง

กัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

#### **มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### **ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าย่อย**

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าย่อย ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าย่อยนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

#### **อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

#### **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

กลุ่มบริษัท จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัท จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

#### **ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

#### **สัญญาเช่า**

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

## 6. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### 6.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

<u>บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>
บริษัท อามาทิสลิโม จำกัด	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตในชั้นแนล จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒน์อินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 14.36 และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตในชั้นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.20 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 0.13 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโด โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
International Commercial Coordination (Hong Kong) Ltd.	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 6.60 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.00 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5.21 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุนกะแพชั่น จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.00 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติก นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 0.01 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตในชั้นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด	กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซอปป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 3.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหแคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 1 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท วาโก้ริราชา จำกัด	มีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
นางกาญจนา สายสิริพร	กรรมการบริษัท
นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ญาติสนิทกรรมการผู้จัดการ
ผู้บริหาร	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท หอมฉุย จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกับบริษัทย่อย

การกำหนดราคาเกี่ยวกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	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
ซื้อสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

## 6.2 ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะ กิจการ 2563	งบการเงินเฉพาะ กิจการ 2562
ลูกหนี้การค้า		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	154	237
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	7
บริษัท อี.พี.เอฟ. จำกัด	1,627	5,244
รวม	1,781	5,488
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
บริษัท ซีเซโด โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	9,326	11,959
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	382	12
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	34
บริษัท ไทยกุนแซ จำกัด	25	-
รวม	9,733	12,005
เงินมัดจำ		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	408	408
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	38	117
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	23	23
รวม	469	548
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	44,167	62,869
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	24,147	24,409
บริษัท บุติก นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	14	17
รวม	68,328	87,295

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะ กิจการ	งบการเงินเฉพาะ กิจการ
	2563	2562
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีเอส 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	1,750
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	150
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด	4,200	4,200
บริษัท ซ้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด	9,000	9,000
บริษัท สหโคเมเซีย จำกัด	6,750	6,750
บริษัท สหแคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	11,000	5,000
รวม	58,121	52,271
บวก กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	22,764	-
หัก ค่าเผื่อขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน (ปี 2562 : ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน)	(12,150)	(9,980)
สุทธิ	68,735	42,291
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	5,095	6,789
รวม	5,095	6,789
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	22,557	17,940
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	2,465	3,284
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	9,178	10,295
บริษัท ไทยกุลแซ จำกัด	1,072	1,199
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	3,373	1,926
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	684	1,086
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	95
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	8,551	5,060
รวม	47,880	40,885
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	263	271
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	38	69
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	110	102
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	20	7
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	1
รวม	431	450

การเพิ่มขึ้นและลดลงของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	6,789	-	(1,694)	5,095
รวม	6,789	-	(1,694)	5,095

### 6.3 รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563	2562
ซื้อสินทรัพย์จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัทย่อยเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย	14,500	-	-
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย			
ซื้อสินค้า	-	48	-
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	7,343	7,343	15,267
เงินปันผลรับ	3,660	3,660	4,196
รายได้อื่นๆ	3,688	3,688	1,166
ซื้อทรัพย์สิน	12	12	-
ซื้อสินค้า	207,921	207,921	310,506
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	657	657	736
ค่าที่ปรึกษา	5,197	5,197	7,651
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	3,811	3,811	6,774
ค่าตอบแทนกรรมการ	4,592	4,592	4,684
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			
ผลประโยชน์ระยะสั้น	21,163	20,213	22,162
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1,731	1,730	1,721
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	22,894	21,943	23,883

## 7. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและยอดคงเหลือในธนาคาร เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบขึ้นจากรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

7.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563	2562
เงินสด	114	93	76
เงินฝากกระแสรายวัน	23,540	23,505	1,317
เงินฝากออมทรัพย์	49,918	46,786	48,071
รวม	73,572	70,384	49,464



## 7.2 รายการที่ไม่กระทบเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม			
เจ้าหนี้จากการซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	109	109	-
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	563	245	84
โอนเงินลงทุนระยะยาวในกิจการอื่นเป็นสินทรัพย์			
ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	10,000
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์			
ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(19,882)	(19,882)	(5,847)
ปรับปรุงหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้	16,267	16,267	-
รวม	(2,943)	(3,261)	4,237

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	กระแสเงินสดจาก กิจกรรมจัดหาเงิน		ยอดปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน การเงิน	-	80,000	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ หมุนเวียนอื่น	141,092	-	-	(28,901)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	(1,498)	26,365
รวม	141,092	80,000	(1,498)	(2,536)

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	กระแสเงินสดจาก กิจกรรมจัดหาเงิน		ยอดปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน การเงิน	-	80,000	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ หมุนเวียนอื่น	141,092	-	-	(30,258)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	(1,435)	21,061
รวม	141,092	80,000	(1,435)	(9,197)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ลูกหนี้การค้า			
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,781	1,781	5,488
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	137,260	136,728	163,555
รวม	139,041	138,509	169,043
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ปี 2562 : ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(6,370)	(6,370)	(6,971)
สุทธิ	132,671	132,139	162,072
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น			
ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9,733	9,733	12,005
อื่นๆ	1,248	389	529
รวม	10,981	10,122	12,534
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	143,652	142,261	174,606
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ปี 2562 : ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ)			
ต้นปี	6,971	6,971	7,549
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	(601)	(601)	(475)
หนี้สูญที่ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(103)
ปลายปี	6,370	6,370	6,971

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	2563	2562
บริษัทที่มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	-	1,565
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	1,606	3,692
3 - 6 เดือน	82	(10)
6 - 12 เดือน	-	38
มากกว่า 12 เดือน	93	203
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,781	5,488

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	78,495	78,233	94,791
เกินกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน	54,150	53,979	64,647
3 - 6 เดือน	1,106	1,007	972
6 - 12 เดือน	155	155	213
มากกว่า 12 เดือน	3,354	3,354	2,932
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	137,260	136,728	163,555

## 9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
วัตถุดิบคงเหลือ	363	-	-
สินค้าสำเร็จรูป	117,841	117,711	137,344
สินค้าฝากขาย	81,149	81,149	101,134
รวม	199,353	198,860	238,478
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(3,663)	(3,663)	(3,037)
รวมสินค้ำคงเหลือ	195,690	195,197	235,441

ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรวมในบัญชีต้นทุนขาย

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ต้นทุนขาย	466,161	463,374	589,463
การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	627	627	1,547
รวม	466,788	464,001	591,010

## 10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	2563	2562
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรม		
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนระยะสั้น	-	40,328
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	40,000	120,000
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(93)	-
รวม	39,907	120,000
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	39,907	160,328

ปี 2563 และ 2562 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 0.80 - 1.75 และ 1.40 - 1.85 ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นมีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	2563	2562
ณ วันที่ 1 มกราคม	160,328	220,000
ซื้อระหว่างปี	210,000	150,000
ขายระหว่างปี	(330,328)	(210,000)
รายการปรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(93)	328
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	39,907	160,328

## 11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	2563	2562
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	68,328	87,295
บริษัทอื่น	2,500	7,290
รวม	70,828	94,585
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	58,121	52,271
บวก กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	22,764	-
หัก ค่าเผื่อขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน (ปี 2562 : ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน)	(12,150)	(9,980)
สุทธิ	68,735	42,291
บริษัทอื่น	8,125	8,125
บวก กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	54,181	-
หัก ค่าเผื่อขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน (ปี 2562 : ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน)	(4,528)	(3,976)
สุทธิ	57,778	4,149
รวม	126,513	46,440
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	197,341	141,025

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม	2563	2562
ซื้อระหว่างปี	94,585	100,432
ขายระหว่างปี	3,415	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	(19,068)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(8,104)	(5,847)
	70,828	94,585

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 3
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	197,341	70,828	126,513

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน คือ

- ระดับ 1 : เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตลาดหลักทรัพย์) สำหรับสินทรัพย์ และบริษัทสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

## 12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน	ราคาทุน	เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี สิ้นสุด วันที่
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563
		(ร้อยละ)		
บริษัท อามาตีสลิโม จำกัด	19,500	76.92	15,000	-

12.2 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2563 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าร่วมลงทุนจัดตั้ง บริษัท อามาตีสลิโม จำกัด (บริษัทย่อย) โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 76.92 ของทุนจดทะเบียน

เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม จำนวน 14.50 ล้านบาทกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา

## 13. เงินกู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวน 5.09 ล้านบาท และ 6.79 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี โดยมีเงื่อนไขการผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 300,000 บาท เริ่มชำระงวดแรกวันที่ 31 พฤษภาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	308,229
เพิ่มขึ้น	9,178
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	317,407
เพิ่มขึ้น	220,647
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	538,054
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	512
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	512
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,697
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,209
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	316,895
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	535,845

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ราคาทุน 308.92 ล้านบาท (มูลค่าสุทธิ 308.92 ล้านบาท) ประเมินราคาโดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาจากตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด มีราคาประเมิน จำนวน 365.65 ล้านบาท นอกจากนี้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอีกกลุ่มหนึ่ง ราคาทุน 220.65 ล้านบาท (พ.ศ. 2562 : ไม่มี) ถือกรรมสิทธิ์ร่วมกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในสัดส่วน 3:2 โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างแบ่งแยกกรรมสิทธิ์รวมตามสัดส่วน และอยู่ระหว่างประเมินราคา

15. อาคารและอุปกรณ์

	(หน่วย : พันบาท)						
	งบการเงินรวม						
	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน และชุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	51,068	38,850	3,917	26,441	91,035	83	211,394
เพิ่มขึ้น	-	2,304	26	30	1,901	-	4,261
จำหน่าย	-	(8,934)	(28)	(6,007)	(31,296)	(83)	(46,348)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	51,068	32,220	3,915	20,464	61,640	-	169,307
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	1,013	2,098	1,872	1,884	-	6,867
จำหน่าย/โอนออก	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,466)	-	(8,736)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	51,068	31,923	5,902	21,487	57,058	-	167,438
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	51,068	33,427	3,261	18,190	80,153	-	186,099
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,690	256	1,925	4,752	-	9,623
จำหน่าย	-	(8,932)	(28)	(6,007)	(31,274)	-	(46,241)



(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม							
	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน และชุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
และ 1 มกราคม 2563	51,068	27,185	3,489	14,108	53,631	-	149,481
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,177	302	2,251	3,653	-	8,383
จำหน่าย	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,430)	-	(8,700)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	51,068	28,052	3,680	15,510	50,854	-	149,164
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	5,035	426	6,356	8,009	-	19,826
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	3,871	2,222	5,977	6,204	-	18,274

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาสะสมเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาคงของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 127.16 ล้านบาท และ 180.90 ล้านบาท ตามลำดับ

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน และชุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	51,068	38,850	3,917	26,441	91,035	83	211,394
เพิ่มขึ้น	-	2,304	26	30	1,901	-	4,261
จำหน่าย	-	(8,934)	(28)	(6,007)	(31,296)	(83)	(46,348)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
และ 1 มกราคม 2563	51,068	32,220	3,915	20,464	61,640	-	169,307
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	615	78	1,627	1,604	-	3,924
จำหน่าย/โอนออก	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,466)	-	(8,736)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	51,068	31,525	3,882	21,242	56,778	-	164,495
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	51,068	33,427	3,261	18,190	80,153	-	186,099
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							
และ 1 มกราคม 2563	51,068	27,185	3,489	14,108	53,631	-	149,481
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,143	191	2,231	3,649	-	8,214
จำหน่าย	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,430)	-	(8,700)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	51,068	28,018	3,569	15,490	50,850	-	148,995
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	5,035	426	6,356	8,009	-	19,826
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	3,507	313	5,752	5,928	-	15,500

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาสะสมเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาคงของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 127.16 ล้านบาท และ 180.90 ล้านบาท ตามลำดับ

## 16. สินทรัพย์สิทธิการใช้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	สิทธิการใช้ อาคารและพื้นที่	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการเช่า อาคารและพื้นที่	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
1 มกราคม 2563 – การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	-	34,200	45,204	79,404
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	26,365	-	-	26,365
จำหน่ายระหว่างปี	-	-	(25,213)	(25,213)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>26,365</b>	<b>34,200</b>	<b>19,991</b>	<b>80,556</b>
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
1 มกราคม 2563 – การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	-	8,903	33,721	42,624
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,045	3,300	720	6,065
จำหน่าย	-	-	(14,450)	(14,450)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>2,045</b>	<b>12,203</b>	<b>19,991</b>	<b>34,239</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>				
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>	<b>-</b>	<b>25,297</b>	<b>11,483</b>	<b>36,780</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>24,320</b>	<b>21,997</b>	<b>-</b>	<b>46,317</b>

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทฯ ยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญา มีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 27 ปี และจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2563 ถึง 2573

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สิทธิการใช้ อาคารและพื้นที่	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการเช่า อาคารและพื้นที่	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
1 มกราคม 2563 – การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	-	34,200	45,204	79,404
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	21,061	-	-	21,061
จำหน่ายระหว่างปี	-	-	(25,213)	(25,213)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>21,061</b>	<b>34,200</b>	<b>19,991</b>	<b>75,252</b>
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
1 มกราคม 2563 – การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	-	8,903	33,721	42,624
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,969	3,300	720	5,989
จำหน่าย	-	-	(14,450)	(14,450)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>1,969</b>	<b>12,203</b>	<b>19,991</b>	<b>34,163</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>				
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>	<b>-</b>	<b>25,297</b>	<b>11,483</b>	<b>36,780</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>19,092</b>	<b>21,997</b>	<b>-</b>	<b>41,089</b>

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามที่ระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญา มีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 27 ปีและจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2563 ถึง 2573

## 17. สิทธิการเช่า

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สิทธิการเช่าที่ดิน	สิทธิการเช่าอาคารและพื้นที่	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	34,200	45,204	79,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	34,200	45,204	79,404
โอนออกระหว่างปี	34,200	45,204	79,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	5,603	32,230	37,833
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,300	1,491	4,791
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	8,903	33,721	42,624
โอนออกระหว่างปี	8,903	33,721	42,624
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	25,297	11,483	36,780
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-

## 18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			รวม
	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	747	32,237	5,500	38,484
เพิ่มขึ้น	-	17,841	-	17,841
โอนออก	-	(1,253)	(5,500)	(6,753)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	747	48,825	-	49,572
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	12,290	564	-	12,854
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	13,037	49,389	-	62,426
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	28,313	-	28,313
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	1,666	-	1,666
โอนออก	-	(1,253)	-	(1,253)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	-	28,726	-	28,726
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	515	2,550	-	3,065
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	515	31,276	-	31,791

(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม			
	เครื่องม่าย การค้า	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรม ระหว่างติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	747	20,099	-	20,846
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,522	18,113	-	30,635
ระยะเวลาการตัดจำหน่ายที่เหลืออยู่	จำนวนปี			
ปี 2562	1-9			
ปี 2563	1-9			

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เครื่องม่าย การค้า	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรม ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	747	32,237	5,500	38,484
เพิ่มขึ้น	-	17,841	-	17,841
โอนออก	-	(1,253)	(5,500)	(6,753)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	747	48,825	-	49,572
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	317	-	317
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	747	49,142	-	49,889
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	28,313	-	28,313
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	1,666	-	1,666
โอนออก	-	(1,253)	-	(1,253)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	-	28,726	-	28,726
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	2,541	-	2,541
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	31,267	-	31,267
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	747	20,099	-	20,846
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	747	17,875	-	18,622
ระยะเวลาการตัดจำหน่ายที่เหลืออยู่	จำนวนปี			
ปี 2562	1-9			
ปี 2563	1-9			

## 19. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	45,299	45,284 47,576
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(24,201)	(24,201) (10,977)
สุทธิ	21,098	21,083 36,599

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,394	(120)	-	1,274
สินค้าคงเหลือ	607	125	-	732
กำไรขั้นต้นของสินค้าฝากขาย	23,651	(4,912)	-	18,739
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	19	-	19
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	2,791	-	-	2,791
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	119	-	119
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18,102	(2,026)	(650)	15,426
ผลขาดทุนสุทธิสำหรับปีที่ไม่ใช้ประโยชน์ทางภาษี	-	5,706	-	5,706
อื่น ๆ	1,031	(538)	-	493
รวม	47,576	(1,627)	(650)	45,299
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	10,977	(605)	13,829	24,201
รวม	10,977	(605)	13,829	24,201

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,394	(120)	-	1,274
สินค้าคงเหลือ	607	125	-	732
กำไรขั้นต้นของสินค้าฝากขาย	23,651	(4,912)	-	18,739
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	19	-	19
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	2,791	-	-	2,791
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	119	-	119
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18,102	(2,026)	(650)	15,426
ผลขาดทุนสุทธิสำหรับปีที่ไม่ใช่ประโยชน์ทางภาษี	-	5,706	-	5,706
อื่น ๆ	1,031	(538)	-	493
รวม	47,576	(1,627)	(650)	45,284
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	10,977	(605)	13,829	24,201
รวม	10,977	(605)	13,829	24,201

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2562
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26)		
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้การค้า	1,510	(116)	-	1,394
สินค้าคงเหลือ	297	310	-	607
กำไรขั้นต้นของสินค้าฝากขาย	24,585	(934)	-	23,651
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	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
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	12,146	-	(1,169)	10,977
รวม	12,146	-	(1,169)	10,977

## 20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
เงินมัดจำบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	469	469	548
เงินมัดจำบริษัทอื่น	3,426	3,241	3,808
รวม	3,895	3,710	4,356

## 21. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีตัวสัญญาใช้เงินกับธนาคารสองแห่ง วงเงินจำนวน 80 ล้านบาท โดยออกตัวสัญญาใช้เงินเต็มจำนวน ครบกำหนดชำระคืนตามที่ระบุไว้ในตัวสัญญาใช้เงินแต่ละฉบับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 และ 3.45 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกันและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ตัวสัญญาใช้เงินคงเหลือ จำนวน 80 ล้านบาท



## 22. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า			
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	47,880	47,880	40,885
เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น	24,927	24,354	42,298
รวม	72,807	72,234	83,183
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น			
เจ้าหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	431	431	450
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11,769	11,569	31,039
อื่นๆ	27,184	26,600	26,420
รวม	39,384	38,600	57,909
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	112,191	110,834	141,092

## 23. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24,867	19,626	-
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า			
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,935)	(2,148)	-
สุทธิ	21,932	17,478	-

การเพิ่มขึ้นและลดลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-
ผลกระทบจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (หมายเหตุ 3)	16,297	16,297
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	16,297	16,297
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	10,068	4,764
ลดลงระหว่างปี	(1,498)	(1,435)
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	24,867	19,626

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่า มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
	2563	2562	2563	2562
ภายใน 1 ปี	4,347	-	2,935	-
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	18,039	-	14,382	-
เกิน 5 ปี	8,095	-	7,550	-
รวม	30,481	-	24,867	-
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่า	(5,614)	-	-	-
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สิน ตามสัญญาเช่า	24,867	-	24,867	-

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่า มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
	2563	2562	2563	2562
ภายใน 1 ปี	3,267	-	2,148	-
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	13,719	-	10,718	-
เกิน 5 ปี	7,285	-	6,760	-
รวม	24,271	-	19,626	-
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่า	(4,645)	-	-	-
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	19,626	-	19,626	-

## 24. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

(หน่วย : พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ			
ผลประโยชน์หลังออกจากการ	64,962	64,947	76,839
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	12,169	12,169	13,672
รวม	77,131	77,116	90,511

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่			
1 มกราคม	90,511	90,511	87,315
รับรู้ในกำไรขาดทุน			
ต้นทุนบริการในอดีต	-	-	1,179
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,062	4,047	4,380
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,725	1,725	1,742
	5,787	5,772	7,301
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(3,251)	(3,251)	4,745
	(3,251)	(3,251)	4,745
อื่น ๆ			
โอนเข้า	-	-	1,396
ผลประโยชน์จ่าย	(15,916)	(15,916)	(10,246)
	(15,916)	(15,916)	(8,850)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	77,131	77,116	90,511

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน  
เกิดขึ้นจาก

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	2563	2562
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
สมมติฐานประชากร	(20,594)	-
สมมติฐานทางการเงิน	8,802	-
การปรับปรุงจากประสบการณ์	15,043	4,745
รวม	3,251	4,745

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
อัตราคิดลด	0.73-1.6	0.73	1.3
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	2.40-3.70	2.40-3.70	4.45 – 8.20
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	2-51	2 - 51	1 - 47
ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ			

### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2563		2563		2562	
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม						
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(1,970)	2,059	(1,970)	2,059	(2,448)	2,564
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	2,158	2,083	2,158	2,083	3,054	(2,936)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)	(2,590)	2,815	(2,590)	2,815	(3,517)	3,839
อัตรามรณะในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(5)	5	(5)	5	(9)	9

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่าง ๆ

### 25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

### 26. ภาษีเงินได้

- 26.1 การคำนวณภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน
- ปี 2563 บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20 จากกำไรก่อนหักภาษีเงินได้สำหรับงวดบวกกลับด้วยสำรองค่าใช้จ่ายและรายการอื่น ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้ (ถ้ามี)
- 26.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563	2562
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน			
สำหรับงวดปัจจุบัน	-	-	7,485
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	1,022	1,037	(219)
รวม	1,022	1,037	7,266

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563	2562
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	(13,829)	(13,829)	1,169
ผลขาดทุนจากการประมาณการตาม			
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(650)	(650)	949
รวม	(14,479)	(14,479)	2,118

รายการกระหนยอระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,135	6,825	38,825
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%
ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,227	1,365	7,765
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(813)	(803)	(1,001)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี	478	475	502
ผลขาดทุนสุทธิสำหรับปีที่มิใช่ประโยชน์ทางภาษี	130	-	-
รวม	1,022	1,037	7,266

## 27. สำรอง

สำรอง ประกอบด้วย

ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

ทุนสำรองอื่น

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งมิได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

## 28. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2563 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท จำนวน 60 ล้านหุ้น สำหรับกำไรสุทธิประจำปี 2562 เป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 15 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 21 พฤษภาคม 2563 และเมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 26 ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผลจำนวนดังกล่าวแล้ว

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท จำนวน 60 ล้านหุ้น สำหรับกำไรสุทธิประจำปี 2561 เป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 48 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562

## 29. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	39,124	39,618	(7,524)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	425,219	423,776	597,854
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	262,863	260,758	332,252
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	8,185	8,078	12,175
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	15,715	15,715	19,983
ค่าโฆษณา	5,113	5,113	5,892
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำหน่าย	19,131	18,441	16,592
ค่าที่ปรึกษา	5,197	5,197	7,651
ค่าตอบแทนกรรมการ	4,592	4,592	4,684
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	22,894	21,943	23,883

30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงาน ส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถ บันส่วนให้กับส่วนงาน ได้อย่างสมเหตุสมผลรายการที่ไม่สามารถบันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทฯเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 อื่นๆ การขาย บริการเบเกอรี่และเครื่องดื่ม รายได้ของบริษัทย่อยไม่ถึงร้อยละ 10 จึงรวมแสดงอยู่ในส่วนงาน 3 อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีความชำนาญสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม	เสื้อผ้า	อื่นๆ	รายการตัดบัญชีระหว่างกัน	รวม
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2563	2563	2563	2563	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก	791,353	65,827	5,755	(48)	862,887
กำไร(ขาดทุน)ตามส่วนงานก่อนหักภาษี	30,274	(21,792)	(1,729)	-	6,753
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	285,472	49,690	21,593	-	356,755

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากลูกค้าภายนอก	791,353	1,001,606	65,827	125,686	328	2	857,508	1,127,294
กำไร(ขาดทุน)ตามส่วนงานก่อนหักภาษี	30,274	57,148	(21,792)	(11,414)	(1,054)	(7)	7,428	45,727
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	285,472	342,616	49,690	77,189	422	-	335,584	419,805



การกระทบบยอตกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้  
(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
กำไรหรือขาดทุน			
รวมกำไร(ขาดทุน)จากส่วนงานที่รายงาน	6,753	7,428	45,727
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน			
รายได้อื่น	8,465	8,465	10,487
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(9,083)	(9,067)	(17,389)
กำไร(ขาดทุน)รวมก่อนภาษีเงินได้	6,135	6,826	38,825

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน			
ลูกหนี้การค้า	132,671	132,139	162,072
สินค้าคงเหลือ	195,690	195,197	235,441
อาคารและอุปกรณ์	11,153	8,248	10,662
สินทรัพย์สิทธิการใช้	5,229	-	-
สิทธิการเช่า	-	-	11,094
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	12,012	-	536
รวม	356,755	335,584	419,805
สินทรัพย์ที่ไม่ได้แยกส่วนงาน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	73,572	70,385	49,464
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	10,981	10,122	12,534
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	39,907	39,907	160,328
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	31,031	30,880	31,294
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	197,341	197,341	141,025
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	15,000	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,095	5,095	6,789
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	535,845	535,845	316,895
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21,098	21,083	36,599
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19,092	19,092	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,766	3,711	4,356
รวม	937,728	948,461	759,284
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน			
อาคารและอุปกรณ์	7,251	7,251	9,164
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	21,997	21,997	-
สิทธิการเช่า	-	-	25,686
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	18,622	18,622	20,310
รวม	47,870	47,870	55,160
สินทรัพย์รวม	1,342,353	1,331,915	1,234,249

#### ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

**ลูกค้ารายใหญ่** บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

31. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินสัญญาเช่าทางการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	49,918	-	23,654	73,572	0.00% - 0.25%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	-	-	143,652	143,652	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	-	39,907	-	39,907	0.80% - 1.75%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	-	-	197,341	197,341	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	13	-	5,095	-	5,095	3.50%
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21	-	80,000	-	80,000	2.00% - 2.45%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22	-	-	112,191	112,191	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	-	24,867	-	24,867	6.00%

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	46,786	-	23,598	70,384	0.00% - 0.25%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	-	-	142,261	142,261	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	-	39,907	-	39,907	0.80% - 1.75%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	-	-	197,341	197,341	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	13	-	5,095	-	5,095	3.50%

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21	-	80,000	-	80,000	2.00% - 2.45%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22	-	-	110,834	110,834	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	-	19,626	-	19,626	6.00%

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	48,071	-	1,393	49,464	0.00% - 0.70%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	-	-	143,652	174,606	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	-	120,000	40,328	160,328	1.40% - 1.85%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	-	-	141,025	141,025	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	13	-	6,789	-	6,789	3.50%
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22	-	-	141,092	141,092	-

**การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย**

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด

**ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง**

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของ หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งคิดจากกระแสเงินสดที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	หมายเหตุ	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21	-	80,000	-	-	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22	-	112,191	-	-	112,191
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	-	2,935	14,382	7,550	24,867
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>		-	<b>195,126</b>	<b>14,382</b>	<b>7,550</b>	<b>217,058</b>

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ 31 ธันวาคม 2563

รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	หมายเหตุ	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21	-	80,000	-	-	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22	-	110,834	-	-	110,834
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	-	2,148	10,718	6,760	19,626
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>		-	<b>192,982</b>	<b>10,718</b>	<b>6,760</b>	<b>210,460</b>

### มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางส่วนจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาด ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้  
(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนอื่น	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	73,572	73,572	73,572
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	143,652	143,652	143,652
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	39,907	39,907	39,907
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	126,513	70,828	197,341	197,341
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	5,095	5,095	5,095
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>126,513</b>	<b>333,054</b>	<b>459,567</b>	<b>459,567</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	80,000	80,000	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	112,191	112,191	112,191
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	24,867	24,867	24,867
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>217,058</b>	<b>217,058</b>	<b>217,058</b>

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนอื่น	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	70,384	70,384	70,384
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	142,261	142,261	142,261
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	39,907	39,907	39,907
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	126,513	70,828	197,341	197,341
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	5,095	5,095	5,095
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>126,513</b>	<b>328,475</b>	<b>454,988</b>	<b>454,988</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	80,000	80,000	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	110,834	110,834	110,834
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	19,626	19,626	19,626
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>210,460</b>	<b>210,460</b>	<b>210,460</b>

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	49,464	49,464	49,464
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	174,606	174,606	174,606
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	160,328	160,328	160,328
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	46,440	94,585	141,025	141,025
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	6,789	6,789	6,789
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>46,440</b>	<b>485,772</b>	<b>532,212</b>	<b>532,212</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	141,025	141,025	141,025
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>141,025</b>	<b>141,025</b>	<b>141,025</b>

กลุ่มบริษัทมีการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณโดยประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งสรุปได้ว่า ราคาทุนของเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวได้สะท้อนมูลค่ายุติธรรมและ โดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและวิธีในการประเมินมูลค่ายุติธรรมอื่น

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

**ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	70,828	-	126,513	197,341

(หน่วย : พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	70,828	-	126,513	197,341

ตารางต่อไปนี้สรุปข้อมูลเชิงปริมาณเกี่ยวกับข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีสาระสำคัญซึ่งใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	มูลค่ายุติธรรม พันบาท	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้	ช่วงของข้อมูล
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	9,437	อัตราคิดลด	ร้อยละ 6.25-7.88

ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 สามารถแสดงดังต่อไปนี้:

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้	การเปลี่ยนแปลง	การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ	การลดลงของข้อสมมติ
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.00	(1,057)	1,593

ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่สำคัญของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 คือ อัตราคิดลดซึ่งอ้างอิงจากต้นทุนการเงินถ่วงเฉลี่ยของเงินทุน (Weighted average cost of capital) ซึ่งเป็นไปตามอัตราผลตอบแทนที่คาดหวังในอุตสาหกรรมสำหรับช่วงระยะเวลาที่กำหนด

### 32. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันให้กับ บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด การไฟฟ้านครหลวง และสำนักงานคุ้มครองผู้บริโภค จำนวน 0.62 ล้านบาท และ 0.64 ล้านบาท ตามลำดับ

32.2 การผูกพันอื่น ๆ

บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร 3 แห่ง ที่ยังไม่ได้ใช้ ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงิน รวม/งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	2563	2562
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	87,000	110,000
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	15,000	185,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุ	13,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	1,376	1,000
รวม	116,376	316,000

### 33. การจัดประเภทบัญชีใหม่

งบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงบกำไรขาดทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ก่อนจัดประเภท	หลังจัดประเภท
รายการ		
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	160,328
เงินลงทุนชั่วคราว	160,328	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	141,025
เงินลงทุนเพื่อขาย	94,585	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	46,440	-

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ก่อนจัดประเภท	หลังจัดประเภท
รายการ		
งบกำไรขาดทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562		
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน		
หมุนเวียนอื่น	-	328
รายได้ทางการเงิน	-	2,965
รายได้อื่น	11,091	7,798

### 34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564



## 13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

#### 1.1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2563 บริษัทมีรายได้รวม 879.64 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 259.49 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 22.78% แบ่งเป็นรายได้การขาย 862.89 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 264.41 ล้านบาท หรือลดลง 23.46% และรายได้อื่น 16.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4.91 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 41.50% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 874.53 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 233.05 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 21.04% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 5.11 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 26.45 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 83.80%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีมูลค่า 1,342.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 108.10 ล้านบาท หรือ 8.76% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 167.28 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 275.39 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 24.11 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 30.95 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขาย สินค้าคงคลังลดลง 39.75 ล้านบาท เนื่องมาจากการบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพด้วยการปรับปริมาณการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง 120.42 ล้านบาท มาจากการลดลงของเงินฝากประจำและเงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น เนื่องจากนำเงินไปชำระค่าที่ดินตามทีประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ซื้อที่ดินเพื่อการลงทุน สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 0.26 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 56.32 ล้านบาท เนื่องจากมีกำไรจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันลดลง 1.69 ล้านบาท จากการรับชำระคืน อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น 218.95 ล้านบาท มาจากการซื้อที่ดินเพิ่มเติม ส่วนอาคารและอุปกรณ์สุทธิลดลง 1.55 ล้านบาท สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 46.32 ล้านบาท มาจากสิทธิการใช้อาคารและพื้นที่ 24.32 ล้านบาท และสิทธิการเช่าที่ดิน 22.00 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิเพิ่มขึ้น 9.79 ล้านบาท สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง 15.50 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 0.46 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2563 ที่ผ่านมามีทิศทางหดตัวลง จากอุปสงค์ทั้งในและต่างประเทศที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา หรือ โควิด-19 ซึ่งจากมาตรการควบคุมการระบาดที่เข้มงวดทั้งในและต่างประเทศได้ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจเป็นวงกว้าง โดยภาคการท่องเที่ยวหยุดชะงักจากการจำกัดการเดินทางเข้าออก รวมไปถึงภาคการส่งออกที่ได้รับผลกระทบจากอุปสงค์ของประเทศคู่ค้าที่อ่อนแอลงมาก และมีผลต่อเนื่องให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศชะลอตัวลงเกือบทุกภาคส่วน ทั้งการบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชน การผลิตภาคอุตสาหกรรมที่ยังหดตัวสูง สำหรับการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐมีการขยายตัวสูงจากการเร่งเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคยังมีภาระหนี้ครัวเรือนที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหากำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัดเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

- (1) การออกมาตรการเพื่อกระตุ้นการใช้จ่ายใช้สอยและบรรเทาผลกระทบด้านเศรษฐกิจของทางภาครัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น มาตรการเราไม่ทิ้งกันให้เงินช่วยเหลือเดือนละ 5,000 บาทเป็นเวลา 3 เดือน มาตรการเพิ่มวงเงินสินเชื่อ มาตรการพักชำระหนี้ มาตรการคนละครึ่ง มาตรการช่วยเหลือผ่านบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ มาตรการช้อปดีมีคืน มาตรการกระตุ้นการท่องเที่ยวในประเทศผ่านโครงการเราเที่ยวด้วยกันที่มีการสนับสนุนค่าที่พักและค่าใช้จ่ายในการท่องเที่ยวบางส่วน แต่กำลังซื้อของผู้บริโภคก็ยังคงซบเซา สอดคล้องกับดัชนีความเชื่อมั่นของผู้บริโภคที่ยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำ

- (2) อัตราเงินเพื่อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมามีทิศทางปรับลดลงตามการชะลอตัวของอุปสงค์ภายในประเทศ อย่างไรก็ตามอัตราเงินก็ยังอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทมีทิศทางผันผวนและเริ่มแข็งค่าในช่วงปลายปีเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมาไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

#### 1.2. นโยบายและแผนงานบริษัทในการปรับตัว

- (1) จากสภาพตลาดที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากขึ้น ซึ่งมีทั้งคู่แข่งรายเดิมและรายใหม่ที่โหมเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยใช้กลยุทธ์ที่หลากหลายมิติเพื่อชิงส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้วางกลยุทธ์เพื่อรักษาลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการจัดกิจกรรม ณ จุดขายเพื่อกระตุ้นให้เกิดการตลาด ใช้ผลิตภัณฑ์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบรนด์สินค้าให้ตรงกลุ่มเป้าหมายเพื่อสร้างการรับรู้และสนใจทดลองใช้สินค้า อีกทั้งยังได้ขยายการขายผ่านช่องทางออนไลน์ให้มากขึ้น
- (2) บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมโดดเด่น เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกโอกาสและปรับปรุงคุณภาพการให้บริการในด้านต่าง ๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค
- (3) ส่งเสริมความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับด้วยการจัดอบรมเพิ่มทักษะตามกลยุทธ์การเติบโตของธุรกิจ เพื่อให้มีศักยภาพนำพาธุรกิจไปสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน การสร้างทีมงาน Culture Working Team เพื่อร่วมรณรงค์การปลูกฝังสร้างค่านิยม 6 งาม ภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ร่วมกันกำหนดแผนปฏิบัติการเพื่อให้แต่ละหน่วยงานพร้อมร่วมแรงร่วมใจก้าวไปสู่จุดหมายเดียวกัน สร้างวัฒนธรรมการทำงานร่วมกันที่เปิดใจรับฟังและกล้าเสนอแนวคิดในการทำงานใหม่ๆ ให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ ส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้และเรียนรู้ร่วมกันระหว่างกลุ่มพนักงานในแต่ละสายวิชาชีพผ่านสื่อต่าง ๆ ภายในบริษัทโดยเฉพาะช่องทางการสื่อสาร Intranet Web Board

#### 1.3. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ในปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 862.89 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 23.46% มาจากการหดตัวของสถานะเศรษฐกิจไทยและบรรยากาศการใช้จ่ายใช้สอยเป็นไปอย่างซบเซา โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

##### (ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอื่นๆ

มียอดขาย 797.06 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 92.37% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อน มีอัตราการลดลง 20.42% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามสถานะเศรษฐกิจที่หดตัวลงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาเป็นวงกว้าง แต่บริษัทยังสามารถรักษาลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวเมื่อไรก็สามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

##### (ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 65.83 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 7.63% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อน มีอัตราการลดลง 47.63% ซึ่งได้รับผลกระทบโดยตรงจากสภาพเศรษฐกิจและกำลังซื้อที่มีอยู่อย่างจำกัด ประกอบกับผู้บริโภคยังมีการหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง จึงต้องควบคุมค่าใช้จ่ายที่ฟุ่มเฟือย ใช้จ่ายใช้สอยอย่างประหยัด และซื้อเท่าที่จำเป็นโดยเน้นประโยชน์ใช้สอย

#### 1.4. ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

#### 1.5. การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### 1.6. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในปี 2563 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

### 2. ความสามารถในการทำกำไร

#### 2.1. รายได้

ในปี 2563 บริษัทมีรายได้รวม 879.64 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 259.49 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 22.78% รายได้หลักมาจากยอดขาย 862.89 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 23.46% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

#### 2.2. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2563 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 466.79 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 54.10% ของยอดขายสุทธิซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.67% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนสูงในสัดส่วนที่มากขึ้นและการจัดกิจกรรมโปรโมชั่นเพื่อระบายสินค้าเก่า ส่วนต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 265.39 ล้านบาท ลดลง 79.52 ล้านบาท หรือคิดเป็น 23.06% มาจากการควบคุมค่าใช้จ่ายในหมวดต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 140.34 ล้านบาท ลดลง 24.04 ล้านบาท หรือคิดเป็น 14.62% ซึ่งเป็นไปตามทิศทางเดียวกับการลดลงของยอดขาย

ต้นทุนทางการเงิน มีจำนวน 0.98 ล้านบาท ประกอบด้วยดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืม 0.02 ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่าจำนวน 0.96 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า (IFRS 16) มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

#### 2.3. รายได้อื่น

รายได้อื่นซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 16.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4.91 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 41.50% โดยรายได้อื่นประกอบด้วยกำไรจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ตั้งอยู่ในศูนย์การค้าสยามพารากอน 5.97 ล้านบาท และยังมีรายได้อื่นอีก 10.78 ล้านบาท ซึ่งมาจากเงินปันผล ดอกเบี้ยรับ ค่าเช่ารับ เงินสนับสนุนส่งเสริมการขายจากซัพพลายเออร์ และอื่น ๆ

#### 2.4. กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหารแล้ว บริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน 9.64 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 43.14 ล้านบาท คิดเป็น 128.77% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น แต่เมื่อหักต้นทุนทางการเงินและรวมรายได้อื่นแล้ว ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 6.14 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 32.69 ล้านบาท หรือคิดเป็น 84.20% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 5.11 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 83.80%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 8.54 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.14 เท่า ซึ่งบริษัทยังคงมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดี

#### 2.5. อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 15.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 47.53% ของกำไรสุทธิในปี 2562 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

### 3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

#### 3.1. คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน จำนวนเงิน 4.79 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 10.17% และหากคิดเป็นสัดส่วนมีเพียง 3.61% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่ยังอยู่ในระดับที่ดี มีการติดตามเร่งรัดการจัดเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 6.37 ล้านบาท

#### 3.2. สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 199.35 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 3.66 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 1.84%

### 3.3. การลงทุน

ในช่วงไตรมาสที่ 3 ที่ผ่านมา บริษัทได้ร่วมลงทุน จัดตั้ง บริษัท อามาทิสลิโม จำกัด มีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญ จำนวนเงิน 19.50 ล้านบาท โดยบริษัทลงทุนจำนวนเงิน 15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 76.92 ของทุนจดทะเบียน ส่วนที่เหลือคิดเป็น ร้อยละ 23.08 ของทุนจดทะเบียน ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท หอมบุญ จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อขยายธุรกิจและช่องทางการลงทุน ในธุรกิจประเภทผลิตและจำหน่าย ขนมปัง เบเกอรี่ อาหารและเครื่องดื่ม

## 4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

### 4.1. ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

#### (ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) 0.28 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 0.04 เท่า โดยมี ภาระเงินกู้ยืมระยะสั้นคงค้างเพียงเล็กน้อยจำนวน 80.00 ล้านบาท ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมเพิ่มเติมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

#### (ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2563 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 1,045.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นปีก่อน 52.53 ล้านบาทหรือเท่ากับ 5.29% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 5.11 ล้านบาท บวกด้วยกำไรเบ็ดเสร็จอื่น 57.92 ล้านบาท และ บวกด้วยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 4.50 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับ ปี 2562 จำนวนเงิน 15.00 ล้านบาท

#### (ค) กระแสเงินสด

ในปี 2563 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 43.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 30.96 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น การลดลงของสินค้าคงเหลือ และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 3.08 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 80 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน หมุนเวียนอื่น 330.57 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น 22.54 ล้านบาท เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 4.5 ล้านบาท เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง กัน 1.69 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้ 16.61 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายอาคาร และอุปกรณ์ 0.12 ล้านบาท หักด้วยเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น 210.00 ล้านบาท เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น 9.41 ล้านบาท เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 220.54 ล้านบาท เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์ 6.30 ล้านบาท เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ ไม่มีตัวตนอื่น 12.85 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 16.50 ล้านบาท มาจาก เงินสดจ่ายปันผลให้ผู้ถือหุ้นและเงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคง เหลือ ณ สิ้นปี 73.57 ล้านบาท

#### (ง) หนี้สิน

สิ้นปี 2563 บริษัทมีหนี้สินรวม 296.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 55.57 ล้านบาท มาจากการเพิ่มขึ้นของ หนี้สินหมุนเวียน 47.02 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียน 8.55 ล้านบาท โดยหนี้สินหมุนเวียนที่มีอยู่ส่วนใหญ่ ประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ รวมถึงเงินกู้ยืม ระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ไปในการลงทุน

#### 4.2. สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2563 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.45 เท่า ลดลงจากปีก่อน 1.88 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.08 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.38 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 173 วัน มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 28 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่ยาวขึ้น แต่ก็ไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องแต่อย่างใด

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 483.85 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 286.26 ล้านบาท ย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

#### 5. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2564 ว่าจะมีอัตราการฟื้นตัวค่อนข้างช้า หลังจากผ่านจุดต่ำสุดในช่วงไตรมาสที่ 2 ปี 2563 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ค่อย ๆ ฟื้นตัวหลังมีมาตรการผ่อนคลายการควบคุมโรคระยะต่าง ๆ ประกอบกับรายจ่ายภาครัฐที่มีการเบิกจ่ายเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจต่อเนื่องรวมถึงการออกมาตรการเยียวยาช่วยเหลือผู้ที่ได้รับผลกระทบในทุกภาคส่วน แต่ก็ยังมีหลายปัจจัยที่เป็นอุปสรรคและความเสี่ยงต่อการฟื้นตัว ได้แก่ สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ยืดเยื้อในต่างประเทศ และการเริ่มระบาดระลอกใหม่ในประเทศ แม้การพัฒนาวัคซีนป้องกัน COVID-19 จะมีความชัดเจนมากขึ้น แต่คาดว่าจะการกระจายตัววัคซีนจะเป็นไปอย่างจำกัด การส่งออกที่ยังคงหดตัวต่อเนื่องไปจนถึงสิ้นปีนี้ ขณะที่ภาคการท่องเที่ยวที่พึ่งพานักท่องเที่ยวต่างชาติยังคงชะงัก การลงทุนภาคเอกชนที่มีแนวโน้มหดตัวในระดับสูงต่อเนื่องจากการปิดกิจการที่เพิ่มมากขึ้น ความเปราะบางของตลาดแรงงานที่ได้รับผลกระทบอย่างมากจากวิกฤติเศรษฐกิจโดยอัตราการว่างงานมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลต่อการบริโภคภาคเอกชนที่จะขยายตัวอย่างจำกัด นอกจากนี้ยังมีความเสี่ยงด้านความไม่แน่นอนทางการเมืองไทยที่กระทบความเชื่อมั่นนักลงทุนและผู้บริโภค

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินกิจการด้วยความไม่ประมาท โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้านบริหารองค์การอย่างระมัดระวังด้วยการเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้น พินิจพิเคราะห์ปัญหาต่าง ๆ อย่างละเอียดรอบคอบด้วยความมีเหตุผล กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่าง ๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป



# โครงการ CSR 'ส่งความสุขสู่สังคม..ผ่านมิติแห่งความงาม'

## COVID – 19 บทเรียนแห่งการตระหนักรู้ ปรับเปลี่ยน และการใช้ชีวิตที่สมดุล

ถ้าเป็นเรื่องเล่าเราอาจจะไม่เชื่อว่าวันหนึ่งจะมีเชื้อโรคสายพันธุ์ใหม่ที่มีอำนาจทำลายล้างสูงมาก ทำลายชีวิต ทำลายสังคม ทำลายการคมนาคม ทำลายเศรษฐกิจ ทำลายเมืองและทำลายโลกใบนี้ให้สิ้นคลอนได้ แต่นี่คือเรื่องจริงที่ไม่อยากเชื่อก็ต้องเชื่อ ปลายเดือนธันวาคม 2562 โลกพบผู้ป่วยติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 ที่เมืองอู่ฮั่น มณฑลหูเป่ย์ ประเทศจีน และมีข้อมูลยืนยันชัดเจนว่าการระบาดครั้งแรกนั้น เกิดขึ้นที่ตลาดค้าสัตว์ป่าหรือตลาดขายอาหารทะเลสด South China Seaboard ที่มันักวิจัยสันนิษฐานว่าตัวนิ่ม หรือ ลิ่น สัตว์เลี้ยงลูกด้วยนมที่เชื่อว่า มีสรรพคุณในยาแผนโบราณ และถูกลักลอบเพื่อนำส่งขายในตลาดค้าสัตว์ป่าของประเทศจีนมากที่สุด อาจเป็นพาหะที่นำเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 จากค้างคาวมาสู่คน เพราะตัวนิ่มอาจได้รับเชื้อไวรัสจากการสูดหายใจมูลค้างคาวที่ตกตามพื้นดิน ขณะที่มันกำลังใช้ลิ้นตัวกินมดและแมลง



ณ วันนั้น ชาวไวรัส โคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 ก็ยังคงเป็นแค่ข่าวสารทั่วไปที่คนไทยได้รับรู้ ไม่ได้ตระหนัก ไม่ได้หวาดกลัวและไม่ได้คิดว่ามันจะส่งผลกระทบต่อร่างกาย การดำรงชีวิตและอนาคตของคนไทยอย่างรุนแรงขนาดนี้ จนวันที่ 12 มกราคม 2563 กระทรวงสาธารณสุขของไทยได้ประกาศว่าพบนักท่องเที่ยวหญิงชาวจีนวัย 61 ปี ซึ่งมีภูมิคุ้มกัน อยู่ในเมืองอู่ฮั่นติดเชื้อโควิด-19 นับเป็นการพบผู้ติดเชื้อคนแรกจากนอกประเทศจีน และถ้อยแถลงจากประกาศฉบับนี้ คือสัญญาณแรกที่ส่งถึงคนไทย เพื่อเตือนให้ตื่นรู้ไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 หรือโควิด-19 อยู่ใกล้เราทุกคนเรียบร้อยแล้ว





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

## COVID – 19 Lessons to Self-awareness, Adaptation and Balanced Living



If it's a narrative, we may not believe that one day there will be a new strain of germs which has a very destructive power. It can ruin life, social, communication, economic, cities and destroys the world. But this is a true story that can't believe it. Late December 2019, the world found the first patient infected with new strain of coronavirus 2019 at Wuhan City in China's Hubei Province. It's confirmed that the first outbreak has occurred in wildlife markets or at the Huanan Seafood Wholesale Market in South China Seaboard. A group of researchers believes that pangolins, the mammals which are believed to treat a variety of health conditions in traditional Chinese medicine and are smuggled into China's most trafficking markets, has a potential intermediate host of novel coronavirus 2019 might have passed from bats to humans, if bats drop feces or saliva onto food that's consumed by a pangolin. On that day, the news of the novel coronavirus 2019 is still just a regular message that Thai people to recognize, no anxiety and has no effect to human body, livelihood and the future with violence. Until January 12, 2020, Thailand's Ministry of Health announced that 61-year-old Chinese female tourist, who is domiciled in Wuhan, was infected with Covid-19. It was the first infected person from outside China and the proclamation from this announcement is the first sign sent to the Thai people for reminding us that a novel coronavirus 2019 or COVID-19 is already close to all of us.



บมจ.โอซีซี ตั้งการรับมือภัยร้ายดังกล่าวตั้งแต่ต้นเดือนกุมภาพันธ์ที่ผ่านมา โดยคณะผู้บริหารได้วางนโยบายการรับมือกับเชื้อไวรัสโควิด-19 ไว้อย่างชัดเจน บทที่ 1 ออกประกาศแถลงการณ์ทั้งหมด 3 ฉบับ สื่อสารให้พนักงานในองค์กรทุกคนรับทราบถึงข้อมูลเกี่ยวกับเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ถูกต้องโดยละเอียด เพื่อสร้างความเข้าใจเชิงลึก ลดความตื่นตระหนกและพร้อมปรับเปลี่ยนการใช้ชีวิตประจำวันให้ปลอดภัยจากเชื้อไวรัสโควิด-19 บทที่ 2 ขอความร่วมมือให้พนักงานทุกคนสวมใส่หน้ากากอนามัยอย่างเคร่งครัด จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการคัดกรองตรวจวัดอุณหภูมิทั้งพนักงาน และผู้มาติดต่อก่อนเข้ามาในสำนักงาน ประสานงานบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญทำการฆ่าเชื้อพื้นที่จุดต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมถึงศูนย์กระจายสินค้า จัดจัดการประชุม งานเลี้ยงสังสรรค์ และกิจกรรมที่มีการรวมกลุ่มบุคคลทั้งหมด พร้อมมอบหมายให้หัวหน้างานดูแลลูกน้องในทีมงานของตนเองอย่างเคร่งครัด อีกทั้งห้ามพนักงานทุกคนเดินทางไปในพื้นที่เสี่ยง และเดินทางออกนอกประเทศ บทที่ 3 จัดตั้งทีมงานพิเศษจากทุกแบรนด์สินค้าในความดูแลของ บมจ.โอซีซี เพื่อปฏิบัติงานด้านการขายสินค้าทางออนไลน์เนื่องจากไม่สามารถขายสินค้าให้กับลูกค้าในช่องทางการขายปกติ อาทิ ห้างสรรพสินค้า ศูนย์บริการความงาม Cosmetic Shops และ ร้านค้าปลีกต่าง ๆ ได้สร้างสรรคพื้นที่ Safe Zone เพื่อแยกกลุ่มพนักงานที่ทำงานด้านระบบ ด้านการเงิน และด้านการจัดการข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้อยู่ในอาคารพื้นที่การปฏิบัติงานที่ปลอดภัย พร้อมจัดให้มีการทำงานแบบ Work from Home แก่ทุกหน่วยงานในแต่ละสัปดาห์เพื่อลดความเสี่ยงจากการติดเชื้อที่ต้องเดินทางไปกลับ







O.C.C. Public Company Limited has set high guard against virus rebound since the beginning of February. The executives have clearly established the policies to handle with COVID-19. Chapter 1 : issued 3 announcements to communicate with all employees in the organization to recognize the information about COVID-19 correctly in detail, to build an in-depth understanding, reduce anxiety and it's ready to keep daily life safe from the COVID-19. Chapter 2 : Request cooperation from all employees to wear face mask strictly. To arrange temperature screening for the staffs and visitors before entering into the building. To coordinate with the companies that are specialized in disinfection of various areas of the Company, including distribution center. Meeting, party and gatherings event are prohibited. The supervisors are assigned to supervise their staffs in the team strictly. All employees are also prohibited from traveling to high-risk areas and departure from the country. Chapter 3 : Set up special team from all product's brands in charge of O.C.C. Public Company Limited to perform online sales operations because the product cannot be sold to the customer in the regular sales channels, which are department stores, beauty centers, cosmetic shops and other retail shops. Establish a Safe Zone to isolate the group of employees who are system workers, financial and management of important information of the Company to be in a safe working area. To arrange working from home to all working units each week to reduce the risk of infection from round trip traveling.





**COVID-19**  
ระลอกใหม่นี้ ชาว ๑๕๕ ต้องรอด!

**9 วิธีหนี COVID-19**

1. ออกจากบ้าน เมื่อจำเป็นเท่านั้น
2. ใช้น้ำยาเจลล้างมือ/ผ้า เมื่อต้องออกจากบ้าน
3. ไรลดสาธารณะเมื่อจำเป็นเท่านั้น หลีกเลี่ยงชั่วโมงเร่งด่วน
4. ล้างมือบ่อยๆ ด้วยสบู่หรือเจลแอลกอฮอล์
5. ยืนห่างจากคนอื่น อย่างน้อย 1-2 เมตร
6. หากต้องสัมผัสของสาธารณะ ควรล้างมือทันที
7. กินอาหารปรุงสุกๆ ใหม่ๆ
8. แยกของใช้ส่วนตัว ไม่ควรใช้ร่วมกับผู้อื่น
9. เปิดส้วมทิ้งบ้าน ควรรับของน้ำทันที

วันที่ : 26/04/63

**5 เทคนิคการเงิน "รอดตาย" ยุคโควิด-19**

1. จัดระเบียบการเงินอย่างรัดกุม
  - ควบคุมรายรับ รายจ่าย
  - ควบคุมรายจ่ายรายวัน
  - แบ่งเงินใช้ เงินเก็บ เงินลงทุน
2. ปลูกฝังนิสัยสร้างอาชีพเสริม
  - ไม่พึ่งรายได้ทางเดียว
  - ขยายของ ความรู้ ความสามารถ
3. ไม่สร้างหนี้ ไม่ใช้เงินเกิน
  - พึ่งพาตนเอง
  - ไม่กู้เงินเพื่อใช้ ใช้จ่ายเงินออม
4. หยุดธนาคาร
  - งดบุหรี่ย งดเหล้า งดหวย ช่วยประหยัด
5. รู้เท่าทันการเงินสมัยใหม่
  - ศึกษาการใช้เงินผ่านออนไลน์
  - ใช้แอป ใช้เทคโนโลยี ช่วยจัดการการเงิน

ที่มา : มูลนิธิส่งเสริมความรู้ทางการเงิน  
จากหนังสือ "รู้เท่าทันการเงินยุคโควิด-19"





## โครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’

“Beauty the Hair  
with Love” Project



จากเหตุการณ์ข้างต้นส่งผลให้กิจกรรมด้าน CSR (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) ขององค์กร “ส่งความสุขสู่สังคมผ่านมิติแห่งความงาม” ต้องถูกระงับทั้งหมด แผนการจัดกิจกรรม CSR ในปี 2563 ต้องรอให้สถานการณ์เข้าสู่ภาวะที่ปลอดภัยก่อนเนื่องจากทุกโครงการย่อย ล้วนต้องทำร่วมกับคนหมู่มาก จนเมื่อรัฐบาลมีคำสั่งปลดล็อกหรือคลี่คลายสถานการณ์ของประเทศ มาสู่ระดับปกติเมื่อต้นเดือนกรกฎาคม 2563 ที่ผ่านมา โครงการ CSR โครงการย่อยบางโครงการจึงได้เริ่มขับเคลื่อนขึ้นด้วยความระมัดระวัง ซึ่ง 2 โครงการย่อยที่ได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหาร ให้ดำเนินการได้ในปี 2563 คือโครงการ “ผมสวย ด้วยรัก” และโครงการ “OCC สานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ” โดยโครงการแรกนั้นได้ขับเคลื่อนตามแผนงานเดิมที่วางไว้ก่อนเกิดวิกฤติโควิด-19 คือ ตลอดปี 2563 โครงการนี้จะเข้าไปดูแลตัดผมให้กับน้องๆ ผู้พิการเข้าชั้น เพื่อมอบความสุข สร้างรอยยิ้ม พร้อมแบ่งเบาภาระของผู้ปกครองและเจ้าหน้าที่ผู้ดูแล โดยกิจกรรมดังกล่าวได้จัดขึ้น ณ ศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดสมุทรสาคร และศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดสมุทรปราการ ตัดผมให้กับผู้เข้าร่วมกิจกรรมทั้ง 2 ศูนย์การศึกษา ไปกว่า 200 คน



According to the above situation, it affected to all Company's activities of CSR (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) "Pass on Happiness to Society through Beauty Dimension" which must be entirely suspended. The CSR event plan for 2020 has to wait until the situation is safe because all subprojects have to be worked with a large group of people. Since the government has an order to unlock or unravel the country's situation to the regular level in early July 2020, some subprojects have started to be driven with caution. The 2 subprojects that have been approved by the Executive Committee to operate in 2020 were "To Beautify the Hair with Love" Project and "OCC cooperated with Palang Pracharath to develop Knowledge into Career Paths" Project. The first subproject was driven in accordance with the original plan as set before the COVID-19 crisis. Throughout 2020, this subproject took care of the haircut for disabled children, who are redundancy for giving them happiness and smile as well as to lighten their parents' burden and staffs. The event was held at Samut Sakhon Special Education Center and Samut Prakarn Special Education Center, by proving the haircut for more than 200 participants.





# โครงการ ‘โอซีซีสานพลังประชารัฐ พัฒนาความรู้สู่เส้นทางสายอาชีพ’

สำหรับโครงการที่สอง เราได้มีโอกาสสร้างสรรค์กิจกรรมในเชิงองค์ความรู้ เพื่อต่อยอดนำไปประกอบวิชาชีพ ด้านเสริมสวย ให้กับผู้ต้องขังหญิงที่มีความประพฤติดี และใกล้ได้รับการพ้นโทษ ด้วยคอร์สการเรียนแต่งหน้าขั้นพื้นฐาน ณ ทักษสถานหญิงในเขต กรุงเทพฯ และปริมณฑล อาทิ เรือนจำกลางพิเศษธนบุรี เรือนจำกลางพิเศษนครปฐม เรือนจำกลางพิเศษสมุทรปราการ และทัณฑสถานหญิงกลางกรมราชทัณฑ์ ฯลฯ แต่ทั้งสองโครงการย่อยก็ได้มีโอกาสจัดขึ้นในช่วงเดือนกันยายนและตุลาคมเท่านั้น เนื่องจากเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ดูเหมือนจะควบคุมได้ในประเทศไทยกลับมาแพร่ระบาดอีกครั้งเป็นครั้งที่ 2 เมื่อต้นเดือนธันวาคม 2563 จากหญิงสาวชาวไทยที่ทำงานอยู่ในประเทศพม่า ซึ่งลักลอบเข้ามาประเทศไทยทาง อ.แม่สาย จ.เชียงราย และหลังจากนั้นก็พบผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นอีกหลายพื้นที่ทั้งจากแรงงานต่างด้าวชาวพม่าที่เข้ามาอาศัยอยู่ในประเทศไทย และจากคนไทยที่เดินทางไปในพื้นที่เสี่ยงแล้วได้รับเชื้อ ซึ่งกลางเดือนธันวาคม 2563 สถานการณ์เริ่มเลวร้ายลง หลายจังหวัดถูกประกาศให้เป็นพื้นที่ล็อกดาวน์ หลายจังหวัดถูกประกาศให้เป็นพื้นที่เฝ้าระวังพิเศษ และในขณะที่เขียนบทความนี้ (15 มกราคม 2564) รายงานสถานการณ์โควิด-19 ในประเทศไทยจากกรมควบคุมโรค พบผู้ติดเชื้อถึง 11,450 ราย รักษาตัวอยู่ในโรงพยาบาลกว่า 3,000 ราย เสียชีวิตแล้ว 69 ราย และพื้นที่ที่พบผู้ติดเชื้อมากที่สุดคือ สมุทรสาคร ในขณะที่ตัวเลขของผู้ติดเชื้อทั่วโลก มีมากกว่า 93 ล้านคน เสียชีวิตแล้วมากกว่า 2 ล้าน 9 แสนคน และประเทศที่พบผู้ติดเชื้อมากที่สุด คือ สหรัฐอเมริกา ซึ่งมีจำนวนมากกว่า 23 ล้านคน (ข้อมูลจาก SANOOK.COM) บมจ.โอซีซี ตั้งการ์ดสูงออกมาตรการรับมือกับโควิด-19 ระลอกใหม่อย่างรัดกุม ทั้งในเรื่องการดูแลพนักงาน การดูแลลูกค้า การดูแลคู่ค้า การดูแลสินค้า และการดูแลสำนักงาน ให้ทุกส่วนมีความปลอดภัยมากที่สุด เพื่อให้องค์กรสามารถเดินหน้าต่อไปได้ แม้ในสถานการณ์ที่คับขัน และเต็มไปด้วยปัญหา





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











For the second project, we have an opportunity to create cognitive activities for applying the beauty profession to female inmates who are well-behaved and nearly be freed from the prison. The Company conducted basic makeup course at Central Women Correctional Institution in Bangkok and metropolitan consisting of Minburi Remand Prison, Nakhonpathom Central Prison, Samutprakan Central Prison, etc. The 2 subprojects have been held during September and October only, due to second wave of COVID-19 outbreak in December 2020 that was spread by the Thai woman who worked in Myanmar and has smuggled through natural border at Amphor Maesai of Chiang Rai Province into the country and caught in COVID-19. Since then, more people have been infected in many areas both from Burmese migrant workers and from the Thais who travel to vulnerable areas and get infected. Mid of December 2020, the situation was getting worse. Many provinces have been announced a lockdown while several provinces have been announced as special surveillance zones. At the time of writing this article (January 15, 2021), according to the COVID-19 situation report from Department of Disease Control, 11,450 found infected, about 3,000 stayed in the hospitals and 69 died. The area that infected cases were found most is Samut Sakhon, while the number of people infected worldwide was more than 93 million. More than 2.9 million people have died, and the most infected country was the United States, which its number was more than 23 million (data from SANOOK.COM). The Company has raised guard by having measures against new wave of COVID-19, in term of employees, customers, commodities and office to be secured as much as possible, in order to enable the organization to move forward even in a tight situation and lot of problems.



ภาพโดย jcomp จาก [www.freepik.com](http://www.freepik.com)



ภาพโดย freepik จาก [www.freepik.com](http://www.freepik.com)

กว่า 365 วันแล้วที่เชื้อไวรัสโควิด-19 อยู่กับเรา สาดซัดเรารวกับคลื่นลูกยักษ์ให้เราล้มลุกคลุกคลานแบบไม่ทันตั้งตัว เสียขวัญ เสียกำลังใจ เสียความมั่นคง เสียโอกาส เสียรายได้ และเสียชีวิต วันนี้เราทุกคนยืนอยู่ท่ามกลางความสูญเสียที่ไม่อาจประเมินค่าได้ และไม่รู้เลยว่าเมฆหมอกแห่งความมืดมนนี้จะคลี่คลายไปเมื่อไหร่ แนนอนโควิด-19 ได้มอบประสบการณ์เลวร้ายให้กับเรา แต่ในขณะเดียวกัน โควิด-19 ก็เหมือนครูชาโหดที่มอบบทเรียนชีวิตที่ดีให้กับเราด้วย บทเรียนที่สื่อสารกับเราอย่างตรงไปตรงมาว่า มนุษย์นั้นเป็นเพียงสิ่งเล็กๆ เมื่อเทียบกับจักรวาล สมควรใช้ชีวิตด้วยความอ่อนน้อม และเคารพต่อธรรมชาติ มนุษย์นั้นต้องเผชิญหน้ากับความไม่แน่นอนเป็นเรื่องปกติสมควรใช้ชีวิตด้วยความกล้าหาญอย่างมีสติและไม่ประมาท มนุษย์นั้นไม่ว่าจะเผ่าพันธุ์ใด เราต่างเชื่อมโยงถึงกัน ทางเดียวที่จะรอดพ้นจากวิกฤต คือ ความเมตตาต่อกันและความสามัคคี มนุษย์นั้นเป็นสิ่งมีชีวิตที่เต็มเปี่ยมไปด้วยศักยภาพแห่งการสร้างสรรค์และการทำลายล้าง สมควรใช้ศักยภาพให้ถูกทางเพื่อสร้างสมดุลและมวลความสุขให้กับโลกใบนี้

แม้ว่าวันนี้โควิด-19 จะคือคู่ชกที่เต็มไปด้วยพิษสงของมวลมนุษยชาติพร้อมจะน็อกเราให้คว่ำได้ตลอดเวลา และแนนอนโควิด-19 ไม่ใช่คู่ชกสายพันธุ์สุดท้าย เราอาจจะต้องเจอกับคู่ชกที่โหดร้ายกว่านี้ในวันข้างหน้า แต่ถ้าบทเรียนของโควิด-19 ที่เราได้รับทำให้เราเปิดใจที่จะเข้าใจมันให้มากขึ้น พร้อมทั้งจะปรับเปลี่ยน พร้อมทั้งจะแก้ไขและกอบกู้ด้วยความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน เราก็คงก้าวข้ามผ่านช่วงเวลาอันยากลำบากครั้งนี้ไปได้ เป็นคนใหม่ที่แข็งแกร่งกว่าเดิมทั้งใจกาย และไม่ว่าคู่ชกของเราจะเป็นเชื้อโรคสายพันธุ์ไหน หรือเหตุการณ์วิกฤตที่หนักหนาปานใดมันก็ไม่สามารถทำให้เราหวาดกลัวหรือน็อกเราให้นอนกองอยู่กับพื้นได้





It's been over 365 days since COVID-19 has been with us, splashing us like a giant wave that suddenly struggled us, be disturbed, be despondent, loss of security, loss of opportunity, loss of income and be dead. Today we all stand in the midst of invaluable losses and we don't know when this cloud of darkness will be unravel. Though COVID-19 has given us a terrible experience, at the same time, COVID-19 is like a cruel teacher giving us a good life lesson. A lesson that communicates directly with us that human beings are just small things when compare to the universe. We should live with humility and respect to the nature. Human beings have to face with uncertainty, therefore it's normal to live with courage consciously and no negligence. Human beings, no matter what's the race of mankind, we all are connected. The only way to survive the crisis, is compassion for each other and has unity. Human beings are creatures that full of creative potential and destruction, therefore, we should utilize this potential correctly to create balance and happiness to this world. Though, today COVID-19 is the mankind's deadly opponent that is ready to knock us upside down at any time. And of course, COVID-19 is not the last breed of opponent, in the future we may meet a more brutal opponents in the coming days.

If the lesson of COVID-19 that we have encountered, making us open our minds to understand it enough and are ready to have adaptability, improvement and situation recovery with unity. Thus, we're going to go through this difficult time and be a new person who is stronger both body and mind. No matter what our opponent will be any strain of germs or serious crisis, it can't scare us or knock us to the ground.

**COVERMARK**

**SUNGRACE**

**PAUL & JOE**



**GUNZE**

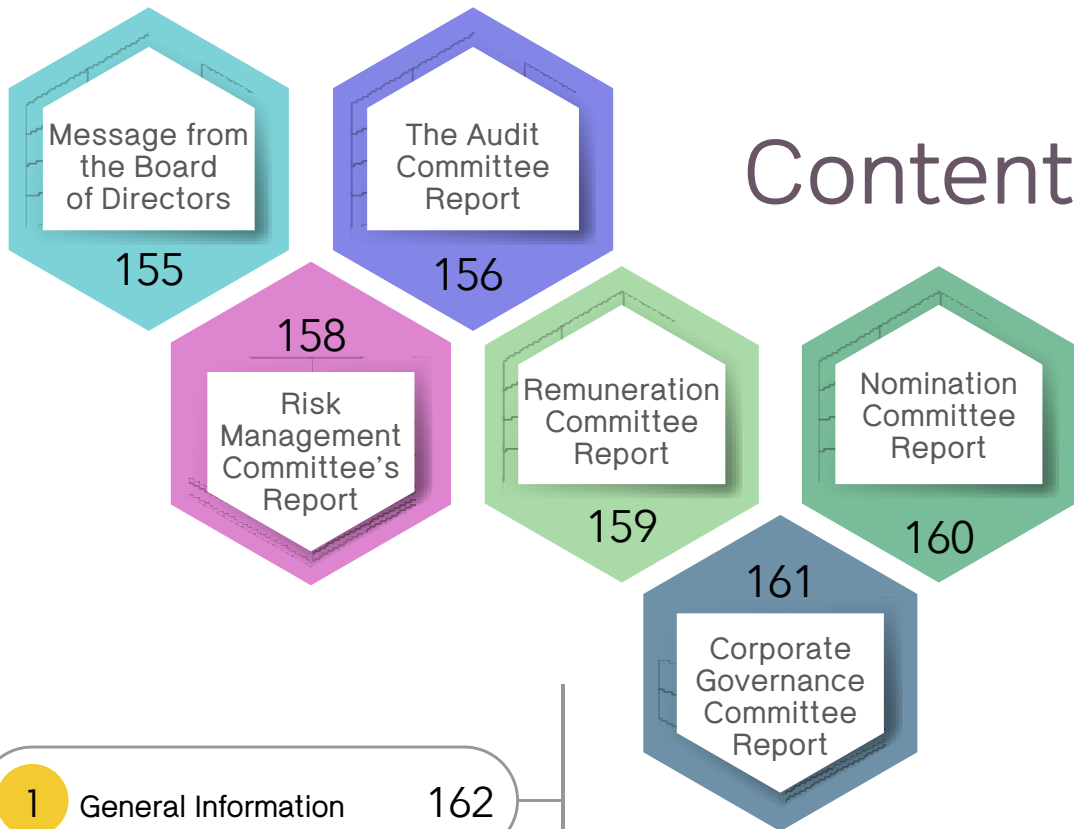


**AMATISSIMO**  
Caffè



**LIMEX** *PLUS*

# Contents



1	General Information	162	
2	Policy and Overview of Business Operation	164	
3	Business Operation	167	
4	Risk Factors	172	
5	Shareholders	174	
6	Dividend Payment Policy	175	
7	Management Structure	175	
			8
			Corporate Governance
			186
			9
			Corporate Social Responsibilities
			226
			10
			Internal Control and Risk Management
			230
			11
			Related Transaction
			233
			12
			Important Financial Information
			234
			13
			Explanation and Analysis of Performance and Financial Position
			289

## VISION

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

## 6 O.C.C. Values

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

## Message from the Board of Directors

In 2020, the epidemic situation of Coronavirus disease 2019 (COVID-19), has spread rapidly around the globe. According to the epidemic control measures which are serious both domestic and international, it affected to the economic activity widely. Export and import of the Thai products severely decreased, while the measures to control diseases of many countries such as travel restrictions, city shutdown and social distancing, affected to the number of tourists that has decreased. In addition, the government measures to control the epidemic of diseases by temporarily suspend business of department stores, service and entertainment venues, it affected to consumer purchasing power. Therefore, the private consumption was extremely slowed down.

The situation as mentioned above has had a huge impact on the Company. Although the Company has closely monitored the situation, conducted business carefully, modified the operating strategy and adjusted to support the uncertainty of the situation, the Company's total revenues of 2020 was Baht 879,638,229 decreased by 22.78 percent. The Company's net profit was Baht 5,112,927 decreased by 83.30 percent, compared with 2019. However, the Board of Directors did not remain inactive but committed to developing and enhancing the capability on marketing competitiveness, in tandem with the development of Information Technology to expand customer base. To encourage employees' operational potential including corporate risk management and looking into business opportunities for the future after the situation has been recovered, for being a strong organization that leads to success and achieves the Company's goals.

The Company has been certified as a member of the Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption. The Company has a policy against anti-corruption in all forms. Requesting or receiving a bribe is an offence, whether for own benefit or the others. The Company monitors and supervises the risk of corruption. The Company also continuously monitors the performance appraisal in compliance with anti-corruption policy.

On behalf of the Company's Board of Directors, we would like to thank all shareholders, customers, business partners, employees and all stakeholders who have always supported the operation of the Company. The Company's Board of Directors is committed in to operating business by adhering to the Company's good corporate governance principles, for the most sustainable benefits of 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. 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 2020, the Audit Committee held 12 meetings upon consultations with the management as necessary and joined 10 meetings with the Board of Directors. The Committee's main activities in 2020 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 to acknowledge information, notice and recommendations concerning the results of the review and audit of financial statements. The Company's auditors has performed duty and expressed opinion independently. Additional, 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 is 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, 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 was 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. 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 Krittayakiern, 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 2020.

#### 8. Consideration of the Company's Annual Budgeting

#### 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's Report

The Risk Management Committee of O.C.C. Public company Limited consists of six senior executives. The Managing Director and CEO is the Chairman of the Risk Management Committee. There is one additional member who is the Chairman of Audit Committee. Total numbers are seven. In 2020, the meeting are 11 times. The duty are support the operation of the Board of Directors and Executive Committee in regards to the risk assessment and to define prevent measurement, to modify the risk and follow up the result constantly. To consider any important topics that could be summarized as follows:

1. To review and supervise the Company's risk which important risk factor may be affect to the Company. To achieve the goals of the organization include risk of business interruption during the COVID-19 epidemic by arranging meetings with relevant departments for monitor Risk Management all of department. To support and enhance the improvement and development of the Company's Risk management system continuously in order to manage the important risk to stay in acceptable level.

2. To consider and recommendations for the development of the company's risk management to be more efficient. Consistent with the business direction, strategic plan and organizational goals.

3. Follow up, evaluate, and make recommendations for operations and investments of the company, including investment in property. By considering the benefits that the company will receive. This is to ensure that the management level is managed by considering that it is at an acceptable risk level.

4. To define the risk management be a part of the job to relevant all of levels and departments. Employees are participate in the management of likelihood risks and affect to the business operation and the Company in order to have a good operational process for the resulting in the development and operation of risk management in the same direction.

5. To consider the risk which follows to the anticorruption measure. It includes core process design for the operations which are for considering its appropriation and sufficiency towards likelihood of corruption. To practice in accordance with the Company's policy and anticorruption measures.

The Risk Management Committee has confidence on the Company's risk management that it has effectiveness and continuity. It harmonizes to principles and guideline practice of corporate governance, including sufficient and appropriate Internal Control System to the business. The practice along with the laws and regulations that concerned to business operation correctly and completely.



(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 defined in the charter. The Remuneration Committee consists of 3 members as follows:

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

The Remuneration Committee has performs duties as assigned by the Company's Board of Directors, which is defined in the charter. The Remuneration Committee has duties to determine remuneration for the Company's directors, subcommittees and senior executives to be on appropriate level, including to motivate an effective working and retain knowledgeable and capable persons to work with the Company, for proposing to the Board of Directors' meeting.

In 2020, the Remuneration Committee held 2 meetings to jointly determine policies and regulations to approve determining the appropriateness of remuneration of the Company's Board of Directors, compared to the remuneration information of the Company's directors with similar type of business and has similar size, in accordance with the Company's knowledge, capabilities and operating results. It's considered upon the authorities, assigned responsibilities and performance as well as growth and the Company's business operation, business liquidity, factors that may affect the Company or overall economic conditions by having procedure stipulated in accordance with the charter and related regulations.

The Remuneration Committee has annually reviewed the charter of remuneration committee, for having ability to perform duties effectively and clear scope of responsibilities. The remuneration of the Company's directors, subcommittees and the executives are disclosed in the 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 defined in the charter. The Nomination Committee consists of 3 members as follows:

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

The Nomination Committee performs duty as assigned by the Board of Directors which is defined in the charter. The Nomination Committee is responsible for the recruitment of qualified candidates, who have knowledge and various professional expertise, to be the Company's directors and senior executives.

The Nomination Committee has determined the criteria and procedures for the nomination in accordance with the charter and related regulations by considering the appropriateness that will be beneficial to the Company's operations and combine with qualification, knowledge, capability and diverse experience of the directors, who are required for nomination and in line with the strategy of the Company's business operation, by conducting skill analysis, experience, knowledge and directorial expertise (Board Skill Matrix). In addition, they must have leadership, vision, morality and ethics, transparent work experience, performance as the Company's directors and sub-committee during previous period of time, to have the ability to express opinion independently and in accordance with relevant regulations. There are no prohibited characteristics in accordance with the laws and the Company's Articles of Association. There is an opportunity for minority shareholders to participate in nominating a person to be a director in advance before Annual General Meeting of Shareholders' date. In 2020, none of the shareholders nominated any candidates to be considered as the Company's directors.

In 2020, the Nomination Committee held 2 meetings to perform duty as assigned. The Nomination Committee has considered the qualifications of 3 persons who had been nominated to be the Company's directors replacing the directors who retired by rotation at the Annual General Meeting of Shareholders No. 26, which were 1) Mrs. Kanchana Saisiriporn 2) Mr. Manu Leelanuwatana and 3) Mrs. Watchanee Watanathawanwong to be elected at the Company's Annual General Meeting of Shareholders No. 26 in 2020.

In addition, the Charter of the Nomination Committee is also reviewed annually to comply with the related practice guidelines, while the Nomination Committee has performed duties as assigned with reasonable prudence.



(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 defined in the charter. The Corporate Governance Committee consists of 3 members as follows.

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

The Corporate Governance Committee performs duties as assigned by the Company's Board of Directors, which is defined in the charter. The Corporate Governance Committee has responsibility for supervising the Company's business operations to be in accordance with good corporate governance principles, transparent administration, auditing disclosure, fairness to all stakeholders and has sustainable growth.

In 2020, the Corporate Governance Committee held 2 meetings as following summary:

- 1) Reviewed the Corporate Governance Committee Charter for best practice guidelines to be relevant to the good corporate governance principles and appropriate to the current situation.
- 2) Supervised and monitored the practice in accordance with the Company's good corporate governance.
- 3) Reviewed the Company's anti-corruption policy. Approved the code of conduct that related to anti-corruption and monitored the practices to comply with the anti -corruption policy continuously, in order for the Company to have good corporate governance and corporate culture that will not accept all forms of corruption, as well as transparency in business operations.

The Corporate Governance Committee has confidence 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 effective business operation. The Company also encourages the trust of all stakeholders, which will provide the foundation for sustainable growth in the long term.



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. Amatissimo Co., Ltd.

Head Office Address	120/4 Soi Ramkhamhaeng 112, Saphan Sung, Saphan Sung, Bangkok 10240
Type of Business	Production distribution bakery service and beverage.
Type of Shares	Common stock 195,000 shares at 100 Baht par value and paid up capital amount 19.5 MB.
Telephone	085 - 4829977
Facsimile	-
% Holding	76.92%

### 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 70.00 MB.
Telephone	(662) 2617321-2
Facsimile	(662) 2617323
% Holding	16.00%

### 3. Zen Salon Business Co., Ltd

Head Office Address	729/4-7 3 <sup>th</sup> 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, 14th Floors. Ratchadapisek Road,  
Din Daeng, Bangkok 10400  
Telephone (662) 0099691, 9690

2. Auditor

Mrs. Suvimol Chrityakierne or  
Miss Suphaphorn Mangjit or  
Mr. Nopparoe 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 Soi Sathupradit 58 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 : Bht1,000)

	Year 2020		Year 2019		Year 2018	
Revenue from sale and services	862,886	100.00%	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%
Less Cost of Goods Sold	466,788	54.10%	591,010	52.43%	641,289	50.31%
Gross Profit	396,098	45.90%	536,284	47.57%	633,479	49.69%
Less Selling & Administration Expenses	405,735	47.02%	509,297	45.18%	618,641	48.53%
Profit (Loss) from Operating	(9,637)	(1.12%)	26,987	2.39%	14,838	1.16%
Add Other Income	16,752	1.94%	11,838	1.05%	196,125	15.39%
Profit before Interest and Income Tax	7,115	0.82%	38,825	3.44%	210,963	16.55%
Less Finance Cost	980	0.11%	-	-	283	0.02%
Profit before Income Tax	6,135	0.71%	38,825	3.44%	210,680	16.53%
Less Income Tax	1,022	0.12%	7,265	0.64%	41,585	3.26%
Net Earnings	5,113	0.59%	31,560	2.80%	169,095	13.27%

Total Income	879,638	100.00%	1,139,132	100.00%	1,470,893	100.00%
Total Expenses	873,503	99.30%	1,100,307	96.59%	1,260,213	85.68%
Profit before Income Tax	6,135	0.70%	38,825	3.41%	210,680	14.32%
Less Income Tax	1,022	0.12%	7,265	0.64%	41,585	2.83%
Net Earnings	5,113	0.58%	31,560	2.77%	169,095	11.49%

## Financial Ratios

	Year 2020	Year 2019	Year 2018
<b>LIQUIDITY RATIO</b>			
Current Ratio	2.45 Times	4.32 Times	3.83 Times
Quick Ratio	1.08 Times	1.45 Times	1.30 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.25 Times	0.08 Times	0.17 Times
Account Receivable Turnover	5.60 Times	6.26 Times	6.07 Times
Collection Period	64 Days	57 Days	59 Days
Inventory Turnover	2.13 Times	2.52 Times	2.75 Times
Inventory Coverage	169 Days	143 Days	131 Days
Account Payable Turnover	5.98 Times	6.57 Times	5.87 Times
Payable Period	60 Days	55 Days	61 Days
Cash Cycle	173 Days	145 Days	129 Days
<b>PROFITABILITY RATIO</b>			
Gross Profit	45.90 %	47.57 %	49.69 %
Operating Profit	-1.12 %	2.39 %	1.16 %
Other Income	1.90 %	1.04 %	13.33 %
Cash against Operating Profit	-453.31 %	47.14 %	283.99 %
Net Earnings	0.58 %	2.77 %	11.50 %
Return on Equity	0.50 %	3.14 %	17.72 %
<b>EFFICIENCY RATIO</b>			
Return on Assets	0.40 %	2.50 %	13.16 %
Return on Fixed Assets	4.74 %	12.35 %	49.24 %
Assets Turnover	0.68 Times	0.90 เท่า	1.14 Times
<b>FINANCIAL RATIO</b>			
Debt to Equity	0.28 Times	0.24 Times	0.27 Times
Interest Coverage	7.26 Times	- Times	744.87 Times
Debt Coverage (Cash Basis)	2.23 Times	1.08 Times	1.37 Times
Dividend Ratio		47.53 %	28.39 %

## Executive Summary

OCC Public Company Limited has continuously operated business with smooth prosperity for long and moved on to its 47th year with stability. The Company's products are mainly engaged in the distribution of high quality cosmetics and clothes under leading trademarks, which are widely known and popular. All products are distributed through a network of business partners covering almost all sales channels nationwide. Examples of current's leading products include "Covermark" cosmetics, "Shiseido Professional" hair care products, lady sport wear, lingerie and nightwear under "Guy Laroche" brand.

Overview of the Thai economy in the past year had a shrinking direction from domestic and international demand affected by the coronavirus or COVID-19 outbreak, which was from strict outbreak control measures both domestically and internationally, it has affected economic activity broadly. The tourism sector has been disrupted by travel restrictions. The export sector has been affected by much weaker demand for trading partners. This has resulted in a slowdown in economic activity in almost all sectors, both private consumption and investment. Industrial production continues to highly shrink. For state spending and investment, there has been a high expansion from the acceleration of annual budget disbursements. However, government and related sectors have gradually issued the measures periodically to stimulate the spending and economic mitigation. But consumer purchasing power remained sluggish. This was in line with the consumer confidence index that remained low.

According to the economic condition that has not yet been recovered, consumers remained have a high level of existing household debt burden. Therefore, they have slowed down their spending by purchasing the goods as necessary and consume in limited quantities. Therefore, it affected the operation of all business sectors more or less. In the past year, the Company had total revenues of Baht 879.64 million. When compared to the previous year, it decreased by 22.78%. Revenue from sales was Baht 862.89 million. It decreased 23.46% from previous year. Other revenues was Baht 16.75 million. It increased 41.50% from previous year. The Company has a profit before corporate income tax of Baht 6.14 million. It decreased Baht 32.69 million or equivalent to 84.20% from previous year. After deducting corporate income tax, net profit was Baht 5.11 million, it decreased 83.80% when compared to previous 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 Baht 286.26 million, the liquidity ratio equaled to 2.45 times while the Debt to Equity ratio is in the very low level at only 0.28 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 principles of good governance as well as to develop 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 has been established and operated since 1973. In the early stage, it was named O'Leary Covermark Center Company Limited to distribute "O'Leary Covermark" cosmetics by opening a beauty centers to advise customers who use the products. It later expanded distribution channels to the department stores and beauty salons nationwide by implementing an after-sales service strategy that impresses. Specifically, each promotional team was set up at each point of sale to demonstrate the application of products, services and recommendation of the correct way to choose the right products. All these ensured confidence to the customers with good response, which affected to the reputation of the "Covermark" cosmetics brand to be widely well known and leaded the Company to continuously achieve with progressive success until present day.

The Company was granted permission to be listed on the Stock Exchange of Thailand since 1994 and transformed into "Public Company Limited". The Company increased the distribution of various products and the main product segments are divided into the following categories:

**Cosmetic** consists of cosmetics for the face, body, hair care products, make - up accessories

**Clothing** consists of lingerie, night wears, sport wear, swim wear and casual wears for women

**Others:** manufacture/distribution of bakery and beverages

The Company's main target customers are mostly working-age women, who have the taste of good quality products with a truly attentive service to enhance beauty, personality and confidence. They have awareness of skin care, physical and mental health as well as to enhance happiness for themselves and persons close to them.

The Company mainly operates business in the distribution of products within Thailand by caring of trade ethics. The Company implements risk management principles and systematic management, transparent and can be auditable, in compliance with good corporate governance. The Company strives to move ahead to achieve business excellence with a focus on importance of the personnel in the organization. To encourage all employees to work happily in a friendly environment and conducive to creative initiatives that will support them to have the opportunity to learn and develop in order to be able to utilize existing potential at full capacity.

#### 3.2 Revenue Structure

Product Group	2020	Ratio	2019	Ratio	2018	Ratio
Cosmetic	791,353	91.71%	1,001,606	88.85%	1,112,684	87.29%
Clothing	65,827	7.63%	125,686	11.15%	160,549	12.59%
Others	5,707	0.66%	2	0.00%	1,535	0.12%
Total	862,887	100.00%	1,127,294	100.00%	1,274,768	100.00%

#### 3.3 Business Operations of each Product Group

##### (1) Cosmetic

##### (1.1) Type of Product and Service

The Company is the distributor of quality cosmetic products under licensed trademarks from abroad and local brands comprising Covermark, Paul & Joe, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, BSC Hair Care including of Easy Cut which is a haircutting service business. Each product meets the demand of each level of consumers comprehensively across all sales channels which are department stores, beauty centers, beauty salons and modern trades both in Bangkok and the provinces throughout Thailand. There are the Company's sales staffs who are well trained about products' information, sales technique and professional service, to give advice, products' demonstration with intent to serve the customers.

### (1.2) Marketing and Competition

In the past year, the Thai economy was clearly shrinking in the midst of the COVID-19 pandemic and uncertainty from both external and domestic factors. It has affected economic activity broadly. The export sector continued to decline. The tourism sector had disruption. Meanwhile, the domestic economy has continued to slow as private consumption has not recovered. Investment and public spending that have not increased much. Purchasing power is weak as the household sector also has high levels of debt.

Although the Thai economy has a slower growth direction and has not spread across all sectors, but the cosmetic distribution business continues to grow every year. Due to consumers' behavior, that pay more attention to personality and always take care to keep their skin looking good as always. Therefore, it is a very competitive market. There are so many new entrepreneurs competing in this business both Thai brands and brands are imported from abroad.

However, the Company was not relaxed under such circumstance but continued to create the products under various advanced beauty innovations to offer products with outstanding features, are modern with high standard quality that are worth for consumers. Numbers of sales counters were added in the new branch of department stores, in conjunction with promotional marketing activities to support the sales throughout Bangkok and in the provinces in order to encourage consumers to be interested in products' quality and be confident in purchasing as well as to emphasize on providing an excellent service to customers, to maximize the level of satisfaction and impression.

COVERMARK product, which is the major brand in the Company's cosmetic group. The ingredient properties of valuable compounds have been developed. There is a wide range of products that meet the demand of today's women. This has seen by the brands as receiving more feedback from the new generation of consumers. This is the result of online communication that is the brand's top priority, whether to use influencers to publish content across various platforms such as Blog, Instagram, Facebook, Youtube. Therefore, it is known among consumers of different ages.

In previous year, Moisture Charge Serum skincare product has been released. It contains the extract of Mandarin Citrus Fruits' peel, Machilus Bark extract and Licorice extract which it has properties that enhance the natural functioning of the skin to give moisturizer for the look of dewy skin with silky smooth touch for better makeup results. And Silky Fit powder foundation was also released with Micro Press Method technology that keeps the powder to be fine and adheres well to the skin. Thus the skin is naturally smooth and adheres well to the skin. There is also a "Double Fix" formula that captures oil and turns it into a film layer to help prevent the greasy flow of the foundation and improves skin adhesion efficiency. Therefore, there is no problem of peeling off cosmetic during the day. It also contains moisturizing substances which are ginseng, reishi mushroom and aloe vera. It also protects the skin from the sun and prevents melasma, freckles, dark spots with SPF32 PA+++. Both products have been well researched and developed from Japan under the concept of brightening the face that meets today's makeup trends. Though market conditions remain highly competitive, consumer behavior is constantly changing, the brand maintains its product standards and has the potential to compete on the beauty market as well.

KMA brand cosmetics, which the Company is the ownership of its license, new collections are continually developing and improving. This year, new product such as KMA Crystal Powder Cake has been added. This foundation powder has soft and smooth film texture that helps improve the efficiency of the powder to be completely smooth longer lasting. It contained Oil Clearing Control that absorbs oil on the face that helps to keep skin light and comfortable, as well as also protects the skin from the sun with SPF 30 PA++. It is available exclusively at 7-Eleven. KMA Wonder Look Foundation, Fluid texture foundation cream that turns into Matte powder as soon as applied. Its texture is smooth, light, it's easy to blend and oil control. KMA Wonder Look Loose Powder, a translucent powder with fine texture, it's easy to blend with sponge puff and mirror for all day beautiful touch up. It's available online only to meet popularity of young generation, working age in present time. Promotional events are also held nationwide and expanded distribution channels in many areas. This has been well admired. It's also advertised, has

public relations through various media which are print media, social media and to organize workshop events with regularly external organizations to keep target group to have perception, awareness and the opportunity to try the product.

For new cosmetics brands PAUL & JOE, it is a well-known designer brand from France. The products are selected natural ingredients that moisturize the skin in large quantities for all day long. It can reflect the beauty of skin tone naturally, help the skin look healthy, glamorous and fascinating. The packaging has a beautiful pattern, modern colors and fun with a retro vibe. In addition, the packaging of the product indicates its delicacy, luxury, worthy and reliability. It's available at Central Ladprao, Central Chidlom and Siam Paragon. Foundation Primer has been well admired by the target group. This item builds reputation to the brand for long time. Makeup Collection 2020 with the vibrant cuteness of Doraemon and Dorami comprised of Foundation Primer Limited; High moisturizing formula, Illuminating Pressed Powder; new pressed powder contained Lavender Pearl powder, Powder Blush D; Coral Pink blusher inspired by Dorami's cheeks and Reversible Pouch; a cosmetic pouch that can be displayed on the outside and inside also attracts the attention of customers.

Regarding to hair and scalp care products under Shiseido Professional's license, the Company imports high quality and modern products conforming to fashion trend that hairstylists have complete confidence to use them for their customers such as hair straightener products, hair perm products that nourish the hair, hair color products that help reveal Asian beauty, hair nourishing products that cover all customers' demand and effective styling products. Over the past years, the Company's Crystallizing Straight hair straightening product, has continued to be popular with hairstylists for a long time. Primience hair color cream, an innovative product suitable for Asian hair conditions that help create added value for the product. There is development and source of new ingredients that complete with moisturizing ingredient function and Aqua in-pool oil. It's a patent by Shiseido. It has high moisturizing properties, effective in pigment penetration and it is excellent at preventing and reducing hair roughness.

The Company also offers Crystallizing Curl product for digital perm that allows curling hair to be curled and sprang with healthy look. The Hair Care range is a product that helps maintain hair more efficiently to meet diverse consumers' demand that is more suitable for individual hair and scalp conditions to make a difference. In previous year, the Company has released a new product. SUBLIMIC is a premium hair and scalp care product that covers all women's demand for specialists in salon use only by adopting the latest beauty technology from Shiseido's product development center. To combine aromatherapy and Japanese reflexology massage to help in taking care of and restore hair and scalp to shine with hair and scalp analysis techniques with menu of salon hair treatments and programs to use the product manually at home correctly for the beauty of hair and scalp sustainably from the inside. The Company has organized marketing support activities that helps building good relationships with dealers. Training is also available to introduce new techniques that aims to provide knowledge and skills to the technicians continuously. These have fostered a modern image of the products, as a result to strengthen the brand of products and is accepted more in the market and to build up business stability for both the Company and distributors.

Hair styling business under the Easy Cut brand, with the Company's concept that service is focusing on hygiene, convenience, speedy, save and modern by skilled technicians who are trained in accordance with the particular course. There is a service point in the metro locations, department stores, shopping centers both in Bangkok and the provinces. This is a good response from the clients.

### **(1.3) Procurement of Products**

The Company places importance on selecting products and adding new products as an alternative to consumers to be able to use cosmetic products with good quality and high standard. There are parts of imported goods that the Company operated through Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd, Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd and there is a part of goods that are imported directly from Albion Co., Ltd. Japan.

Domestically developed products are cooperated with SAHA Group companies such as International Laboratories Corp. Limited and S&J International Enterprise Public Company Limited. They are cosmetic manufacturers with

international standard and specialize in manufacturing processes and cosmetic quality control for a long time, therefore, it has been trusted from the owners of many leading brands from abroad to be a manufacturer to export in abroad.

## **(2) Clothing**

### **(2.1) Type of Product and Service**

The Company is the sole distributor of clothing products which are women's lingerie, nightwear and swimwear under Guy Laroche licensed brand in Thailand. The products are carefully produced from the source of quality raw materials, selection of high quality lace fabrics from abroad, design and selection that reflects elegant tastes. This includes Guy Laroche's unique elaborate tailoring methods to suit the body of Thai ladies. All Guy Laroche products are available in leading department stores nationwide by having sales staffs to provide product information.

The inner wear products under Gunze Trademark which is well-known from Japan, it is divided into groups of goods imported directly from Japan and manufactured locally using raw materials imported from Japan, which emphasize the use of high-quality cotton fibers. There is a wide variety of weaving techniques which received good response from customers.

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

### **(2.2) Marketing and Competition**

With the economy condition that was continuous slowdown, consumers were also quite cautious about spending. However, the marketing competition of the women's lingerie and night wear remained at a high level, especially middle to top level that will emphasize on strategy to make a difference. Both in terms of innovation by offering lingerie products suitable for Thai women's body, strengthens confidence when they're wearing including a diversity of raw materials and designs to be able to meet the demand of consumers in any lifestyle. The mass market will emphasize more on price competition than quality to target customers with low purchasing power.

For lingerie, Guy Laroche continues to create products with modern designs and develops new patterns continuously to be able to meet the demand of modern women in terms of comfortable to wear, body shape tightening to strengthen confidence. This includes the selection of standard materials, good quality lace fabric from abroad and combining innovative of cutting and sewing. In the past year, Collection Peel Skin was a product for young ladies, who would like to reveal their charm that exist in all women. It consists of: Brassiere, Underwear, Daywear, Midi, Mini with a diversity of designs from the selection of raw materials, two-tone laces with color gradients that make it look dimensional. The sponge also has both reinforced bubbles and thin bubbles, keep the shape tightening and using various techniques for cutting and sewing. It gives confidence to the ladies in every movement and suitable for the day-to-day lifestyle.

G&G lingerie remains focus on target group who doesn't have a high income for being alternative product with competitive price. In the past year, G&G has added the variety of products in the group of sportswear or fitness wear for responding the demand and modern lifestyle of the women who care for health and love to do exercise.

For the swimwear group, it competed in modern design styles and offered versatility to wear, which was in line with the higher trend of healthy fitness fashion in the last 2-3 years. New brands are also creating more colorful in the market for competition. Guy Laroche swimwear group has continuous development, this year, a more modern design has improved to be more modern. The colors and patterns of indigo-white tie-dye fabrics are implemented with the combination of floral beauty, this made the swimwear stand out. It's unique, created with premium fabrics and exquisite tailoring. This includes adding a swimwear style to the Plus Size group for customers with large shapes.

With regard to Gunze products, research has been conducted to develop innovative products in Japan for adding value and the benefit continuously. Apart from the Cool Magic collection; which its design is modern with soft fabrics, cool feeling effect and sweat absorption, there is the Collection Hot Magic that 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**

Most clothing products are manufactured from renowned SAHA Group subsidiaries with reliable quality such as Thanulux Public Co., Ltd, Pattaya Manufacturing Co., Ltd, and Thai Gunze Co., Ltd. Each manufacturer has high standard production and received reliance from the brands' owner to be the export hub for exporting to other countries.

## **(3) Others**

### **(3.1) Type of Product and Service**

The subsidiary is a French bread manufacturer and distributor of AMATISSIMO brand and coffee drinks are included by having natural ingredients' selection of good quality both domestically and internationally. The outstanding products are bread in croissant group with special recipes made with care of every step, the meticulous production process takes up to 3 days and full with tasteful butter from Normandy, France. And Brioche Bread that uses imported flour from France, premium butter from Brittany, France. It made from cow's milk, which is fed with fresh grass all year and still use the Drum Churning method, which is a traditional butter production. Even though there is less production than industrial, this gives it a special taste from curing milk. In addition, it also adds Natural Lactic to give butter a unique taste and smell. The classic buttery tender texture has been meticulously processed for up to 3 days. It takes more than 48 hours to cure dough, this gives it a deep soft taste with a long after taste, sweet and unique. There is a good control system, this makes it possible to get good quality products, delicious, clean, fresh, safe and gives benefit to consumers. It is distributed through wholesale form the Company's branches and distribute directly as required orders of customers through online channels via Facebook, Line@, Instagram. Delivery service is available in Bangkok and metropolitan areas. Examples of products sold include: Croissant Waffle, French Butter Croissant, Almond Croissant, Brioche Brittany Butter, Truffle Brioche

### **(3.2) Marketing and Competition**

The bread market is a very competitive market. Besides the competition for quality, cleanliness, deliciousness and nutritional value to make customers choose their own bread first. Today, bread also competes in manufacturing innovation to make a difference, diversify products to be interesting. From the economic conditions that have not recovered, as a result, consumer purchasing power is decreasing and slowing down spending. Amatissimo bread is a premium product. It has a unique taste and target to the mid-to-upper-end who have purchasing power, reasonable selling prices and to provide cost-effectiveness in consumption. Therefore, it has not much impact. In the past year, the Company has joined the event by having the booth to sell products to expand its new customers' base at Central World and the EmQuartier.

### **(3.3) Procurement of Products**

The Company recognizes the quality of products that consumers will receive as a priority. Therefore, it is strict with all stages of production. It starts with the recruitment process for trusted raw material vendors such as American-European Products Co., Ltd., Repeture Kulynare (Thailand) Co., Ltd. up to the delivery of goods to consumers. The production facility has designed a building structure with a good air circulation system and sufficient light. With modern production tools are available, the products are produced in consistent quality with the same standard.

## 4. Risk Factors

The Company emphasizes on the importance of risk management of the organization, therefore the Board of Directors has designated the risk management process as a tool for managing risk factors that will affect the organization's goal. The Risk Management Committee consists of seven members. The Managing Director and CEO is the committee chairman. The meeting is held every month to consider risk issues covering the entire organization, to classify the risk, to define risk management guidelines. To assign responsible persons to provide appropriate and acceptable risk control and management measures and manage risk to an appropriate and acceptable level. The authorized persons shall be assigned to have responsibility to set up the measurement to control and manage the risk to be in appropriate and acceptable and acceptable level. The summary of significant risk factors is as follows:

### 1) Risks on Economic Situation

The Thai economy was still likely not recovering from the coronavirus outbreak. Private investment remained low for assessing the clarity of the economic situation. Investment and government spending grew low. Tourism sector disrupted by travel restrictions. The value of goods exports has been affected by trade barriers between the United States and China, which has a broad impact on the trading partner economy. Private consumption continues to slow as the labor market that has not yet recovered. Financial institutions remain strict on credit approval. The domestic spending atmosphere has not yet bustling from many factors that are affected to high level of household debt, the concern over the cost of living's burden, lower income in the agricultural sector. These affect consumer and business confidence index. The number of customers who purchase goods and services controls their spending and purchases as necessary. However, the Company manages risk by closely monitoring the situation, executes a plan to find measures and strategies to cope with the potential affect. This ensures that the Company overcomes obstacles and leads the business firmly.

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

The opening of the ASEAN Economic Community is the goal of the integration of 10 ASEAN member countries to increase the bargaining power with trade partners and increase global economic competitiveness, including approval tax exemption for some products to the member countries. This encourages wealth of prosperity in the region and people are well-being by having market and joint production base. Commodities, services, investments, capital money and skilled workers will be moved freely. Such this cooperation has caused both obstacles and opportunities with the Company. In other words, the cosmetic market will have more intense market competition because cosmetic products with low production costs from low labor costs join the competition, especially the mass markets such as Indonesia. However, the Company has confidence that based on its long experience in business operations, the Company will be able to adapt and gain competitive advantage. This is expected to result in continued growth in the future. In the previous 4-5 years, the Company has seen the importance of the integration of the ASEAN Economic Community. This means that the trading market is not only in Thailand, but it is also widely open to 9 countries in ASEAN as well. The Company has started to open trade markets in CLMV countries (Cambodia, Laos, Myanmar and Vietnam) due to the closeness of language, culture and welcoming. This includes direction and opportunity to grow business in the group of beauty and garment, therefore, the Company has provided KMA cosmetic brand, which is the Company's license and the products are continuously developed and increased diversity to meet the popular cosmetic trend of young generation and young working women. Guy Laroche and G&G lingerie, Gunze innerwear have been introduced in the market. These brands have competitive potential in terms of price and quality in the trade markets of the 4 mentioned countries. The Company has distributors in each country, which is a reiteration of importance to build business partnerships with locals.



### 3) Operational Risks

The Company's business is the distributor of cosmetic products and clothing products. The Company places orders directly from abroad 0.91%, while 99.09% orders are from the licensing factories in Thailand. Currently, the Company places orders from Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd. which is the Company's major supplier and the purchase amount of previous year was Baht 199.58 million or equivalent to 45.69% of the Company's total purchase.

Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd. is the licensor of the Company's major products and the Company is the distributor of these brands in Thailand. Therefore, there are no obstacles to continuing business operations in the future.

### 4) Risks in Consumer Behavior

Nowadays, consumer behavior has changed quite a lot. Consumers want to try new products and services. They are sensitive to various stimuli. Sometimes there is consumption behavior according to popularity, this causes less loyalty to the brand.

The Company manages the risk by listening to the opinion and suggestion from various groups of consumers and implement them to develop the products and services to have an outstanding feature, trendy design, standard and more cost-effective for 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 to increase new customers' number.

### 5) Financial Risks

Financial assets and liabilities as shown on the Balance Sheet consists of cash and cash equivalent, investment, receivables and trade payables, other payables and loans. Accounting policies that were used to record and measure the value of such financial instruments, have disclosed in the notes to the relevant financial statements. The Company has reduced the risk of using various financial statements as follows:

#### (1) Lending Risks

Lending risks may be due to the customer's inability to comply with the agreement. The Company has a policy to prevent this risk by analyzing the client's financial condition, strong credit limit control standards and closely monitored. The maximum value of lending risk equals to the net book value of the mentioned assets from the allowance for doubtful debts as shown in Balance Sheet.

#### (2) Interest Rate Risks

Risks associated with interest rate changes, this may cause damage to the Company in the current term and next terms. The Company expects to manage potential risks as the Company is constantly planning and monitoring the situation.

#### (3) Risks of Exchange Rates

As at December 31, 2020, the Company did not have no foreign currency loans but there was an import which purchase amount was not worth much. The executives believe that the current exchange rate risk is low.

## 5. Shareholders: Information of Securities and Shareholders

### 5.1 Number of Registered and Paid-up Capital

The Company has registered capital of Baht 80,000,000. Paid-up capital of Baht 60,000,000 divided into 60,000,000 ordinary shares with a par value of Baht 1 each.

Preference Share – None –

### 5.2 Major Shareholders

List of the Top Ten Major Shareholders as Record Date at December 3, 2020			
Rank	Shareholders	Number of Share	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,241,540	15.402
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.	Mr. Thananun Ua-Arak	931,990	1.553
	<b>Total</b>	<b>42,418,235</b>	<b>70.696</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 General Meeting of Shareholders.

### 5.3 Shareholding Structure

- Distribution of Shareholding by Nationality as of the Shareholder's Registration Book as at July 2, 2020

Nationality	Perspective			Juristic Person			Ordinary Person		
	Number of Shareholder	Number of Share	%	Number of Shareholder	Number of Share	%	Number of Shareholder	Number of Share	%
Thai	564	59,329,540	98.88	31	30,202,285	50.34	533	29,127,255	48.54
Foreigner	4	670,460	1.12	0	0	0.00	4	670,460	1.12
<b>Total</b>	<b>568</b>	<b>60,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>31</b>	<b>30,202,285</b>	<b>50.34</b>	<b>537</b>	<b>29,797,715</b>	<b>49.66</b>

- Cross-shareholding as of July 2, 2020

Rank	Company Name	OCC's Shareholding in other Company (%)	OCC's Shareholding (%)	Major Shareholder	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 a cross-shareholding structure with major shareholders which does not have a significant impact on the Company. The holding of such share does not have a cross-shareholding that is inconsistent with, or contrary to, the regulations under Cluse 14 in accordance with the Notification of the Capital Market Supervisory Board No. Tor Jor. 28/2551 Re: Application for Approval and Granting of Approval for Offering of Newly Issued Shares.

- Information of Minority Shareholding Distribution (Free Float)

The Report on the Distribution of Shares as at July 2, 2020, to determine the right to attend the 26<sup>th</sup> Annual Ordinary General Meeting of Shareholders on August 3, 2020, the Company had a shareholding ratio of the board of directors, managers and the executives including those involved and those who have relationship, held the Company's share equaled to 12.72 %, >5% shareholders including those involved with 50.38% and had holding ratio of Free Float equaled to 36.90% of all issued shares.

- Subsidiary Companies

In 2020, the Company jointly established Amatissimo Co., Ltd., to expand its business and investment channels in the business type of making and distributing bread, bakery, foods and beverages by holding 76.92% of the Company's shares.

## 6. Policy on Dividend Payment

The Company shall pay dividend to shareholders annually by having dividend payment policy at the rate of not less than Baht 0.20 per share or equivalent to 20% of par value, based on the Company's performance and economic conditions. 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.

Dividend payment is in accordance with the Company's policy. Dividend payment from operational result during the past four years is summarized as follows:

Year	2019 (Interim Dividend)	2018	2017	2016
Annual Net Profit (Baht)	31,559,805.00	169,094,491.00	63,248,406.00	70,788,402.00
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.25	0.80	0.65	0.70
Total Amount (Baht)	15,000,000.00	48,000,000.00	39,000,000.00	42,000,000.00
Proportion (%) Annual Net Profit	47.53%	28.39%	61.66%	59.33%

**Subsidiary Companies** The Company has a policy for the subsidiary companies to pay dividend from excess cash in general operation.

## 7. Management Structure (as at December 31, 2020)

- The Structure of the Company's 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 9 members as follows:

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

All Company's directors have knowledge and experience in various diversity such as management, business development, marketing, finance, accounting, political science, arts, education management, Information Technology, etc.

Three independent directors, who are the Company's audit committee members, two of them have graduated directly in accounting. They have knowledge, expertise and experience in financial accounting. The other one 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**

Rank	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	10	10
2.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO Risk Management Committee Chairman Nomination Committee Chairman Remuneration Committee	10	10
3.	Mr.Manu Leelanuwattana	Remuneration Committee Chairman Nomination Committee	10	10
4.	Mrs.Tipaporn Chokwatana*	Director	10	8
5.	Mr.Worathep Assavakasem	Director	10	10
6.	Mr.Thitipoom Chokwatana*	Director	10	6
7.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	Independent Director & Audit Committee Chairman Risk Management Committee	10	10
8.	Mr.Wanchai Umpueng-art	Independent Director & Audit Committee	10	10
9.	Mr.Knit Kounavudhi	Independent Director & Audit Committee	10	10

\* was absent from the Board's meeting by important mission

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

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

#### **Appointment of Company's Directors**

- The Annual General Meeting of Shareholders shall vote for the election of the directors as follows:
  1. Each shareholder has voting right one share for one vote.
  2. 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.

3. 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 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, filling 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's 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 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 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 General Meeting of Shareholders' date not more than two months in order to take the right to participate in the Annual General Meeting of Shareholders and the right to receive dividend payment.
10. To prepare the report of "Board of Directors' Responsibility for the Financial Report" 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 perform any other matters that exceed the authority of the executive committee or as deemed appropriate by the Board of Directors.

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

1. To perform 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 policy, law, objectives and articles of association of the Company as well as the 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 determining and expressing opinion regularly.
3. To have leadership, vision, ethics and independence in 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 best attention on the Company's business.
4. To supervise and monitor operations in various aspects of the Company to comply with the policy as defined, to have effectiveness and efficiency.
5. To supervise stakeholders for their rights in accordance with relevant laws and to enhance cooperation between the Company and stakeholders in building up wealthy, financial stability and sustainability of the business.
6. To report on securities holding and changes in the holding of the Company's securities of the directors, spouse, minor children and adopted children 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 which are stakeholders related to the administrative management of the Company or its subsidiaries in

accordance with the criteria, conditions and the procedures prescribed by the Capital Market Supervisory Board.

8. In case that the Company's directors, including related persons or close relatives, have any transaction with the Company or its subsidiaries, which are deemed to be related transactions and /or the acquisition or disposition of assets, must comply 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 securities of the Company, the Company's directors should monitor for ensuring that information of the Company's financial status and business operation performance are accurate and transparent disclosure to the public for acknowledgement,

## 7.2 The Executives

The Company's executives, according to the definition of the Securities and Exchange of Commission, comprises seven directors with assigned authority to operate within the Company's policy as defined.

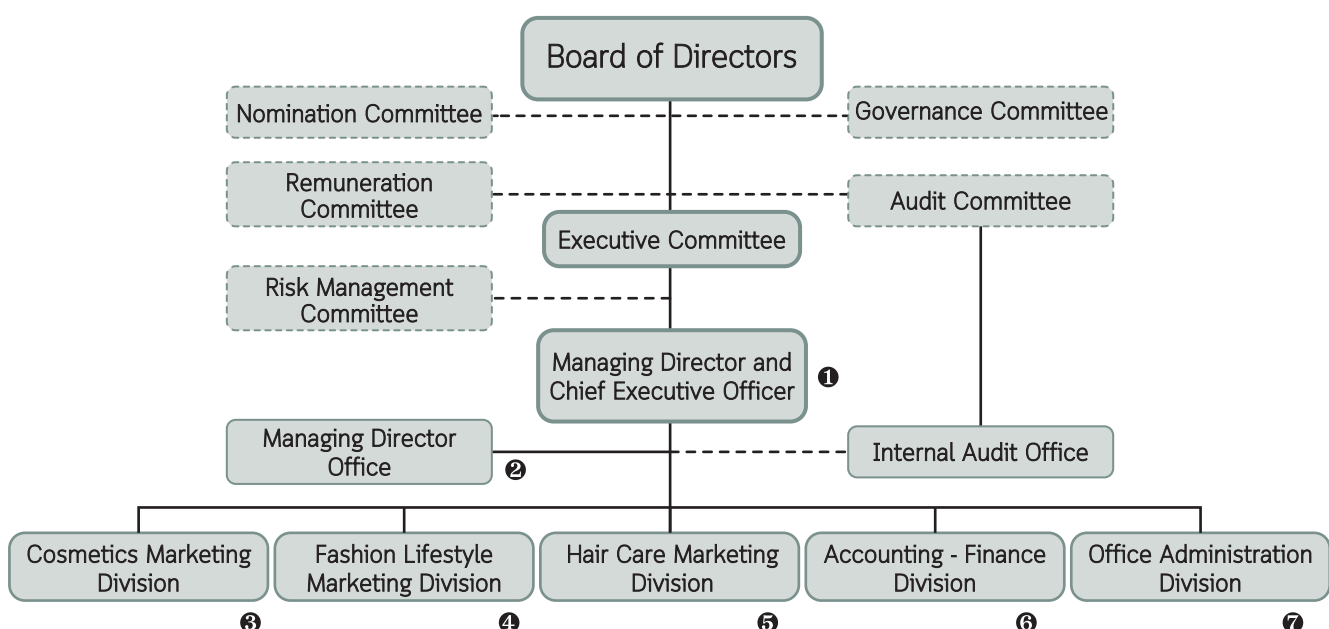
The Lists of Names of the Executives as at December 31, 2020

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

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

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

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



The position of division directors are served as the Company's executives which comply with the Securities and Exchange of Commission's announcement. No. 1,2,3,6 and 7 have been appointed by the Company's Board of Directors to be the executive directors. Detail of the executive director's 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. Chooan 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 interests, reported by directors or executives and submit a copy of the report of interest under Section 89/14 to the Chairman of the Board of Directors and Chairman of the Audit Committee to be acknowledged within seven working days from the date the Company receives such report.
3. To perform other duties as defined 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 preliminary advice to the directors and executives relating to relevant law, rules and regulations required by the directors and executives to practice for the Company's benefit by monitoring the practice consistently with accuracy, including the report of significant change of law's definition.
2. To convene the shareholders' meeting and the Board of Directors' meeting stipulated in accordance with the laws, the Company's Articles of Association and other related practices.
3. To record the minutes of the shareholders' meeting and the Board of Directors' meeting, including to follow up the coordination to practice in compliance with the resolutions 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 of the authorities, as well as other relevant 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 to receive information of the Company and relevant rights of the shareholders.
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. Chooapan Imthong Age 51	<u>Master Degree</u> of Science Program in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University <u>Bachelor Degree</u> Faculty of Laws Ramkhamhaeng University	-	- Company Secretary Program 1/2002 conducted by Thai Institute of Directors (IOD) - Company Secretary Development Program 12/2005 conducted by Thai Listed Companies Association - Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association 4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 conducted by Thai Institute of Directors (IOD)
⇒ Family relationship between directors and executives – none –			
⇒ Any position in the past year, in another venture or organization, had a significant impact on the Company – none –			

### 7.4 Remuneration for Directors

#### - 2020 Monetary Remuneration

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

รายชื่อกรรมการ		จำนวนเงิน (บาท)
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	794,000.00
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	754,000.00
3.	Mrs. Watchnee Watanathawanwong	739,000.00
4.	Mr. Wanchai Umpueng-art	504,000.00
5.	Mr. Knit Kounavudhi	504,000.00
6.	Mr. Manu Leelanuwatana	509,000.00
7.	Mrs. Tipaporn Chokwatana	318,000.00
8.	Mr. Worathep Assavakasem	254,000.00
9.	Mr. Thitipoom Chokwatana	216,000.00
Total		4,592,000.00

#### (B) Total Remuneration of six Executive Committee and Executives

ประเภท	จำนวนเงิน (บาท)
Salary	19,948,150.00
Executive Meeting Allowance	240,000.00
Provident Fund	696,841.00
Social Security Expense	35,100.00
Hospitalization	12,390.00
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00
Provision	998,335.00
Total	21,942,816.00

(C) Directors' remuneration received from subsidiaries – None -

(D) Other remuneration - None -

## 7.5 Human Resource Management

### Human Resource Management and Development

The coronavirus (COVID-19) pandemic continues to severely affect public health and cause unprecedented disruptions to economies. The Company has adapted to be ready with a new normal by bringing technology into its operation, such as online meetings, online time and attendance software, and online sales. However, employees still play the most important role in The Company even with the most sophisticated technology, they are still needed. There are 901 employees by the end of December 31, 2020.

The Company has implemented working from home (WFH) as a temporary working arrangement during the crisis. However, it is still committed to taking care of those employees with great care and empowering them to have potential in line with the changing world. Upgrading existing skills and knowledge of employees is of utmost importance for employees to keep themselves involved in their jobs and for the Company to survive fierce competition. According to the reduction of the training proportion criteria of the Department of Skill Development from 50 percent to 10 percent of all employees during the year, the average number of training hours per employee is 3.8 on both skills development and products knowledge training to enhance and increase quantity and quality of works.

It is essential to have skilled and qualified employees for the Company's demands to perform tasks and get work done to go forward and keep up with the situation. Therefore, the Company, performs as follows:

1. The Company executives required employees to be highly focused on particular key competencies. Thus, it determines the six core competencies (OCC Core Competencies) to be used as a main guideline to meet the Company's needs, which is linked since the recruitment process until promoting growth in duties. Those six core competencies are Ability to learn, Flexibility, Teamwork, IT Knowledge, Service Focus, and Accept Change.
2. Develop a competency-based job description focuses more on the knowledge, skills, and abilities needed to successfully accomplish the responsibilities of the job than on just the responsibilities themselves linked with OCC Core Competencies.
3. Establish a performance appraisal system by requiring the individuals' KPIs to be defined according to critical or core business objectives. The Company's core KPIs are defined in four perspectives: Financial Perspectives, Customer Perspectives, Internal Management Perspectives, and Learning and Growth Perspectives.

### 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 Welfare

The Company is aware of employees' essential needs and benefit. Therefore, it provides the welfares to support their working spirit and encouragement, to reduce cost of living, to increase retirement security and to relief troubles which are as follows:

- Knowledge Management
  - Reading corners for the employees
  - raining course for enhancing knowledge and skills for the employees

- **Cost of Living**
  - Uniform
  - Dormitory for the employees
  - Transport facilities
  - Employee Discount and Purchase Programs
  - Group life and accident insurance.
  - Marriage and Childbirth allowance.
  - Loan programs from Government Saving Bank
  - Disaster recovery allowance
  - Employees' compensation death benefits
  - Funeral allowance in case of death of employees' family member
- **Saving Cooperative**
  - Saha Group Employee's Saving and Credit Cooperative Limited (SGSC) that allows employees to set and pay monthly shares from 10 shares to 2,000 shares, with the right to receive a dividend of 3.7 percent for the year 2020.
  - Provident fund that allows the employees to set saving rate as required from 3 percent to 15 percent 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 programs 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
  - Encourage employees to stay healthy with exercise
  - Free annual health check-up per fiscal year and extra healthy check-up for the group whose works have risk
  - Having Quadrivalent Influenza Vaccine (QIVA) to prevent against four flu viruses
  - 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 to 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.

### 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 events and activities that give benefit to the community consecutively. CSR 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 providing for being the profession of the 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 on 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:

- Dr.Thiam Chokwatana Foundation
- SAHA Group Unity Foundation 1997
- Ruamchit Normklao Foundation (for Children and Youth) under Her Majesty's Royal Patronage
- Thai Red Cross Society
- The National Council on Social Welfare of Thailand

Apart from the participation of the activities that are for being the public benefit to the society and the environment through various organizations in the form of financial contribution, the Company also joins hands in contribution activities by providing the professional team of Makeup Artists and Hair Stylists to take care for facial makeup and hair styling of the actors, actress and singers as well as to provide the Company's products as the gifts or rewards. Good Personality Training Course will be held at required organization as well as Makeup Training Course that 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 September 2021) from Department of Labor Protection and Welfare
- Permission No. Dor Por For – Ror 202 to certify Fire Safety training of 2019 from Department of Labor Protection and Welfare.

## **8. Corporate Governance**

The Company's Board of Directors is confident that the management system is good, transparent and auditable with the balance of power and internal control system which is sufficient and appropriate, together with respecting the rights and equality of shareholders and taking responsibility to stakeholders. These shall be an important factor that strengthens the organization's good immunity and build up a balanced and sustainable growth in the long term. Therefore, the Company has established a corporate governance policy to ensure that all directors, executives and employees adhere to the guidelines for their operations.

### **Good Corporate Governance Policy**

1. All directors, executives, and employees are committed to adopting corporate governance principles, business ethics and ethics of the Board of Directors, management and employees to perform the Company's operations.
2. All directors, executives and employees shall perform their duties responsibly, carefully and honestly by complying with the laws, the Company's regulations and related notifications.
3. To proceed the Company's management structure to obviously have determination of authorities, duties, and responsibilities of each committee and the executives.
4. To proceed the internal control system and risk management system to be at appropriate level, including accounting system and financial statements with reliable accuracy.
5. To proceed the disclosure of Information Technology to be sufficient, reliable and in time, as long as it does not affect the righteous benefits of the Company.
6. To recognize and respect the right of ownership of shareholders and treat shareholders equally.
7. To operate with responsibilities towards shareholder, stakeholder, community, society, and the environment.

8. To strive for excellence in business operations. To commit the customers' satisfaction by listening and conducting self-assessment, for enhancing the management capability and continually create the best.
9. To cultivate morality, ethics and good conscience. To treat employees with fairness and strive to develop and enhance the capability of personnels continuously.
10. To anti the corruption and do not infringe intellectual property, to respect the law and human right.
11. Conflicts of interest shall be taken action with carefulness and reason by basing on the Company's benefit.

The Company has publicized the 2<sup>nd</sup> revision of Corporate Governance Principles via the Company's Intranet system and on the website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) under the topic "Investor".

### **Implementation of Good Corporate Governance Principles**

The Board of Directors recognizes its roles and responsibilities as the leader of the organization in compliance with good corporate governance principles and adopted it to build up value for sustained business. Therefore, the 8 Principles of Good Corporate Governance (CG Code) has adopted to utilize appropriately with the business which comprised five main categories as follows:

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

The Company recognizes the importance and respects to the ownership rights of shareholders as well as taking into account the duty to protect the rights of all shareholders equally and fairly. To facilitate all shareholders to equally receive the fundamental rights for major shareholders, minor shareholders, foreign shareholders and institutional investors. The company does not violate the rights or deprivation of shareholders' rights by encouraging the exercise of shareholders' rights in various aspects as follows:

##### **Fundamental Legal Rights**

The right to trade and transfer the securities of their own independently. The right to receive dividends equally. The right to receive the Company's information sufficiently, in time 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 express opinion and to inquire during the shareholders' meeting. The right to jointly make decision on important issues. The right to elect the Company's directors, and determine remuneration. The right to appoint the Company's auditors and determine remuneration. The right to approve significant transaction that affects 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 of which the Company has disclosed in Thai and English via the Stock Exchange of Thailand's website: [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) such as operation performance, management policy, related transaction information, trade of the important assets of the Company, information for the shareholders' meeting, the list of top ten shareholders as of the closing date to define the name list of shareholders for Annual General Meeting of Shareholders, the report of the shareholders' meeting within fourteen days after the meeting date and other information that are necessary for the shareholders to make decision.

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

The Company has fixed the Annual General Meeting of Shareholders once a year within four months from the end of the fiscal year. In case there is an urgent matter that needs to propose for extraordinary agenda as it may affect to the shareholders' benefit or relate to the regulations or laws and require for approval from the shareholders. The Company shall send out the invitation letter to call an extraordinary meeting of shareholders on case-by-case basis. The meeting shall be scheduled on the appropriate date, time and venue which is convenient for every shareholder to attend.

In 2020, there was the outbreak of Coronavirus Disease 2019 (COVID-19) in Thailand. The government has announced a state of emergency declared in all areas of the Kingdom of Thailand dated March 25, 2020, and provisions issued under Section 9 of the Emergency Decree on Public Administration in Emergency Situations, B.E. 2548 (2005) (No. 1) dated March 25, 2020 and the Bangkok announcement regarding the temporary closure of the premises (No. 4) dated March 27, 2020, by asking for cooperation to consider the need to hold the activities that are characterized by mass gatherings of large numbers of people. There is a risk of the epidemic occurring and rapidly spreading to the general public. Therefore, the Company has postponed the Annual General Meeting of Shareholders No.26 from the April 22, 2020 to August 3, 2020 at Avani+ Riverside Bangkok Hotel, where the Company has strictly followed the guidelines of the Shareholders' Meeting under the circumstances of the Coronavirus 2019 outbreak (COVID-19). In the past year, the Company has not called the Extraordinary General Meeting of Shareholders. There is no agreement among the shareholders that has a significant impact on the Company, shareholders and it does not discourage or build obstacles to provide an opportunity for shareholders to communicate with each others.

- **Before the AGM**

1. The Company offers shareholders the opportunity to have the right to propose agendas or nominate qualified persons to be elected as the directors at Annual General Meeting of Shareholders. In 2020, Annual General Meeting of Shareholders No. 26 has offered shareholders the opportunity to propose agenda from 1 December 2019 to 30 December 2019. The Company has publicized both English and Thai language via the channels of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. In previous year, no shareholders have exercised such rights, which the Company Secretary has reported to the Board of Directors.
2. The Company has informed resolution of agenda and detail of the shareholders' meeting in both Thai and English language via the information of dissemination system of the Stock Exchange of Thailand for the shareholders to acknowledge 46 days prior to the meeting day, which was since June 18, 2020. Annual General Meeting of Shareholders was August 3, 2020.
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 language via the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) 30 days before meeting day which was on June 26, 2020. 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 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 delivered the invitation notice to attend a shareholders' meeting with supporting documents to the shareholders more than 21 days prior to the meeting day. Delivery dated was July 10, 2020. 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 the 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 list of independent director's 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 2020, the Company held the Annual General Meeting of Shareholders on Monday, August 3, 2020 at 15.00 p.m. at Avani+ Riverside Bangkok Hotel, Bangkok. Date, time and venue for this meeting was convenient, appropriate and was not the obstacle to attending the meeting. The Company has established compliance with the measures and guidelines of the Annual General Meeting of Shareholders under the circumstance of coronavirus 2019 (COVID-19) outbreak so strictly.
2. The Board of Directors places importance on the 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. Before the begin of each shareholders' meeting, the Chairman of the meeting will introduce the Board of Directors, executives, the Company's auditor, Company Secretary and legal advisers 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, the Company has printed the voting ballots for shareholders to exercise their votes. The Company will collect the ballots of the shareholders only to the disapproval ballots or abstain from voting in order to calculate the deduction from all shareholders who have the rights to vote, 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 advisers, Shareholders' Right Protection Volunteers of Thai Investors Association who act as the representative of minor shareholders and the Company's auditors 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 (third-fourth) 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 Annual General Meeting of Shareholders No.26, held on August 3, 2020 are as follows:

- Approval of Financial Statement as ended on December 31, 2019, the meeting's resolution was unanimously approved.

- ◆ Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2019

- Total Assets	1,234,249,554.00 Baht
- Total Liabilities	241,079,813.00 Baht
- Total Revenue	1,139,132,532.00 Baht
- Net Profit	31,559,805.00 Baht
- Earnings per share	0.53 Baht

- Acknowledgement of the interim dividend payment from the Company's profit as at December 31, 2019 at the rate of Baht 0.25 per share, totaling Baht 15 million. Dividend payment has been paid from retained earning of the Company that already paid tax at the rate of 25%. The mentioned dividend payment has paid to the shareholders who are entitled to receive dividends as shown on the list of the shareholders who were entitled to receive dividends on April 23, 2020 and the dividend payment was schedule on May 7, 2020. Individual shareholders can apply for dividend tax credit under Section 47 bis of the Revenue Code.
- Approval of the re-election of 3 directors who were retired upon completion of their terms of office, namely Mrs. Kanchana Saisiriporn, Mr. Manu Leelanuwatana and Mrs. Watchanee Wattnathawanwong to resume their directorships for an additional term.
- Approval of the Directors' remuneration amount not exceed 6,000,000 Baht per year. Meeting resolution was unanimously approved
- Approval of the appointment of the Company's auditors from DIA International Audit Co., Ltd for 2020. Mrs.Suvimol Chrityakierne CPA Registration No.2982 is a person who signed to certify the Company's financial statements since 2017, which is the fourth year and/or Miss Suphaphorn Mangjit CPA Registration No.8125 who has never signed to certify the Company's financial statements and/or Mr.Nopparoe Pitsanuwig CPA Registration No.7764 who has never signed to certify the Company's financial statements. And to determine audit fee for the year 2020 in the amount of Baht 1,160,000.

6. The Company conducts 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 General Meeting of Shareholder in 2020, there were 4 shareholders raised questions and gave additional suggestions at the meeting.

7. The Company has done the recording of the AGM in a media video for services for those shareholders who are interested.

- After the AGM

1. The Company discloses resolutions of the Annual General Meeting of Shareholders with voting results of each agenda in Thai and English language 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 securities registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd for paying dividend to all shareholders with equal rate.
3. The Company will prepare and record the minutes of the Annual General Meeting of Shareholders in both Thai and English language completely. Significant information will contain of the meeting resolutions and the result of counting votes, which are divided into the number of vote agree upon, disagree and abstain from voting and notes the significant statements, question, explanation and opinion of each agenda meeting and be disclosed 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 disclosed on the Company's website both in Thai and English language, so as to provide the shareholders to get information without waiting for the next AGM.
5. Minutes of the meeting are systematically kept for audit and as reference. The Company will adopt the suggestion and opinion receiving from the shareholders to evaluate the quality of the meeting to consider and seek for solution / improvement to develop the Annual General Meeting of Shareholders for the future.

## 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 minority shareholders an opportunity to have the rights to propose matters for consideration as the AGM's agenda including the rights to propose qualified nominees for the election to be the Company's directors in advance before 2020 Annual General Meeting of Shareholders during 1 – 30 December 2019, as defined on the rules and regulations of the Company. The Company has announced the criteria to the shareholders on the 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 General Meeting of Shareholders.
- At the Annual General Meeting of Shareholders No. 26 held on August 3, 2020, the Company sent out an invitation notice to all shareholders with sufficient information for them 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 July 10, 2020 which is 21 days prior to the meeting day. In order to provide the benefit to the shareholders for having time to study detail of each agenda or prepare a proxy in case of inconvenience to attend the meeting in person. For foreign shareholders, the Company sent out the invitation notice to the meeting with supporting documents for consideration in English language.
- An invitation notice to attend the shareholders' meeting contains sufficient clarity including the directors' opinion. No additional agenda items or change of important information are introduced without advance notice to the shareholders. The criteria and procedure for attending the Annual General Meeting of Shareholders are notified in the invitation notice. In case that the shareholders are unable to attend the meeting, they can appoint a proxy to any person

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 proxy form B is attached to the invitation notice to the shareholders. Shareholders can also download other proxy forms as appropriate from the Company's website.

- The Company has advertised the meeting in the daily newspaper for 3 consecutive days prior to the meeting in accordance with the law. The Company also has publicized the invitation notice and relevant documents in Thai and English language on the Company's website 30 days prior to the Annual General Meeting of Shareholders.
- The Company determines the voting rights at the meeting in accordance with the number of shares held by the shareholders. One share has one vote. None of shareholder has privilege over other shareholders.
- The shareholders are provided to register with the barcode system 2 hours prior to the meeting. And when the meeting has begun, the shareholders are allowe to register and attend the meeting for remaining agenda which has not yet been considered and voted on.
- The Company facilitates the shareholders who give proxy to the other persons to attend the meeting on their behalf by fixing the excise stamps on the legal proxy and it's free of charge.
- The meeting is in accordance with the Company's articles of association and relevant laws. The consideration and voting is in accordance with the meeting agenda set forth. The consideration to vote for electing 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. Voting is done openly by having ballots on each agenda in order that shareholders can vote as they deem appropriate. Voting ballots of each agenda will be kept at the Company safely and verifiable. In addition to the supporting documents which all shareholders have received, during the meeting, the Company also presented information in 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 in accordance with entire rights.

## 2.2 Regulated the Use of Inside information

- The Company has defined the policy to prevent the use of inside information in written on ethics of the Company's directors, executives and employees. 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, are prohibited to use inside information which has significant issue for the change in the price of the Company's securities 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 to the public. This is to protect the misuse of inside information. In order to prevent the misuse of inside information that may deprive the right of shareholders as a whole. The Company is published on Intranet and website.
- The Company has a campaign to implants the employees to create their values under the concept **"Beauty from Within"** (Beauty from inside out) by behaving as an honest person, be responsible, be disciplined and have good conscience for the public. No seek of benefit on their position for themselves or the others as stated on ethics of employees.

- The Company has set the schedule of Annual Board of Director Meeting in advance for knowing the period of time to abstain the trade of the securities. In 2020, the Company's directors and executives have strictly adhered to the policy. And it doesn't find that the company's securities were trade at the time of such prohibition period.
- The Company determines guideline for the retention and prevention of the regulated use of inside information in written and then announces above guideline and policy to everyone in the organization to practice. The management regularly monitors the result of practice.

### 2.3 Trade of the Company's Securities

- The Company has measures to supervise the trading of the Company's securities by setting out the Code of Conduct. The directors, executives and employees who work in the units that know the inside information, are prohibited to trade the Company's securities within 1 month before the disclosure of the financial statements to the public and 24 hours after the financial statements are disclosed.
- 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 has determined and notified the directors and executives to have duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission pursuant to 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's meeting and executive's meeting.
- In 2020, the directors and executives were strictly complied with the policy, no trading of the Company's securities during the prohibition period and no change of securities holding of the Company.

### 2.4 Supervision over Asset Trading

- The Company supervises over assets trading 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 regulations 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 different opinion (if any).

- The Company has clear path to prohibit the directors or executives who are stakeholders or are related with the consideration procedure to approve the transaction between the Company and the said stakeholders or related parties. At the Board of Directors' meeting, the directors who 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 the shareholders.
- The 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 when changes are made.

## 2.6 Treat of Minority Shareholders

### Agenda proposing by Minority Shareholders

- During 1 December – 30 December 2019, the Company has offered the opportunity for minority shareholders to propose agenda and/or nominate candidates to be elected as directors at 2020 Annual General Meeting of Shareholders No. 26. The Company informed the news on the Stock Exchange of Thailand's website and the information via the Company's website. Previous year, no shareholders have exercised such rights, and the Company Secretary has reported to the Board of Directors to acknowledgement. Therefore, no additional agendas were proposed by the shareholders.

## 3. Role of Stakeholder

The Board of Directors places importance to the rights of all stakeholders' group. The policy and guideline are stated on business ethics. In order to ensure the stakeholders that their rights are treated fairly and equitable, a policy guideline was stated in business ethics, which has been published to the directors, executives and employees on the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) and Intranet System of the Company, to ensure that everyone adheres to the guidelines of their conduct with responsibility to all parties and respect each other's rights.

### Treat to the Various Stakeholders of the Company

**Shareholders:** The Company respects the rights of shareholders equally, whether it be major shareholders, minority shareholders, foreign shareholders and institutional investors. All shareholders are entitled to have basic legal rights and are treated equally and there are mechanisms that convince the shareholders to get the accurate information, the control of related transactions, conflict of interest prevention measures and prevent the regulated use of information for personal gain. The Company is committed to conducting its business with honesty, transparency and fairness in order to ensure good performance of operation, sustainable growth with ability to compete by taking into account current and future risk conditions for creating value added and appropriate returns for the shareholders in the long term.

**Employees:** Employees are valuable human resources and important factors that will lead the organization to achieve its business goals. Therefore, the Company places importance on the development of personnel to support the policy of business expansion including the development of potential employees to become the leaders. The Company is committed to promote the training, thorough development of employee knowledge and capabilities, to be the foundation for supporting the company's business strategy continuously. In addition, the Company places importance on strengthening solidarity and loyalty to the organization, for solidarity in the Company's development to progress and grow steadily. Good practices for all employees are defined in the Company's Code of Conduct. This includes the care of employees to perform their work with happiness by improving the working environment to be safe and modern. To ensure appropriate health and recreation benefits. Employees from various units within the Company are appointed to take responsibility for safety under the name "Committee of Occupational Safety, Health and Environment of the Workplace"

The Company places importance to care for the benefit of employees in the long term, therefore provident fund is established for them to save money for future. The Company will contribute to the progressive rate for the employees who have more years of working period. And for employees who has working period over 10 years and 20 years, the Company will contribution higher than legal rate of 3.5 % and 4 %, respectively. There is also a retirement pension for the benefits of employees after retirement. The Company will provide more that the compensation stipulated in the labor law for employees over 20 working years. In addition, the Group Accident Insurance Policy covers all deaths for all employees to hedge and mitigate losses to employees and their families. This is an additional supplement from the regular social security fund membership.

In addition, the Company has provided channels for employees to express their opinions, submit a complaint or report an offence via the comments box attached inside the Company. There are the measures to prevent damage that may occur to the person involved for ensuring that employees are confident and courageous to comment and complaints.

In 2020, the COVID-19 virus outbreak was announced in accordance with government preventive measures, such as setting work home work days for employees. You must check the body temperature before entering the building and wear a sanitary mask at all times of operation. Alcohol gel services are provided at various points within the company. If an employee has traveled to a risky area both at home and abroad, Employees must detain themselves for 14 days before resuming their duties.

Employees Development: The Company provides overall personnel development and accelerates the development of individual performance, to build up a strong organization that lead the ability to achieve the vision of the Company. Previous year, additional training courses have been conducted to provide knowledge to each level of employees thoroughly and systematically, to keep in line with each other. This will result in a collective power to drive more effective change. In 2020, the Company conducted an average of 3.8 hours/ person training to improve the knowledge of employees

More details about the employees are disclosed on this annual report under the topic “Human Resources” page no. 183 - 186

Customers : The Company encourages all employees to create the highest satisfaction for to customers at all service points and to give response to customers’ demand effectively and efficiently. Therefore, the Company is committing to developing quality and safe products and services with care in order to deliver the best things to customers in term of both quality and price as well as to place importance on keeping confidential of all customers. The Company has established a customer relation units to be the center for receiving customers’ complaint or suggestion and consultation on product and service from customers by contacting directly to Tel. no.02-295-1333 or Fax no.02-295-0411. The Company hand provided the staffs who are ready to serve and take action entirely in order for the requirements to receive a quick response to customers’s satisfaction and general users.

For the year 2020, no significant customers’ complaints were shown. The Company has taken other complaints into account the analysis and corrective action immediately in order to prevent the defect from recurring. This is to ensure that the customers get the most satisfaction in the Company’s products and services because “You are our valued customer”.

Business Partners : The Company places importance on business partners as the partnerships to grow up together. The Company treats all business partners in accordance with equal and fair trade conditions, adhere to the fulfillment of the contract and commitment to its business partners strictly. The purchase price is considered appropriate with reasonable price, quality and the standard of safety and occupational health, under the competitive trading rules in accordance with business ethics. The Company has set up the clear regulations of procurement and various operations, do not require and receive the property or any benefits from business partners. The Company supports environmentally friendly sourcing, avoids the purchase from business partners who violate human rights or intellectual property infringement and does not do business with partners who behave unlawfully.

In 2020, the Company has no case that does not comply with the agreement stipulated to the business partners

Trade Competitors : The Company operates its business with responsibilities to 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 equally and fairly.
2. Strictly comply with contracts or conditions as agreed upon.
3. Operate business to ensure creditors' confidence that the Company's financial status is firm and has ability to pay off good debts.
4. Disclose the Company's financial status accurately on time.
5. In case the Company fails to perform any of the conditions, the Company shall promptly notify the creditors in advance, in order to jointly seek for solutions to solve problem and prevent it from damage.

In 2020, the Company paid all creditors in accordance with the agreed payment terms with no default.

Society, Community and Environment : The Company's Board of Directors places importance on social development, conservation of local culture and traditions, collaboration with various organization to develop community and society, includes building good relationship between the Company and the community and society in total. To support activities that are beneficial to society continuously 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

Corporate social responsibility is an important policy of the Company. Therefore, training courses about the environment are conducted to educate employees for cultivating them to have consciousness in good deeds, know how to give, know how to share, get involve to behave as a good citizen. To have responsibility towards the society, community and environment, includes employees' cultivation to realize the 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, as well as participating in the preservation of the environment culture and Thai traditio to be forever with Thai society.

The Company's CSR information is disclosed on page 138 - 151

Government Sectors : The Company's business is operated with integrity. The tax is paid accurately and completely in accordance with the period of time as defined legally which comprise juristic income tax, value added tax, specific business tax, withholding tax, property tax, label tax, customs tax, duty stamp includes of various government fees that are related to the business operation of all types of the Company.

The Company has a policy of not promoting and supporting corruption by adhering to the principles of Good Governance in administration, not to ask for or take bribes including not to give or to involve in bribery to either government or private sectors for self benefit or the others, including avoids to engage with any activity that shall lead to the corruption problem of government or private sectors.

Guideline and Policy on Human Rights : The Company places importance on human rights by giving respects to equality of everyone. The Company conducts business in accordance the laws and human rights' principles, non-discrimination, no gender discrimination, nationality, religious, political rights or any



other matters. The Company has determined the policy and practicing guideline to be business ethics for operation that associates with employees' working under the labor law covering human right's protection of employees strictly. Employees have entitlement disputes to prove themselves in case of misconduct or fraud in duties. There is no unfair dismissal as well as educating and understanding the human right principle for taking it in livings and workings. All employees have their rights and freedom to perform their working equally as well as to have the progress in 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, labor enforcement is not supported, against child labor by having unemployment of the persons under the age of 18 to be the Company's employees and no use of illegal labor. During the time of business operation, the Company has no such of lawsuit relating to the infringement of human rights.

Policy for Non-infringe of Intellectual Property or Copyright : The Company adheres to a policy that is not related to intellectual property infringement, no imitation or use intellectual property of others in business without permission. There is also a campaign to raise awareness of employees to resist and refrain from using counterfeit products.

The Company has permission to distribute the products under authorized international brands and strictly comply with trade agrments. In addition, there is also a creation of House Brand trademark by emphasizing on innovation and design of the products, for achieving good quality products and meet the customers' demand by working and having development with the manufacturers continuously. In the past year, the Company had no connection to the copyright infringement and / or intellectual property.

Anti-Corruption's Policy : The Company has a policy against all tpyes of corruption and does not encourage the management and employees to achieve success on working by doing fraud, to give or receive bribery for obtaining the Company's benefit, self benefit or the others. Not to give or be engaged in bribery to other organizations both government and private sectors, no matter for the benefit of their own or 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 been certified as a member of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC) from Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council, and the company has continuously implemented anti-corruption measures. There is a process for checking, monitoring and assessing the risk of fraud as well as to prepare a plan for risk prevention. The Company reviews the risk assessment of corruption by emphasizing on the service related with the government sectors that concerns to the core business operations of the Company with internal control system, by basing on impact. The Company's internal audit unit has duty to audit it 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 2020, the Company has strictly practiced in compliance with the mentioned policy and found no significant irregularities.

For more information, please view on page 226 - 230 of this annual report

Communication Channels for Stakeholders : The Company has a whistleblowing policy or providing information on important issues concerning the accuracy of financial statements, defective internal control,

or unlawful and unethical conduct. For ensuring that the Company's complainants shall be protected with appropriation and fairness as well as from bullying as a result of such complaints. 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 whistleblow or comments directly to the managing director and CEO, Audit Committee, any 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 2020, the Company received no complaints for any corruption or the break of morality or the negative reputation of the Company.

#### Whistleblowers or Complaints Management

The recipient of the complaint will conduct an investigation and gather the facts, or may assign any one or reliable unit to investigate such facts and collect documents obtained from such channels for summarizing all suggestions and issues. Then proposes it to the Board of Directors to consider and set up an investigation committee to investigate 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 an employee is involved, an investigation will be carried out to determine the punishment in accordance with the Company's work regulations.
2. If it is a third party and results in damages to the Company, the Company may also consider legal proceedings against the whistleblower or the complainant.

#### 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.

#### The Company has determined measures to protect whistleblowers or complainers as follows:

1. The Company will keep data of whistleblowers or complainers confidential and disclosed as necessary for their safety and to prevent damage which may cause whistleblowers or complainers. (In case whistleblowers or complainers undisclose their names and surnames, they must provide detail of the truth or evidence which is sufficient to express the action of corruption or offence as informed.)
2. Whistleblowers or complainers can request protection as necessary and appropriate.
3. No demotion, no punishment, or negative affect to employees who deny corruption though it may cause the loss of business opportunity of the Company.

4. Those who have suffered damage shall be mitigated by a fair and appropriate method or process.

#### Confidentiality

Information obtained from whistleblowers or complainers, the Company will keep it confidential and not disclose anything to those who are not involved. Unless there is a need for a process of fact-finding investigation and prosecution of litigation, to testify the statement and to cooperate with the court or government sectors with legal authority.

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

Disclosure of IT is important, therefore the Company has determined measurements to disclose financial statements and non-financial information which are accurate, transparent, entire significant, sufficient, in time and reliable both in Thai and English language. The Company discloses such information via various channels such as the system SET Link of the Stock Exchange of Thailand, in the Company's annual report, annual registration statement (Form 56-1) and the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th). So that those involved can be informed of the required information to make the accurate decisions.

In addition, the Company has determined the performance guideline 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 is disclosed to the public in 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 the Stock Exchange of Thailand's website and the Company's website.
2. Disclosure of corporate governance policy, business ethics and employee's ethics in Thai and English language via the Company's website.
3. Disclosure of connected transactions and related transactions, the Company has complied with 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 who did the transaction and complete detail of related transaction, including the clear and fair guidelines for execution of the transaction in order to prevent conflicts of interest reasonably.

In 2020, the Board of Directors' Meeting approved resolution and disclosed 1 item of related transaction as follows:

Related Company	Relationship	Item Type	Item Value
I.C.C. International Public Company Limited	<ul style="list-style-type: none"> <li>Major Shareholders: <ul style="list-style-type: none"> <li>I.C.C. International Public Company Limited Holding 19.73 % shares of O.C.C. Public Company Limited</li> </ul> </li> <li>Joint Major Shareholders: <ul style="list-style-type: none"> <li>Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited Holding 24.81 % shares of I.C.C. International Public Company Limited and 14.36% shares of O.C.C. Public Company Limited</li> </ul> </li> <li>Stakeholder Director: Mr.Manu Leelanuwatana <ul style="list-style-type: none"> <li>Director of I.C.C. International Public Company Limited and I.C.C. International Public Company Limited</li> </ul> </li> </ul>	Rent (paid)	Not exceeding Baht 3 million per annum.
Directors who are stakeholders did not attend the meeting and did not vote on that agenda.			

- Disclosure of duties of the Board of Directors and all Committees such as numbers of meeting (more detail is shown on the Summary of Meeting Statistic on page 224 - 225)
- Disclosure of remuneration type, nature and amount of remuneration of directors individually, includes cross-shareholding structure with major shareholders.
- To provide the complaint channels for stakeholders being able to inform whistleblowing or provide information on important issues regarding the accuracy of financial statements, defective 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 as the best.
- Investor Relation: the Company has appointed the person to have duty to communicate with shareholders, minority investors and institutes, analysts and other concerned parties. Direct contact address is as follows:

Mrs. Chantra 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)

In this regards, the Company's information that is up to date and complete with the principles of good governance, will be prepared and is publicized on the website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th), which all information can be downloaded.

- Activity of "Analyst Investor Meet Saha Group" Regularly, the Company and the companies in Saha Group together with the Stock Exchange of Thailand organize this activity annually and this event has been held for 11 years consecutively. In 2020, the event was suspended due to the 2019 Coronavirus (COVID-19) outbreak. In this regard, the Company wishes that the situation would be resolved as soon as possible.

## 5. Responsibilities of the Board of Directors

The Company's Board of Directors consists of persons who have a diverse range of knowledge (Board Diversity), wide range of capabilities and experience in accounting, finance, management, marketing and information technology, etc. 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, 2020, 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, 2 persons from 3, have graduated in accounting. Portion of independent directors equals to 33.33% of the Board of Directors.
- Executive Director 1 person

#### Authority of 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.

#### Qualifications of 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: Nomination and Appointment of the Director and Senior Executive with the caption of "Regulations to select the Independent Director" on page 215 - 216 of this annual 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 Annual General Meeting of Shareholders 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 217 - 218

#### Age of Director and Directorial Term of the Company's Director

The Company does not determine the age of the Company's directors and/or the maximum number of consecutive directorial terms. It's believed that the business capabilities and expertise of each director do not depend on age, as long as they can continue to utilize their knowledge and experience for the benefit of the Company. Furthermore, the shareholders remain have trust on them by reelecting the former directors to be the Company's directors.

For the 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 once the term has been completed, they may be re-elected to be the Company's directors for another 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 220 - 223 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 181 - 182 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 Risk Management Committee, the Corporate Governance 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 208 - 215 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 (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 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, Company's Executives and Related Persons

The Board of Directors and the Company's executives have duties to prepare reports of vested interests on their own or those of a person who is self-related for being use as the basic information to corporate vested interests of directors and senior executives. The report must be prepared at all times when changes are made and the Company Secretary has duty to store, collect and copy it for submitting to the Company's chairman and chairman of the audit committee for acknowledgement within 7 days upon the receipt of such report, as for checking and to supervise conflict of interests. In addition, 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 Company has determined guidelines for processing transactions with or may have a conflict

of interests between shareholders, directors, executives and other persons who may have other conflict of interests with prudence, logic and care of the best benefit of the Company. Pricing is subject to fair trading conditions just like having transactions with the third parties. Disclosure of complete information and in accordance with the procedure stipulated with prudence within the principles of reason and independence to each other. There is a transparent process to approve the transaction and care of the best benefit of the Company. The principles are adhered in accordance with the guidelines of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand as priority.

To judge on related transaction that may bring about every 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 2020, the Board of Directors has approved 1 item of related transaction, which was the approval of the lease of warehouse from related persons as disclosed on page 200 of this annual report.

The Company has none related transactions that broke 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 has set in advance each year and all directors will be informed to acknowledge at the early of the year. The regular schedule will be 6 meetings a year. In 2020, the Board of Directors has started holding meetings among non-executive directors without the management to attend the meeting 1 time a year. In this regard, additional meetings may be held as appropriate. 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 notice, 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. In order for the Board of Directors to have sufficient time to study the information.

Chairman of the Board of Director and CEO jointly consult to consider the 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 quarter in the form of original and electronic documents with annexes of each agenda for easy reference and detection. In 2020, the Board of Directors held 10 meetings and 1 meetings among non-executive directors without the management to join. 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 176 and summary of meeting statistic of each committee in 2020 on page 224 - 225 of this annual report.

#### Remuneration of Directors and Executives

The Board of Directors has determined the policy of remuneration for the Company's directors is based on fairness and reasonability. 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 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 proposing to the Annual General Meeting of Shareholders for approval.

Directors ' remuneration is in accordance with the following criteria:

1. Meeting Allowance

- The Board of Directors - paid to attending directors 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 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 just 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 2020, the amount of remuneration paid to each individual on the Board of Directors and executives are indicated in the annual report and annual statements Form 56-1 on the caption of: Remuneration of Directors and Executives.

#### **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	Leelanuwatana	3/2003	68/2005
4. Mrs. Tipaporn	Chokwatana	3/2003	68/2005
5. Mrs. Watchanee	Watanathawanwong	-	1/2000
6. Mr. Wanchai	Umpueng-art	35/2005	102/2008

■ Attendance and Seminar of the Company's Directors and Executives in 2020

- Land and Buildings Tax :Federation of Accounting Professions
- Bookkeeping in Digital Age: Department of Business Development
- TFRS9 and Temporary Accounting Relief Measures in The COVID-19 Situation: NYC Management Co., Ltd.
- Summary of Key Issue Drafting Accounting Standards Financial Reporting Standards: Federation of Accounting Professions

In addition, 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.

#### 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 Watanathawanwong	Chairman	Independent Director	12	12
2.	Mr. Wanchai Umpueng-art*	Committee	Independent Director	12	11
3.	Mr. Knit Kounavudhi	Committee	Independent Director	12	12
	Mrs. Choopan Imthong	Audit Committee's Secretary			

\* meeting absence is due to important missions

Mrs. Watchanee Watanathawanwong 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 222 - 223) 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's auditors and propose the remuneration for such auditor to the shareholders' meeting for approval, and engage in a meeting with the Company's 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's 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 the 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 performances 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, Hair Care Marketing Division, Office Administration Division and Managing Director Office 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	11	11
2.	Mrs. Watchanee Watanathawanwong	Committee Independent Director	11	11
3.	Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	Committee Accounting - Finance Division Director	11	11
4.	Ms. Rattana Wonglertwit	Committee Corporate Office Division Director	11	11
5.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn*	Committee Cosmetics Marketing Division Director	11	10
6.	Ms. Patcharee Thumrongkittikul*	Committee Hair Care Marketing Division Director	11	10
7.	Dr. Pattara Pathumarak	Committee Managing Director Office Division Director	11	11
	Mrs. Natchanok Ueasiriphan	Secretary to the Risk Management Committee		

\* meeting absence is due to important missions

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 Corporate 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	12
2.	Mrs. Chantira Tangtanasingkarn <sup>1</sup>	Account-Finance Division Director	12	12
3.	Ms. Rattana Wonglertwit	Corporate Office Division Director	12	12
4.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn <sup>2</sup>	Cosmetic Marketing Division Director	12	12
5.	Dr. Pattara Pathumarak	Managing Director Office Division Director	12	12
Mrs. Chooapan Imthong, the Company Secretary is the secretary of Executive Committee				

*"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, filing 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.

#### **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**

In 2020, the Company provided minority shareholders with an opportunity to nominate candidates to be appointed as the Company's directors at Annual General Meeting of Shareholders No. 27 for 2021 during 1 December - 30 December, 2020. 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 2020, 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.

### Corporate Governance of Subsidiaries and Joint Ventures

**Subsidiary Company:** The Company provides monitoring system to supervise the operation of the subsidiary to maintain assets and use resources efficiently.

**Joint Venture:** -None-

### Regulated the Use of Inside Information

The Company supervises and prevent the use of inside information in accordance with the corporate governance principles as defined in written on Code of Conducts, ethics of the Company's directors, executives and all employees in order to lead them to perform duties with faithfulness, responsibility, disciplines and conscience towards the public. Do not use their job titles to seek benefit for themselves or other persons. Summarized policies are 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. In 2019, the Company's directors and executives have strictly complied with the policy and do not appear to have traded the Company's securities during such prohibition 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.

### Auditor's Remuneration

#### (A) Audit Fee

The Company and its subsidiaries use the auditors from the same company, which is D I A International Co., Ltd., and paid for 2020 audit fee as follows:

AUDIT FEE	2020	2019
O.C.C. Public Company Limited	1,190,000 Baht	1,180,000 Baht
Amatissimo Company Limited	90,000 Baht	-
<b>TOTAL</b>	<b>1,280,000 Baht</b>	<b>1,180,000 Baht</b>

#### (B) Other Services

The subsidiary paid remuneration for other services to the Company's auditor, which is D I A International Co., Ltd., as a review fee for purchase price allocation (PPA) of acquisition, amounting to Baht 50,000.00.

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

#### Self-Assessment of the Board of Directors

The Board of Directors conducts self-assessment annually by using the assessment form according to Code of Practices of the Stock of Exchange of Thailand as a guideline to review the overall performance, problems and obstacles during the past years for further improvement to increase effective performance by the Board of Directors. This self-assessment form is complied with the principles of corporate governance, duties and responsibilities of the Board of Directors, which consists of 6 topics as follows:

1. Structure and Qualifications of the Board of Directors
2. Roles, duties and responsibilities of the Board of Directors
3. The Board of Directors Meeting
4. Duties of Directors
5. Relationship with the Management and
6. Self - improvement of Directors and Executives

Each director will complete his or her self-assessment form independently. The completed assessment forms are returned to the Company Secretary for result processing and prepare the summary report of the assessment then proposes it to the Board of Directors Meeting. To bring the results of the assessment to analyze for the conclusion stipulated in the measures to improve the performance of the Board of Directors.

For the Board of Directors's annual self-assessment of 2020, the result shall be submitted to the Board of Directors' meeting No.1/2564 on February 17, 2021 as summarized belows:

#### 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 term of individual self-assessment performance, each director conducts an independent assessment of his or her performance in accordance with the assessment form. Overall, the assessment concludes that the performance of the directors is good and appropriate.

#### The Assessment of Performance of the Managing Director

Chairman of the Board of Directors 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 yet 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. <u>Present time, none of the Company's director holds the position in the other Listed Companies not exceed 5.</u>

Principles	Reasons
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.

#### Personal Information of Directors and Executives (as at December 31, 2020)

##### ■ Directors

Name / Position / Appointment Date	Age (Year)	Education and Training Background	Proportion of Shareholding	Family Relationship of Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Tpye
Mrs. Kanchana Saisiriporn - Chairman - Corporate Governance Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee  12 November 1976	74	<u>Bachelor Degree</u> - Political Science, Ramkhumhaeng University  <u>Director Training Program</u> - DCP 32/2003	0.33% (Ownership)	Aunt of Miss Siriporn Tangtana-sringkarn Director of Cosmetics Marketing Division		<u>Other Listed Company</u> -none- <u>Other Non - Listed Company</u>		
					1991 - 2020	Chairman	Oriental Salon Business Co.,Ltd	Cosmetic Distributor
					2004 - present	Vice Chairman	Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd	Cosmetic Wholesaler
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 2 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	50	<u>Master Degree</u> -Business Administration Marketing Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University <u>Director Training Program</u> DCP 51/2004 DAP 3/2003	3.05% (Ownership)	Sister of Mr.Thitipoom Chokwatana & 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 Company</u>		
					2020-present	Chairman	Amatissimo Co., Ltd.	Bread Bakery Manufacturer/ Distributor
					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 11 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 / Appointment Date	Age (Year)	Education and Training Background	Proportion of Shareholding	Family Relationship of Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Type
Mr. Manu Leelanuwatana  - Remuneration Committee Chairman - Nomination Committee  6 May 1987	75	<u>Bachelor Degree</u> - Mechanical Engineering, Chiba University, Japan  <u>Director Training Program</u> - DCP 68/2005 - DAP 3/2003	-	-none-		<u>Other Listed Company</u>		
					December 2019 - present	Chairman	Thanulux PLC.	Apparels
					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 Manufacture
					1973-present	Chairman	Thai Wacoal PLC.	Underwear Nightwear Manufacturer
						<u>Other Non - Listed Company</u>		
					2015-present	Chairman	Erawan Textile Co., Ltd	Spinning Weaving Thread
					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-			
Mrs. Tipaporn Chokwatana -Director  27 April 2010	74	<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 Mrs.Teerada Ambhanwong's Uncle and Mr.Thitipoom Chokwatana's Uncle		<u>Other Listed Company</u>		
					1995-present	Vice Chairman	S&J International Enterprises PLC	Cosmetic Manufacturer
						<u>Other Non - Listed Company</u>		
					2015-present	Director	Ruamissara Development Co., Ltd	Real Estate Business
					2015-present	Director	United Asset Development Co., Ltd	Gardening Landcape
					2013-present	Director	Torfun Property 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
					2000-present	Chairman	E.P.F.Co., Ltd	Cosmetic Distributor
					1997-present	Chairman	T-WAY Co., Ltd	Sales & Services
					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. Ltd	Cosmetic Manufacturer
					May 2018-present	Chairman	International Laboratories Corp. Ltd	Cosmetic Manufacturer
					⇨ 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 / Appointment Date	Age (Year)	Education and Training Background	Proportion of Shareholding	Family Relationship of Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Tpye
Mr.Worathep Assavakasem -Director  23 April 2018	53	<u>Bachelor Degree</u> in Science and Engineering Hosei University (Japan) <u>Director Training Program</u> -None-	-	-None-		<u>Other Listed Company</u>		
					2014-2019	Executive Director	Thai Wacoal PLC.	Garment Manufacturer
						<u>Other Non- Listed Company</u>		
					2017-present	Managing Director	M.I.L. (Thailand) Co., Ltd	Hair Products Distributor
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 5 places								
⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mr. Thitipoom Chokwatana - Director 22 April 2019	43	<u>Bachelor Degree</u> - Computer Science Seattle University USA <u>Director Training Program</u> - None-	0.58%	Brother of Mrs. Teerada Ambhanwong & Nephew of Mrs. Tipaporn Chokwatana's Spouse		<u>Other Listed Company</u> -None-		
						<u>Other Non- Listed Company</u>		
					2013-present	Managing Director	BTSR 408 Co., Ltd	Investment
⇨ 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. Watchanee Watanathawanwong - Audit Committee - Risk Management Committee  26 April 1999	67	<u>Master Degree</u> - Business Administration Chulalongkorn University <u>Bachelor Degree</u> - Accounting Chulalongkorn University <u>Certified Public Accountant</u> <u>Director Training Program</u> DCP 1/2000	-	-None-		<u>Other Listed Company</u>  -None-		
						<u>Other Non- Listed Company</u>  -None-		
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 place								
⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mr. Wanchai Umpueng-art - Audit Committee  23 April 2013	73	<u>Master Degree</u> - Business Administration Sasin Graduate Insitute  <u>Bachalor Degree</u> - Commerce and Accountancy Chulalongkorn University  <u>Director Training Program</u> DCP 102/2551 DAP 35/2548	-	-None-		<u>Other Listed Company</u>		
					2013-2016	Independent Director	Saha Pathanapibul PLC.	Sell Consumer Goods
					2005-present	Chairman & Audit Committee Chairman	Lohakit Metal PLC.	Metal Manufacturer
					2002-present	Audit Committee	Muramoto Iectron (Thailand)	Manufacturer of Car Parts
						<u>Other Non-Listed Company</u>		
					2015 - 2017	Director	UPA Power Group Co.,Ltd	Manufacturer and Distributor of 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	Wholesaler/ Retailer
					1990-present	Director	Bann Suan Nok Resort Co.,Ltd	Hotel
					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 / Appointment Date	Age (Year)	Education and Training Background	Proportion of Shareholding	Family Relationship of Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Tpye
Mr. Kanit Kounavudhi -Audit Committee -Corporate Governance Committee  27 April 2015	71	<u>Master Degree</u> - Educational Management Lynchburg College,Virginia, USA  <u>Bachelor Degree</u> - Educational Management - Visual Arts - Performing Arts and Design Lynchburg College,Virginia, USA	-	-None-		<u>Other Listed Company</u>		
					1996-present	Advisor for Domestic Program Production	True Visions PLC	T.V. Productions
						<u>Other Non-Listed Company</u>  -None-		
<div>⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience –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>								
Total shares holding by the Directors    8.93%								

#### ■ Executive Committee

Name / Position / Appointment Date	Age (Year)	Education and Training Background	Proportion of Shareholding	Family Relationship of Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Tpye
Mrs. Teerada Ambhanwong -Managing Director & CEO  13 May 2017	50	Master Degree - Marketing Business Administration Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University  Director Training Program DCP51/2004	3.05% (Ownership)	Niece of Mrs.Tipaporn Chokwatana’s Spouse		Other Listed Company		
					1999 –present	Director	People’s Garment PLC.	Garment Manufacturer/ Distributor
					1999 –present	Director	S&J International Enterprises PLC	Cosmetic Manufacturer
						Other Non - Listed Company		
					2020-present	Chairman	Amatissimo Co., Ltd.	Bread Bakery Manufacturer/ Distributor
					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 11 places								
⇒ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn - Director Accounting - Finance Division  13 May 2017	67	Bachelor Degree - Accounting Suan Dusit Rajabhat University CEO Training Program Federation of Accounting Profession Director Training Program DCP 73/2006	0.09% (Hold by Spouse)	Spouse of Son of Ms. Siriporn Tangtanasingkarn’s Aunt		Other Listed Company -None- Other Non - Listed Company		
					1991– 2020	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 place								
⇒ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								

Name / Position / Appointment Date	Age (Year)	Education and Training Background	Proportion of Shareholding	Family Relationship of Directors and Executives	Work Experience			
					Period	Position	Company	Business Tpye
Ms.Rattana Wonglertwit - Director Managing Director office  13 May 2017	67	<u>Bachelor Degree</u> - Education Chulalongkorn University <u>Director Training Program</u> DCP 73/2006 FN 28/2006	0.33% (Ownership)	-None-		<u>Other Listed Company</u> -None- <u>Other Non - Listed Company</u>		
					2005 - present	Director	M.I.L. (Thailand) Co.,Ltd	Hair Product Distributor
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience for 1 place ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Ms. Siriporn Tangtanasingkam - Director Cosmetic Marketing Division 13 May 2017	57	<u>Bachelor Degree</u> - Liberal Arts Thammasat University	0.00% Ownership	Niece of Mrs. Chantira Tangtanasingkam's Spouse		<u>Other Listed Company</u> -None- <u>Other Non - Listed Company</u> -None-		
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience –none- ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								
Dr.Pattara Pathumarak - Director Managing Director office  13 May 2017	50	<u>Doctorate</u> - Doctor of Philosophy, Oregon State University U.S.A.  <u>Master Degree</u> - Master of Arts, Oregon State University, U.S.A.  <u>Bachelor Degree</u> - Science Program in Chemistry Mahidol University	-	-None-		<u>Other Listed Company</u> -None- <u>Other Non - Listed Company</u> -None-		
⇨ Holding any position in venture or organization that are non-listed companies as per core working experience –none- ⇨ Holding any position in the past year in another venture or organization had significant impact with time devoted on the Company -none-								

## 2020 Meeting Statistic

### Summary of Meeting Participation of the Board of Directors and Sub-Committees in 2020

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Remuneration Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	Non-Executive Committee	AGM NO. 26 03/08/20
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	10/10	-	2/2	2/2	-	2/2	-	-	1/1
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	10/10	-	2/2	2/2	11/11	-	12/12	-	1/1
3.	Mr. Manu Leelanuwattana	10/10	-	2/2	2/2	-	-	-	1/1	1/1
4.	Mrs. Tipaporn Chokwatana*	8/10	-	-	-	-	-	-	1/1	1/1
5.	Mr. Woratthep Assavakasem	10/10	-	-	-	-	-	-	1/1	1/1
6.	Mr. Thitipoom Chokwatana*	6/10	-	-	-	-	-	-	-	1/1
7.	Mrs. Watchanee Watanathawanwong	10/10	12/12	-	-	11/11	-	-	1/1	1/1
8.	Mr. Wanchai Umpueng-art*	10/10	11/12	-	-	-	-	-	1/1	1/1
9.	Mr. Knit Kounavudhi	10/10	12/12	-	-	-	2/2	-	1/1	1/1
10.	Mrs. Chantira Tangtanasingkarn	-	-	-	-	11/11	-	12/12	-	1/1

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Remuneration Committee	Corporate Governance Committee	Executive Committee	Non-Executive Committee	AGM NO. 26 03/08/20
11.	Ms. Rattana Wonglertwit	-	-	-	-	11/11	2/2	12/12	-	1/1
12.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn*	-	-	-	-	10/11	-	12/12	-	1/1
13.	Dr. Pattara Pathumarak	-	-	-	-	11/11	-	12/12	-	1/1
14.	Ms. Patchree Thumrongkitikul*	-	-	-	-	10/11	-	-	-	1/1

\* Meeting absence due to important mission

## Report on the Holding of Securities of Directors and Executives in 2019 and 2020

### Directors

Name	Total Shares (Shares)		Increase/Decrease Annual (Shares)	Portion of O.C.C. Shareholding
	31 December 2019	31 December 2020		
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 Assavakasem	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mr.Thitipoom Chokwatana	349,450	349,450	-	0.58%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Mrs.Watchanee Watanathawanwong	-	-	-	-
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 2019	31 December 2020		
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%
Ms. Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-	0.33%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-	0.00%
Spouse and Minor Children	-	-	-	-
Dr. Pattara Pathumarak	-	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-	-

## Information of Directors in the Related Companies

Company	Holding Position					
	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Mrs. Teerada Ambhanwon	Mr. Manu Leelanuwattana	Mr. Worathep Aussavakasem	Mrs. Tipaporn Chokwatana	Mr. Thitipoom Chokwatana
Subsidiary Company : Amatissimo Co. Ltd		A				
Related Company :						
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		
E.P.F. Co., Ltd	D				D	
I.C.C. International PLC.			D			
Thanulux PLC.			A			
Pattaya Manufacturing Co., Ltd		D	A			
International Laboratories Corp., Ltd		D			B	
S&J International Enterprises PLC.		D			B	
Bangkok Tokyo Sock Co., Ltd			A	D		
Thai Gunze Co., Ltd		D	A	D		
Tiger Distribution and Logistics Co. Ltd						D
Saha Capital Co., Ltd			D			

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

## Information of Directors of The Subsidiary Company

The Subsidiary Company	Amatissimo Co. Ltd		
: Name-Surname	Mrs. Teerada Ambhanwong	Mr. Piriyaat Jirasinkitti	Mrs. Phatra Thongcha-om
: Position	Chairman	Managing Directors	Directors

## 9. Corporate Social Responsibilities: CSR

The Company is aware of social responsibility for the sustainability of the business and society in general as follows:

### 1 Fair Business Operation

The Board of Directors recognizes and attaches importance to the fair business operation that concerns to the equality, no exploitation and to be honest for protecting benefits of the stakeholders, as complied to the principles of good corporate governance as following management;

- The Company attaches importance to all employees as the valuable resource. Therefore, they have been encouraged and supported to have best welfare and well-being lives by being provided appropriate and fair payrolls under a happy working environment. The Company's welfare comprises of annual health check-up, provident fund, group accident insurance policy covering all cases of death, contribution stipulated in case of employee or parent of employee or spouse death and vaccination against new strains of influenza.
- The Company regularly attaches importance and responsibility to all customers. The Company is committed to satisfying and maintaining a sustainable relationship by emphasizing on developing products, drawing attention and having responsibility to customers. The Company's customers will



obtain the products or services with good quality, safety at a reasonable price and in accordance with the standards set forth. Customers' information are not used for the benefit of the Company and its related parties. Call Center is set up to receive complaints, 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 its business partners in accordance with equal and fair trade conditions. To have a good business relationship with each other. There is an exchange of knowledge and cooperation to develop and add value of the products and services, respect each other's rights. The Company strictly adheres to the trade agreement and promise stipulated by the trade partners, to operate business with ethics by not asking for or receiving any assets or benefits other than agreements.
- The Company has strictly complied with trade term agreement stipulated by all Company's trade creditors, either loan payable or trade account payable. Loan is paid to the creditors and/or trade creditors that meets the terms of payment agreed without default.
- The Company complies with the framework of fair trade competition by adhering to the fair business under strict legal frameworks and adhere to the rules of fair competition equally, do not discourage others from participating in business competitions. Previous year, the Company had no disputes regarding trade competitors.
- The Company attaches importance to the equal and fair protection of all shareholders' basic right in accordance with the law, the right to acknowledge information, the right to attend the shareholders' meeting and vote, the right to express independent opinions at the shareholders' meeting, the right to receive appropriate compensation, include the measures to supervise and prevent the use of inside information about confidential information.

## 2 **Anti-corruption**

The Company has the policy against all types of corruption by recognizing that bribery and corruption pose a serious threat to free and fair competition, as well as causing damage to economic and social development. The Company is committed to conducting its business with transparency, fairness and there is no policy to offer bribes or compensation in any form either direct or indirect to those involved in the business for acquiring or maintaining business benefits or advantages. The Company has determined guidelines for anti-corruption in all forms including raising awareness, values, attitudes and instilled in it as corporate culture to encourage the Company's directors, executives and all level of employees at all levels must comply with applicable laws and regulations. It is not supported to create the success of the work by means of corruption including not providing or participating in bribery to other public and private sectors whether for the benefit of oneself or others.

The Company has determined the anti-corruption policy and regulations of the anti-corruption policy to be an important course on orientation for new employees. In addition, the Company has determined executives and supervisors to be trained for "Anti-corruption Risk Assessment" for communicating with the operation level of employees to acknowledge and lead it to 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 for true practice. Directors, executives, all employees and business representatives must comply with anti-corruption policy and regulations and shall not be involved in corruption, either directly or indirectly.

According to the anti-corruption policy and regulation, the Company had determined duties, responsibilities and guideline to practice against the corruption for the Board of Directors, committees, executives and employees. As well as providing measures for whistleblowing or complaints in case of doubt or have evidence of corruption in the Company. There are mechanisms for providing protection and fairness to whistleblowers or complainers. Including penalties for offenders, intimidated or harassed, or those who ignore wrongdoing.

The Company has provided the effective and sufficient system of risk management and internal control, including prevention of corruption. Process of investigation has determined appropriately by having the internal

audit unit to proceed the audit and monitor it continuously. The audit committee has duty to review the internal control system, review compliance with anti-corruption policy and monitor result of internal audit. In case any fraud is found, internal audit unit shall report it directly to the audit committee and the audit committee shall report it to the Board of Directors, respectively.

The Company is working to ensure the continued compliance with anti-corruption policy as follows:

- Board of Directors : to express commitment to anti-corruption
- Corporate Governance Committee : review anti-corruption policy, rules and related regulations
- Risk Management Committee: supervise and assess risks throughout the organization, assess the possible risk of corruption, and support the anti-corruption operations
- 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: perform the improvement and set up internal control systems and procedures in accordance with anti-corruption policy, review the compliance with anti-corruption policy, audit, monitor, evaluate the performance, and report to the audit committee and the Board of Directors
- Review compliance with anti-corruption policy in accordance with the “Anti-Corruption” performance manual.
- The Company's anti-corruption policy and related practices are communicated through the company's website, intranet system, mail merge system, etc.
- Promote business partners to acknowledge and comply with the policy of refraining from receiving gifts and hospitality during the New Year festival, as well as requiring the Company's personnel to receive gifts and hospitality to comply with such policies in order to establish a good norm in conducting business to all concerned parties fairly.
- Communicate anti-corruption practices to business partners and encourage them to join the anti-corruption network.
- Establish communication channels, receive complaints or report information about corruption, as well as measures to protect whistleblowers or complainers. The matter of whistleblowing will be taken into consideration by the audit process, prudence and fairness.
- In 2020, the Company found no issuances that have significant concerning to the corruption or any operation that not complied with the laws or defined regulations as well the violation against business ethics.

### 3 Human Right Respect

The Company places importance on respecting human rights, taking into account equality and equality, no discrimination of nationality, religion, nationality, gender, skin tone, age, physical ability, sexual orientation, political opinion, status, education or any other condition, as well as respect for individuality and human dignity in accordance with the principles of international norms.

The Company recognizes that respect and non-harassment of human rights are an element of enhancing the sustainable growth of the Company. Therefore, the policy has been established in the corporate governance and business ethics policy and communicates to all executives and employees to be informed and practice.

Throughout the past business operations, the Company has always complied with laws related to human rights principles. We are committed to hiring and treating male and female employees equally and equally. The company also has the following basic rights to hire children, including the practice of hiring people with disabilities to be employees of the Company and providing basic rights to employees as follows:

- Continuously and consistently develop the potential of employees through teaching and instruction, or various development and training projects, submissions to work and study work abroad, as well as assigning them to work together as a team.

- Fair employment rights include allowing leave, transferring and providing communication channels between employees and executives to hear feedback directly from employees.
- Welfare that meets the needs of employees, such as medical expenses, life insurance and accident insurance, Provident Fund. The Company also provides financial contribution to employees and provides the importance of ensuring the safety of employees by providing fire drills. Provide the protection systems and activities for safety.

#### **4 Fair Treatment towards Labor**

The Company recognizes human rights and equality by discriminating against those involved in fairness, does not discriminate against any person due to similarities or differences, whether physical or mental, race, nationality, religion, gender, age, education or any other matter.

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.

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. And in the past year, the situation of the outbreak of the new coronavirus remains a big problem. The Company is concerned for consumers in their daily lives to be more careful in protecting themselves from the virus. Therefore, the Company cooperated with the standard manufactures to develop products that can kill viruses and pathogens with 2 new brands. The first one is Gentil brand, which is a cleaning product containing Benzalkonium Chloride, a substance that inhibits bacteria, viruses, pathogens, and corona viruses. It does not contain alcohol, so it is gentle, does not irritate the skin and is suitable for children or people with sensitive skin. It helps protect the skin from germs for more than 6 hours with a delicate scent of lavender. It's available with Gentil Cleansing Hand Gel and Gentil Cleansing Hand Spray. The second is Cleane, which is a cleansing product, a hygienic hand sanitizer without water. The

highlight is that it contains 72% ethyl alcohol, 99.9% of pathogens and bacteria, with vitamin E and aloe vera extract. Leaves skin soft, hydrated & hydrated. There are 3 fragrances to choose from, including Juliet Rose, Sweet Melon and Ozone. These 2 brands are created as an alternative to consumer needs in present day.

In addition, 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 remains attach importance on environment conservation, the cosmetic products are well selected from the manufacturers, who received 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, such as KMA Wonder Look Foundation, which contained natural nourishing ingredients "White Strawberry", hence it is safe for consumers and environmentally friendly.

## **7 Community and Society Development**

The Company operates its business with community and social responsibility, which has determined guidelines by instilling awareness to employees at all levels to be responsible for the community and society. The Company does not conduct business which violates the rights of other persons but promote the preservation of local culture and traditions. The Company collaborates with various sectors to develop community and society, as well as to build good relationships between the Company and 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 138 -151 of this annual report.

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

In 2020, the Company has created a new cleaning product "Gentil", which contained new disinfectant BKC\* (Benzalkonium Chloride) to replace alcohol. It is in the group of Quaternary Ammonium Compound (Quat) disinfectant that purifies antiseptics and disinfectants without irritation. Its cationic conditions make it possible to stick well on to the skin with the optimal concentration of pathogen destruction is between 0.01-0.2%, therefore it's gentle, non-irritating and can inhibit bacteria, virus, pathogens. It helps protect the skin from pathogens longer than regular alcohol. It suits to children, those who have sensitive skin and those who are allergic to alcohol. It nourishes the dry skin with fragrance but non-sticky and can be used on the items such as children's toys without harm to children. Gentil is an innovative product, which has been developed to be a consumer's choice and suitable for the current situation as well.

\*Reference from National Environment Agency (NEA), Singapore ([www.nea.gov.sg](http://www.nea.gov.sg)) and a research from the University of Tsukuba, Japan.

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

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

At the Board of Directors' Meeting No. 1/2564 held on February 17, 2021, all 3 audit committee members attended the meeting. The adequacy and appropriateness of the internal control system is assessed in accordance with the guidelines of the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO), opinion on various internal control system has summarized that the Company has an adequate and appropriate internal control system for its business operation, and the supervision of the property and use resources efficiently. No significant defects were found regarding the internal control system. The Company has clear code of conduct to enable employees to operate systematically and have sufficient personnel to manage business effectively. The

business risk situation is assessed and analyzed, both internal and external factors. The anti-corruption system and risk management system are appropriate. There is internal control system in various aspects, internal control system on transactions with persons who may have conflicts of interest and connected persons adequately in accordance with the Company's policy. The Company has a monitoring system to supervise the operation of the subsidiary to ensure the efficient maintenance of assets and resources as follows:

#### **Control Environment**

The Company has a comprehensive internal control system for each activity that is adequate and appropriate for the Company's business. The structure of authority and duty of the Board of Directors, executives and employees is clearly organized in the manner of decentralization, to streamline the operation. The authorization of duty and responsibility is in hierarchical written, by having an audit and balance between each other for anti corruption. The charter of each committee is written to segregate the duties and responsibilities of the Board of Directors from the management for effective business operation. Good corporate governance principles are determined in writing, for communicating with the Company's directors, executives and employees to acknowledge as a guideline for everyone to perform duty with integrity, does not cause a conflict of interest with the Company and this includes non-corruption that causes damage to the organization. The Company has a monitoring procedure and to process the operation in accordance with good corporate governance principles and regulations for such work. If there is a non-compliance, the Company has a process that can punish or deal with violations appropriately in a timely manner and in compliance with applicable work regulations and applicable laws.

The Company provides potential development project of the personnels in total and enhance the capacity of employees, to build a strong organization that leads to the ability to achieve the Company's vision. The Company also places importance on the welfare and safety of all directors, executives and employees, by providing group accident insurance policies for everyone and annual health check-up. The Occupational Safety and Environment Committee in the establishment has set up. Training for fire drill in both theory and practice to strengthen knowledge and understanding to employees in disaster prevention both inside and outside the Company. This includes enhancement and encouragement for employees to exercise for good health.

#### **Risk Assessment**

The Board of Directors has assigned the Risk Management Committee to supervise risk assessment and define risk framework which may have an impact on the overall of business operation. It covers financial risk management, business operations, performance, management and the likelihood of fraud, safety, occupational health and environment, including other significant risks that are related to the Company's business operations. Risks that may arise from both internal and external factors are analyzed. This may affect the Company's operations. It's clearly defined a plan and operational procedure. There is continuous follow-up on risk management, which all of the Company's units are involved in managing and controlling risks to an acceptable level.

The Company assesses the risk of corruption by the Risk Management Committee, a sub-committee has been established to assess the opportunity and possibility to cause the corruption both inside and outside the organization for setting up the protection system. The Company has carefully reviewed its performance goals as well as to consider the logic of incentive or return to the Company's staffs that there is no encouraging to perform in inappropriate things. The Audit Committee has joined considering and required the executives about the likelihood of fraud and measures taken by the Company to prevent fraud. The Company has communicated to all directors, executives and employees to understand and perform in compliance with anti-corruption policies and practices. It is prohibited to accept or pay bribes for business benefits in accordance with the policy as determined. The Company also communicated and promoted the Company's anti-corruption policy to all trade partners and stakeholders and publized it via the Company's website.

#### **Control Activities**

The Company has determined the scope, authority, duty and responsibility of all executives and operating workers. In the internal management section, an approval authority stipulated by each executive level, is set in

writing. There is a clear segregation of duty and responsibility for approval, recording of transaction/information technology and storage of property. Executive committee is the auditor, reviews and monitors performance result of all parties. The risk management committee assesses the risk of the Company thoroughly, the audit committee monitors the performance result and reports it to the Company's Board of Directors quarterly. To determine the clear transaction process with major shareholders, directors, executives or related parties and to asset related transactions. To consider an approval of various transactions, directors who are stakeholders must leave the meeting room without attending the meeting and abstain from voting on that agenda, in order for other committees to express their opinions independently.

For transactions in a long-term manner that is binding on the Company, it has monitored the compliance with the agreed conditions and has reviewed the appropriateness of the contract in accordance with the current situation.

#### **Information System and Information Communication**

The Company has set the annual schedule of the Board of Directors' Meeting in advance and provide sufficient information in advance in order for the Board of Directors to consider and make decisions. The financial statements are prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS) the Company has adopted an accounting policy that is appropriate for the Company's business characteristic.

The Company has an effective technology system and information system, which is SAP S/4 HANA system to support the operation within the organization to achieve its objectives. Information Technology is continuously developed for supporting the rapid communication system that is able to manage the business flexibly and clearly. The communication through information technology system will have the unit to collect, analyze and store it in the Company's data warehouse system. The system is evaluated and monitored to ensure that the system is effective and in line with the Company's policies. This allows the Company to control and prevent problem from errors and provide fast, accurate, and reliable information. This helps the management to get information technology on time and be able to use them for making decisions. In addition, the Company provides security measures for hardware, software and database system by having firewall program to prevent intrusion and anti virus program. To backup the copies are kept in electronic media both on site and off site as well as the preparation of the maintenance contract of the server at all time.

The Company has an efficient process of communicating information both inside and outside the organization. There is appropriate communication channels to encourage internal control to be carried out as prescribed. The Company provides communication channels to receive information or clues about corruption or non-compliance with the laws, regulations and the Company's code of conduct. The information of the whistleblower or complaint is kept confidential.

#### **Monitoring System**

The Company has regularly defined and evaluated the internal control system to be appropriate to the Company's business operations by having continuous monitoring and evaluation. To ensure efficient and efficient business management, therefore, the internal control system has been determined to all operating units to be responsible for monitoring and evaluating performance regularly by determining goal and period obviously to achieve the expected objectives.

The Company has an internal audit unit to monitor the operations in accordance with the internal control system prescribed by the Company and report the result directly to the audit committee, which has the meeting on a monthly basis. If some improvements are found, solution guidelines and/or process to practice, shall be recommended. In case a significant defect is detected, the audit committee shall report it to the Board of Directors for proposing to have improvements. The progress of improving defects is monitored regularly.

### **10.2 Opinion of the Audit Committee on Internal Control**

According to the audit committee's opinion, the Company's internal control system and management



control system of the subsidiaries, are appropriate and sufficient in accordance with the Board of Directors' opinion. According to the opinion of the Company's auditor, there is no significant defects in the internal control system.

### 10.3 Head of Internal Audit

The Audit Committee has approved the appointment of Mrs. Natchanok Ueasiriphan to be the head of internal audit unit, by considering on her education and experience related to internal audit work, which is deemed appropriate to perform such duty.

The internal audit unit has a line of work to report directly to the audit committee and in accordance with the charter of the audit committee, consideration and approval of appointment. To remove and migrate the head of the Company's internal audit unit must be approved by the audit committee.

#### Information of Head of Internal Audit

Name	Education	Proportion	Training for Internal Audit
Mrs. Natchanok Ueasiriphan Age 44 Years	<u>Bachelor Degree</u> - Accounting Faculty of Business Administration Kasetsart University	-	- Role, Duty, Responsibility and Internal Audit Process - Internal Audit Report Writing - Audit Operation - Assessing Business Risk : The Gateway to Value-Added Results - COSO Framework - Auditor-In-Charge Tools and Techniques

### 10.4 Compliance Supervisor.

The Company has not directly appointed the compliance supervisor. The Company has assigned the legal department to have responsibility to supervise the performance of the Company to be in accordance with laws, regulations, code of conducts and the definitions from relevant authorities.

### 10.5 Qualifications of the Person taking the Highest Responsibility in Finance and Accounting

The Company has appointed Mrs. Chantra Tangthanasringkarn\*, the director of accounting-finance division, to be the person taking the highest responsibility in finance and accounting, and Mrs. Phatra Thongcha-om, deputy manager of accounting division, is appointed to be the Company's Accounting Supervisor under the Accounting Act B.E. 2543 (2000) by having duty to prepare the financial statements and disclosing the company's information completely and accurately.

Name	Education	Proportion	Training for Internal Audit
Mrs. Phatra Thongcha-om Age 55 Years	<u>Bachelor Degree</u> -Accounting Faculty of Accounting Dhurakij Pundit University	-	- TFRS9 and Accounting Relief Measures in the COVID-19 Situation - Land and Building Tax - Summary of Issues Financial Reporting Standard

\* Information of Mrs. Chantra Tangthanasringkarn act of the person taking the highest responsibility in finance and accounting can view on page 223

## 11. Related Transaction

As at December 31, 2020 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 6. Pages 260 - 264

## 12. Important Financial Information

### Report of the Board of Director's Responsibility for Financial Statements

The Board of Directors duly recognized the obligations and responsibilities as the directors of listed company, to be responsible for the financial statements of O.C.C. Public Company Limited and its subsidiaries. This mentioned financial statements are prepared in accordance with the Thai Financial Reporting Standards (TFRS) by considering to adopt the appropriate accounting policies and practice regularly, together with careful discretion and reasonable estimates for the preparation. The adequate important information is disclosed on notes to the financial statements, together with the explanation, financial situation analysis and the Company performance result for the benefit of shareholders and general investors. In this regard, the financial statements have been audited and expressed unconditional opinion from the independent certified public accountant.

In addition, the Board of Directors has encouraged the Company to perform in compliance with good corporate governance principles, as well as to provide risk management system and effective internal control system with efficiency. To ensure that accounting records are accurate, complete and sufficient to safeguard the Company's assets. This includes preventing fraud or significant abuse.

In this regard, the Company's audit committee, which consists of independent directors, has been conducting a review on the quality of the financial statements and internal control system. The opinion of the audit committee has shown in the audit committee's report as disclosed in the Annual Report and the Annual Registration Statements (Form 56-1).

The Board of Directors was of the opinion that good corporate governance, risk management system and internal control system of the Company are adequate and appropriate, as well as to build reasonable confidence that the financial statements of the Company and its subsidiaries for the year ended 31 December 2020 were prepared and disclosed accurately as it should in significant.



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 accompanying consolidated and separate financial statements of O.C.C. Public Company Limited and its subsidiaries (the Group) and of O.C.C. Public Company Limited (the Company),, which comprise the consolidated and separate statements of financial position as at December 31, 2020 , and the related consolidated and separate statements of comprehensive income, consolidated and separate statements of changes in shareholders' equity and consolidated and separate statements of cash flows for the year then ended, and notes to the consolidated and separate financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In my opinion, the accompanying consolidated and separate financial statements present fairly, in all material respects, the consolidated and separate financial position of the O.C.C. Public Company Limited and its subsidiaries and of O.C.C. Public Company Limited as at December 31, 2020, and its consolidated and separate financial performance and its consolidated and separate 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 Group in accordance with the Federation of Accounting Professions under the Royal Patronage of his Majesty the King's Code of Ethics for Professional Accountants together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements, and I have fulfilled my other ethical responsibilities in accordance with these requirements. I believe that 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 195 million as at December 31, 2020 valued at the lower of cost or net realizable value in the financial statements. The Management ,therefore, has made judgment to consider the suitable amount of provision for devaluation of inventories against obsolete inventories by making analytical in almost expired and outdated of each inventory. The net realizable value is considered from expected discount sales plan.

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

- Obtain an understanding of operation procedure and internal control related to consideration of provision for devaluation of inventories
- Review the design and implementation of internal control procedure.
- Perform the operating effectiveness testing over the internal control procedure of provision for devaluation of inventories process.
- Perform substantive testing as follows
  - Observing in physical count of inventories.
  - Comparing cost of goods with net realizable value calculated by the selling price after reporting period.
  - Making analytical in turnover of inventories in order to indentify the slow-movement, almost expired and outdated inventories.
  - Test calculation in 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 of the Group, but does not include the consolidated and separate financial statements and my auditor's report thereon. The annual report of the Group is expected to be made available to me after the date of this auditor's report.

My opinion on the consolidated and separate 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 consolidated and separate 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 of the Group, 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 Consolidated and Separate Financial Statements*

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the consolidated and separate financial statements in accordance with Thai Financial Reporting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of consolidated and separate financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the consolidated and separate financial statements, management is responsible for assessing the Group's and 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 Group or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

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

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

My objectives are to obtain reasonable assurance about whether the consolidated and separate 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 consolidated and separate 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 consolidated and separate 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 Group's and 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 consolidated and separate 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 Group to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the consolidated and separate financial statements, including the disclosures, and whether the consolidated and separate financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.
- Obtain sufficient appropriate audit evidence regarding the financial information of the entities or business activities within the Group to express an opinion on the consolidated financial statements. I am responsible for the direction, supervision and performance of the group audit. I remain solely responsible for my audit opinion.

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 consolidated and separate 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 17, 2021

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

AS AT DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

Assets	Notes	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
		December 31, 2020	December 31, 2020	December 31, 2019
Current assets				
Cash and cash equivalents	7	73,571,630	70,384,549	49,463,961
Trade and other current receivables	8	143,652,480	142,261,406	174,606,402
Inventories	9	195,690,202	195,196,708	235,441,414
Other current financial assets	10	39,906,652	39,906,652	160,327,859
Other current assets		31,030,595	30,880,070	31,293,546
Total current assets		483,851,559	478,629,385	651,133,182
Non-current assets				
Other non-current financial assets	11	197,341,069	197,341,069	141,024,979
Investments in subsidiaries	12	-	15,000,000	-
Loans to related company	13	5,095,280	5,095,280	6,788,826
Investment property	14	535,845,239	535,845,239	316,895,342
Building and equipment	15	18,273,727	15,499,580	19,826,074
Right-of-use assets	16	46,317,557	41,088,789	-
Leasehold rights	17	-	-	36,779,695
Other intangible assets	18	30,634,593	18,622,284	20,845,951
Deferred tax assets	19	21,098,215	21,082,933	36,599,534
Other non-current assets	20	3,895,765	3,710,765	4,355,971
Total non-current assets		858,501,445	853,285,939	583,116,372
Total assets		1,342,353,004	1,331,915,324	1,234,249,554

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



## O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

## STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (Continued)

AS AT DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

Liabilities and shareholders' equity	Notes	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
		December 31, 2020	December 31, 2020	December 31, 2019
Current liabilities				
Short-term loans from financial institutions	21	80,000,000	80,000,000	-
Trade and other current payables	22	112,191,324	110,834,393	141,091,680
Current portion of lease liabilities	23	2,935,091	2,148,148	-
Accrued income tax		-	-	5,823,435
Provision for other current liabilities		2,464,333	2,464,333	3,653,290
Total current liabilities		197,590,748	195,446,874	150,568,405
Non-current liabilities				
Lease liabilities	23	21,931,914	17,477,787	-
Non-Current provisions for employee benefits	24	77,131,523	77,116,622	90,511,408
Total non-current liabilities		99,063,437	94,594,409	90,511,408
Total liabilities		296,654,185	290,041,283	241,079,813
Shareholders' equity				
Share capital				
Authorised share capital				
80,000,000 common shares of Baht 1 each		80,000,000	80,000,000	80,000,000
Issued and paid share capital				
60,000,000 common shares of Baht 1 each		60,000,000	60,000,000	60,000,000
Premium on share capital		36,500,000	36,500,000	36,500,000
Retained earnings				
Appropriated				
Legal reserve		8,259,676	8,259,676	8,259,676
Other reserves		49,000,000	49,000,000	49,000,000
Unappropriated		790,791,918	791,311,320	795,502,848
Other components of Shareholders' equity		96,803,045	96,803,045	43,907,217
Total owners of the Company		1,041,354,639	1,041,874,041	993,169,741
Non-controlling interests		4,344,180	-	-
Total shareholders' equity		1,045,698,819	1,041,874,041	993,169,741
Total liabilities and shareholders' equity		1,342,353,004	1,331,915,324	1,234,249,554

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

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

		Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	Notes	2020	2020	2019
Revenues		862,886,575	857,508,101	1,127,294,461
Cost of sales		(466,788,014)	(464,000,606)	(591,010,071)
Gross profit		396,098,561	393,507,495	536,284,390
Other income		9,008,922	8,913,353	7,797,614
Distribution costs		(265,392,785)	(264,162,637)	(344,915,749)
Administrative expenses		(140,342,332)	(138,194,654)	(164,381,341)
Gain on measuring other current financial assets		-	-	327,859
Profit on disposal of right-of-use assets		5,967,969	5,967,969	747,663
Profit from operating activities		5,340,335	6,031,526	35,860,436
Finance income		1,774,763	1,774,075	2,964,935
Finance costs		(979,889)	(979,889)	-
Profit before income tax expense		6,135,209	6,825,712	38,825,371
Expenses tax revenues	26	(1,022,282)	(1,037,563)	(7,265,566)
Profit for the year		5,112,927	5,788,149	31,559,805
Other comprehensive gain (loss)				
Components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss				
Gain (Loss) on investments in equity designated at fair value through other comprehensive income		69,144,280	69,144,280	(5,846,751)
Income tax relating to components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss		(13,828,856)	(13,828,856)	1,169,350
Gain (Loss) on remeasuring of defined benefit plans		3,250,909	3,250,909	(4,744,969)
Income tax relating to components of other comprehensive income that will be reclassified to profit or loss		(650,182)	(650,182)	948,994
Other comprehensive income (expense) for the year, net of tax		57,916,151	57,916,151	(8,473,376)
Total comprehensive income (expense) for the year		63,029,078	63,704,300	23,086,429

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

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

		Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	Notes	2020	2020	2019
Profit attributable to				
Owners of parent		5,268,747	5,788,149	31,559,805
Non-controlling interests		(155,820)		
		<u>5,112,927</u>		
Total comprehensive income expense attributable to				
Owners of parent		63,184,898	63,704,300	23,086,429
Non-controlling interests		(155,820)		
		<u>63,029,078</u>		
Profit per share (Baht)				
Basic earnings per share		0.09	0.10	0.53
The number of common share issued		60,000,000	60,000,000	60,000,000

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

## O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

## STATEMENT OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

	Consolidated financial statements							
	Issued and paid share capital	Premium on share capital	Retained earnings			Other components of Shareholders' equity	Non-controlling interests	Total shareholders' equity
			Appropriated		Unappropriated			
			Legal reserve	Other reserves				
Notes								
Balance as at January 1, 2020	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	795,502,848	43,907,217	-	993,169,741
Changes in shareholders' equity								
Divident paid	-	-	-	-	(15,000,000)	-	-	(15,000,000)
Transfer of fair value reserve of equity instruments designated at FVOCI to retained earning	-	-	-	-	2,419,596	(2,419,596)	-	-
Comprehensive income (expense) for the year								
Profit for the year	-	-	-	-	5,268,747	-	(155,820)	5,112,927
Other comprehensive income (expense)	-	-	-	-	2,600,727	55,315,424	-	57,916,151
Total comprehensive income (expense) for the year	-	-	-	-	7,869,474	55,315,424	(155,820)	63,029,078
Increasing non-controlling interests in subsidiaries	-	-	-	-	-	-	4,500,000	4,500,000
Balance as at December 31, 2020	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	790,791,918	96,803,045	4,344,180	1,045,698,819

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

**O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENT OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020**

(Unit : Baht)

	Notes	Separate financial statements							Total shareholders' equity
		Issued and paid share capital	Premium on share capital	Retained earnings			Other components of Shareholders' equity		
				Appropriated		Unappropriated			
				Legal reserve	Other reserves				
Balance as at January 1, 2020		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	795,502,848	43,907,217	993,169,741	
Changes in shareholders' equity									
Divident paid	28	-	-	-	-	(15,000,000)	-	(15,000,000)	
Transfer of fair value reserve of equity instruments designated at FVOCI to retained earning		-	-	-	-	2,419,596	(2,419,596)	-	
Comprehensive income (expense) for the year									
Profit for the year		-	-	-	-	5,788,149	-	5,788,149	
Other comprehensive income (expense)		-	-	-	-	2,600,727	55,315,424	57,916,151	
Total comprehensive income (expense) for the year		-	-	-	-	8,388,876	55,315,424	63,704,300	
Balance as at December 31, 2020		<u>60,000,000</u>	<u>36,500,000</u>	<u>8,259,676</u>	<u>49,000,000</u>	<u>791,311,320</u>	<u>96,803,045</u>	<u>1,041,874,041</u>	
Balance as at January 1, 2019		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	815,739,018	48,584,618	1,018,083,312	
Changes in shareholders' equity									
Divident paid	28	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)	
Comprehensive income (expense) for the year									
Profit for the year		-	-	-	-	31,559,805	-	31,559,805	
Other comprehensive expense		-	-	-	-	(3,795,975)	(4,677,401)	(8,473,376)	
Total comprehensive income (Expense) for the year		-	-	-	-	27,763,830	(4,677,401)	23,086,429	
Balance as at December 31, 2019		<u>60,000,000</u>	<u>36,500,000</u>	<u>8,259,676</u>	<u>49,000,000</u>	<u>795,502,848</u>	<u>43,907,217</u>	<u>993,169,741</u>	

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

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENT OF CASH FLOWS

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Cash flows from operating activities			
Profit for the period	5,112,927	5,788,149	31,559,805
Adjustments to reconcile profit (loss) to cash receipt (paid)			
Income tax expense	1,022,282	1,037,563	7,265,566
Finance costs	979,889	979,889	-
Depreciation and amortization	19,210,513	18,441,181	11,800,670
Amortisation of leasehold rights	-	-	4,791,886
Bad debt and doubtful accounts (Reversal)	(601,654)	(601,654)	(577,943)
Provision for returned goods	-	-	(20,046,000)
Loss on cost adjustment for inventories	2,900,122	2,900,122	2,673,432
(Profit ) loss on devaluation of inventories	(626,836)	(626,836)	1,548,912
Inventory donation and welfare expense	289,616	289,616	358,420
Write off ruined goods	(8,293)	(8,293)	973,272
Unrealized loss from current investment	-	-	(219,120)
Allowance for expected credit loss of deposit	93,348	93,348	-
Gain from other current financial asset	(238,681)	(238,681)	(402,505)
Loss from impairment of non-current financial asset	-	-	6,511,323
Gain on disposal non-current financial assets	(300,000)	(300,000)	-
Profit on disposal of right-of-use assets	(5,846,943)	(5,846,943)	-
Profit on disposal and written-off of building and equipment	(84,560)	(84,560)	(723,018)
Provisions for employee benefits	5,787,420	5,772,519	8,697,574
Profit before changes operating assets and liabilities	27,689,150	27,595,420	54,212,274
(Increase) Decrease operating assets			
Trade and other current receivables	31,555,576	32,946,650	24,882,389
Inventories	37,196,603	37,690,099	(11,531,490)
Other current assets	262,951	413,476	(2,552,827)
Other non-current assets	460,207	645,206	(661,603)
Increase (Decrease ) operating liabilities			
Trade and other current payables	(29,572,283)	(30,610,814)	(38,157,986)
Provision for other current liabilities	(1,188,957)	(1,188,957)	3,653,290
Cash received from operations	66,403,247	67,491,080	29,844,047

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



O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENT OF CASH FLOWS (Continued)

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

(Unit : Baht)

		Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	Notes	2020	2020	2019
Cash flows from operating activities (Continued)				
Employee benefits paid		(15,916,396)	(15,916,396)	(10,246,255)
Interest paid		(979,889)	(979,889)	-
Income tax paid		(5,823,435)	(5,823,435)	(6,875,145)
Net cash provided by operating activities		<u>43,683,527</u>	<u>44,771,360</u>	<u>12,722,647</u>
Cash flows from investing activities				
Cash received from short-term loans from financial institutions		80,000,000	80,000,000	-
Cash paid for purchasing other current financial assets		(210,000,000)	(210,000,000)	(140,000,000)
Cash received from disposal other current financial assets		330,566,539	330,566,539	210,402,505
Cash paid for purchasing other non-current financial assets		(9,414,600)	(9,414,600)	(12,250,000)
Cash received from disposal other non-current financial assets		22,542,790	22,542,790	-
Cash received from non-controlling interest		4,500,000	-	-
Cash paid for investment in subsidiary company		-	(15,000,000)	-
Cash received from loans to related company		1,693,545	1,693,545	2,888,528
Cash paid for purchasing investment property		(220,538,301)	(220,538,301)	(9,178,167)
Cash received from disposal right-of-use assets		16,610,000	16,610,000	-
Cash paid for purchasing of building and equipment		(6,304,747)	(3,679,988)	(4,094,994)
Cash received from disposal of building and equipment		121,028	121,028	747,664
Cash paid for purchasing of other intangible assets		(12,853,898)	(317,048)	(12,340,575)
Net cash provided by (used in) investing activities		<u>(3,077,644)</u>	<u>(7,416,035)</u>	<u>36,174,961</u>
Cash flows from financing activity				
Cash paid for Lease liabilities		(1,498,214)	(1,434,737)	-
Divident paid		(15,000,000)	(15,000,000)	(48,000,000)
Net cash used in financing activity		<u>(16,498,214)</u>	<u>(16,434,737)</u>	<u>(48,000,000)</u>
Net increase in cash and cash equivalents		24,107,669	20,920,588	897,608
Cash and cash equivalents at the beginning of year	7	<u>49,463,961</u>	<u>49,463,961</u>	<u>48,566,353</u>
Cash and cash equivalents at the end of year	7	<u><u>73,571,630</u></u>	<u><u>70,384,549</u></u>	<u><u>49,463,961</u></u>

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

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES  
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS  
FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

**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 (14.36% shareholding) both were incorporated in Thailand, and Mr. Sumroeng Manoonphol (15.01% shareholding).
- Subsidiaries : Production distribution bakery service and beverage.

Coronavirus disease 2019 pandemic:

The Coronavirus disease 2019 pandemic is continuing to evolve, resulting in an economic slowdown and adversely impacting most businesses and industries. This situation may bring uncertainties and have an impact on the environment in which the group operates.

However The Group's management has continuously monitored ongoing development and regularly assess the financial impact in respect of valuation of assets, provisions and contingent liabilities. The degree of the impact severity is dependent upon the pandemic controlling measures imposed by government and the duration of the pandemic.

**2. Basis for the preparation of financial statements**

2.1 The financial statements for the year ended December 31, 2020 have been prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards enunciated under the Accounting Professions Act B.E. 2547 and their presentation has been made in compliance with the requirement of the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission relating to the format of the financial statements of securities companies (version 3) No. SorThor 6/2562 dated January 8, 2019.

The financial statements have been prepared under the historical cost convention, except as disclosed in regarding 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 that became effective in the current year

During the year, the Group has adopted the revised (revised 2019) and new financial reporting standards and interpretations which are effective for fiscal years beginning on or after January 1, 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. The adoption of these financial reporting standards does not have any significant impact on the Group's financial statements. However, new financial reporting standard has changed key principle as follows

### Financial reporting standards related to financial instruments

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.

The effects of the adoption of these accounting standards are described below:

- Classification and measurement of investments in equity instruments of non-listed companies - The Group is 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 other comprehensive income.
- Recognition of credit losses - The Group is to recognize 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 Group apply simplified approach to consider impairment of trade receivables.

This standard does not have any significant impact on these financial statements

### 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 recognise 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 Group initially recognizes the effect from adoption this financial reporting standard by not restating comparative financial information. The Group selects to apply this financial reporting standard with leases previously classified as operating leases by recognizing leases liabilities as at January 1, 2020 based on present value remaining of the leases payment, discounted using incremental borrowing rate at the date of initial application. The right-of-use assets were recognized base on the amount equal to the lease liabilities.

The cumulative effect of the change is described in Note 3 to the financial statements.

### Accounting Treatment Guidance on "Temporary relief measures on accounting alternatives in response to the impact of the COVID-19 situation"

The Federation of Accounting Professions announced Accounting Treatment Guidance on "Temporary relief measures on accounting alternatives in response to the impact of the COVID-19 situation". Its objectives are to alleviate some of the impact of applying certain financial reporting standards, and to provide clarification

about accounting treatments during the period of uncertainty relating to this situation.

On April 22, 2020, the Accounting Treatment Guidance was announced in the Royal Gazette and it is effective for the financial statements prepared for reporting periods ending between January 1, 2020 and December 31, 2020.

The Group has elected to apply the following temporary relief measures on accounting alternatives:

- Not to consider the COVID-19 situation as an indication that an asset may be impaired in accordance with TAS 36, Impairment of Assets.

### 2.3 Financial reporting standards that will become effective for fiscal years beginning on or after January 1, 2021

The Federation of Accounting Professions issued a number of revised financial reporting standards and interpretations, which are effective for fiscal years beginning on or after January 1, 2021. 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.

The management of the Group believes that impact of these standards to the financial statements in the year when they are adopted will not be significant.

### 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 Group has adopted TFRS 16 by not restating comparative financial information. The Group selects to apply this financial reporting standard with leases previously classified as operating leases by recognizing lease liabilities as at January 1, 2020 based on present value remaining of the lease payment, discounted by incremental borrowing rate of the Group. The right-of-use assets were recognized based on the amount equal to the lease liabilities as following:

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
	Consolidated financial statements/ Separate financial		
	December 31, 2019	Increase (Decrease) under TFRS 16	January 1, 2020
<b>Statement of financial position as at December 31, 2020</b>			
<b>Assets</b>			
Right-of-use assets	-	53,077	53,077
Leasehold rights	36,780	(36,780)	-
<b>Liabilities</b>			
Current portion of lease liabilities	-	1,400	1,400
Lease liabilities	-	14,897	14,897

The nature of these adjustments are described below:

- Leases previously accounted for as operating leases - The Group recognized right-of-use assets and lease liabilities for those leases previously classified as operating leases, except for short-term leases (those leases that have a lease term of 12 months or less from the commencement date and not contain a purchase option) and leases of low-value assets. Lease liabilities were recognized based on the present value of the remaining lease payments, discounted using the incremental borrowing rate at the date of initial application. The right-of-use assets were recognized based on the amount equal to the lease liabilities.

Reconciliation lease liabilities as at January 1, 2020 and commitment relating to operating leases as at December 31, 2019 as disclosed under accounting standard no. 17 is presented as follows.

(Unit: Thousand Baht)

	Consolidated financial statements/ Separate financial statements
Commitment relating operating leases as December 31, 2019	30,090
Adjusted by	
Commitment relating to short-term leases and lease of low value assets	(9,104)
Net	20,986
Weighted average incremental borrowing rate as at January 1, 2020	6.00%
Present value of commitment relating to operating leases after adjusted / leases liabilities as at January 1, 2020	16,297

#### 4. Consolidated financial statements preparation basis

4.1 These financial statements have been consolidated by including the financial statements of O.C.C Public Company Limited and its subsidiaries since July 21, 2020 of which is controlled by O.C.C Public Company Limited as follows :

Company's name	Type of Business	Establishment in	Percentage of shareholding or equity December 31, 2020	Percentage of total assets December 31, 2020	Percentage of total revenues December 31, 2020
<u>Direct subsidiaries</u>					
Amatissimo Co., Ltd.	Production distribution bakery service and beverage.	Thailand	76.92	0.02	0.006

4.2 The financial statements of subsidiary has been included in the consolidated financial statements since July 30, 2020 as stated in note 12 by starting to have control power in subsidiary until control power is ceased. In 2019, the consolidated financial statements were not presented.

4.3 The financial statements of subsidiary have been prepared by using same accounting period and policy of the Company

4.4 Significant intra-group balance and transactions have been eliminated. Investment in subsidiary is eliminated from equity of subsidiary

4.5 Non controlling interest is the amount of profit or loss and net assets of subsidiary not belonging to the Company and separately presented in consolidated financial statements and equity in consolidated statement of financial position.

#### 5. Summary of significant accounting policies

##### 5.1 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 calculated using the effective interest method and recognised on an accrual basis. The effective interest rate is applied to the gross carrying amount of a financial asset, unless the financial assets subsequently become credit-impaired when it is applied to the net carrying amount of the financial asset (net of the expected credit loss allowance).

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.

## 5.2 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.

## 5.3 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.

## 5.4 Investment in subsidiaries

Investments in subsidiaries is accounted for in the separate financial statements using the cost method net of allowance for impairment loss (if any).

## 5.5 Financial instruments

### Accounting policies adopted since January 1, 2020

The Group initially measures financial assets at its fair value plus, in the case of financial assets that are not measured at fair value through profit or loss, transaction costs. However, trade receivables, that do not contain a significant financing component are measured at the transaction price as disclosed in the accounting policy relating to revenue recognition.

#### 5.5.1 Classification and measurement of financial assets

Financial assets are classified, at initial recognition, as to be subsequently measured at amortised cost, fair value through other comprehensive income ("FVOCI"), or fair value through profit or loss ("FVTPL"). The classification of financial assets at initial recognition is driven by the Group's business model for managing the financial assets and the contractual cash flows characteristics of the financial assets.

##### - Financial assets at amortised cost

The Group measures financial assets at amortised cost if the financial asset is held in order to collect contractual cash flows and the contractual terms of the financial asset give rise on specified dates to cash flows that are solely payments of principal and interest on the principal amount outstanding.

Financial assets at amortised cost are subsequently measured using the effective interest rate ("EIR") method and are subject to impairment. Gains and losses are recognised in profit or loss when the asset is derecognised, modified or impaired.



- **Financial instruments at FVTOCI**

On initial recognition, the Group and the Company may make an irrevocable election (on an instrument-by-instrument basis) to designate investments in equity instruments as at FVTOCI. Designation at FVTOCI is not permitted if the equity investment is held for trading or if it is contingent consideration recognized by an acquirer in a business combination.

- **Investments in equity instruments at FVTOCI**

Are initially measured at fair value plus transaction costs. Subsequently, they are measured at fair value with gains and losses arising from changes in fair value recognized in other comprehensive income and accumulated in the investments revaluation reserve. The cumulative gain or loss is not be classified to profit or loss on disposal of the equity investments, instead, it is transferred to retained earnings.

### **5.5.2 Classification and measurement of financial liabilities**

The Group's financial liabilities are recognised at fair value net of transaction costs and classified as liabilities to be subsequently measured at amortised cost using the EIR method. Gains and losses are recognised in profit or loss when the liabilities are derecognised as well as through the EIR amortisation process. In determining amortised cost, the Group takes into account any fees or costs that are an integral part of the EIR. The EIR amortisation is included in finance costs in profit or loss.

- **Derecognition of financial instruments**

A financial asset is primarily derecognised when the rights to receive cash flows from the asset have expired or have been transferred and either the Group has transferred substantially all the risks and rewards of the asset, or the Group has neither transferred nor retained substantially all the risks and rewards of the asset, but has transferred control of the asset.

A financial liability is derecognised when the obligation under the liability is discharged or cancelled or expires. When an existing financial liability is replaced by another from the same lender on substantially different terms, or the terms of an existing liability are substantially modified, such an exchange or modification is treated as the derecognition of the original liability and the recognition of a new liability. The difference in the respective carrying amounts is recognised in the statement of profit or loss.

### **5.5.3 Impairment of financial assets**

For trade receivables and contract assets, the Group applies a simplified approach in calculating ECLs. Therefore, the Group does not track changes in credit risk, but instead recognises a loss allowance based on lifetime ECLs at each reporting date. It is based on its historical credit loss experience and adjusted for forward-looking factors specific to the debtors and the economic environment.

### **5.5.4 Offsetting of financial instruments**

Financial assets and financial liabilities are offset and the net amount is reported in the consolidated statement of financial position if there is a currently enforceable legal right to offset the recognised amounts and there is an intention to settle on a net basis, to realise the assets and settle the liabilities simultaneously.

### **Accounting policies adopt before January 1, 2020**

#### **5.5.5 Trade 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

#### **5.5.6 Impairment of financial assets**

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.

**5.5.7 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.

**5.5.8 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.

**5.5.9 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.

**5.6 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 - land	Not amortized
Investment property - extensions	5 year

**5.7 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.

### **5.8 Leases**

#### **Accounting policies adopted since 1 January 2020**

At inception of contract, the Group assesses whether a contract is, or contains, a lease. A contract is, or contains, a lease if the contract conveys the right to control the use of an identified asset for a period of time in exchange for consideration.

The Group assesses the lease term for the non-cancellable period as stipulated in lease contract or the remaining period of active leases together with any period covered by an option to extend the lease if it is reasonably certain to be exercised or any periods covered by an option to terminate the lease if it is reasonably certain not to be exercised by considering the effect of changes in technology and/or the other circumstance relating to the extension of the lease term.

#### **The Group as a lessee**

The Group applies a single recognition and measurement approach for all leases, except for short-term leases and leases of low-value assets. At the commencement date of the lease (i.e. the date the underlying asset is available for use), the Group recognises right-of-use assets representing the right to use the underlying assets and lease liabilities based on lease liabilities based on lease payments.

### Right-of-use assets

Right-of-use assets are measured at cost, less any accumulated depreciation, any accumulated impairment losses, and adjusted for any remeasurement of lease liabilities. The cost of right-of-use assets includes the amount of lease liabilities initially recognised, initial direct costs incurred, and lease payments made at or before the commencement date of the lease less any lease incentives received.

The cost of right-of-use assets also includes an estimate of costs to be incurred by the lessee in dismantling and removing the underlying asset, restoring the site on which it is located or restoring the underlying asset to the condition required by the terms and conditions of the lease.

Depreciation of right-of-use assets are calculated by reference to their costs on a straight-line basis over the shorter of their estimated useful lives and the lease term, as follows:

Land	7-27 year
building	5-26 year

### Lease liabilities

Lease liabilities are measured at the present value of the lease payments to be made over the lease term. The lease payments include fixed payments less any lease incentives receivable, and amounts expected to be payable under residual value guarantees. Moreover, the lease payments include the exercise price of a purchase option reasonably certain to be exercised by the Group and payments of penalties for terminating the lease, if the lease term reflects the Group exercising an option to terminate. Variable lease payments that do not depend on an index or a rate are recognised as expenses in the period in which the event or condition that triggers the payment occurs.

In calculating the present value of lease payments, the Group uses its incremental borrowing rate, which is determined by referring to the government bond yield adjusted with risk premium depending on the lease term, at the lease commencement date if the interest rate implicit in the lease is not readily determinable. After the commencement date, the amount of lease liabilities is increased to reflect the accretion of interest and reduced for the lease payments made. In addition, the carrying amount of lease liabilities is remeasured if there is a change in the lease term, a change in the lease payments or a change in the assessment of an option to purchase the underlying asset.

### Short-term leases and leases of low-value assets

A lease that has a lease term less than or equal to 12 months from commencement date or a lease of low-value assets is recognised as expenses on a straight-line basis over the lease term.

### Accounting policies adopt before January 1, 2020

#### 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.

#### 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 - 27 years.

### **5.9 Intangible assets**

#### **Other intangible assets**

Other intangible assets acquired have indefinite useful lives as follows. 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.

Amortization is recognized in profit or loss by straight-line method over estimated useful lives of the component of each item of assets. The estimated useful lives are as follows,

Computer software	10	Years
Trademark	No amortization	

#### **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.

### **5.10 Impairment of non-financial assets**

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.

### **5.11 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.

### **5.12 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.

## 5.13 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 Group takes into account the impact of uncertain tax positions and whether additional taxes and interest may be due. The Group 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.

#### **5.14 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 expected credit losses and provision for impairment of assets.

#### **5.15 Provision**

A provision is recognised if, as a result of a past event, the Group 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.

#### **5.16 Non-controlling interests**

Non-controlling interests mean the book value of the net assets of the subsidiaries in according to the shareholding ratio of the non-controlling interests or the participating portion which does not belong to the shareholders of the parent. The non-controlling interests are presented in a separate caption under the shareholders' equity in the consolidated statement of financial position and profit (loss) of the non-controlling interests are presented in a separate caption of the consolidated statement of income.

#### **5.17 Earnings per share**

The Company presents basic earnings per share z(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.

#### **5.18 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.

#### **5.19 Measurement of fair values**

The Group'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 Group recognizes transfers between levels of the fair value hierarchy at the end of the reporting period during which the change has occurred.

## 5.20 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

### Business acquisition

According to the Board of Director meeting no. 6/ 2020 held on July 16,2020,the meeting approved to co-invest incorporation Amatissimo Co., Ltd having registered share capital Baht 19.50 million by investing amount of Baht 15 million or 76.92 % of registered share capital . The remaining 23.08 % of registered share capital is held by Homchui Co., Ltd (Former shareholder) The purpose is for business acquisition of Homchui Co., Ltd engaging in production/distribution and service business in food and beverage

On July 30, 2020, Amatissimo Co., Ltd. Acquired business of Homchui Co., Ltd. Amount of Baht 14.50 million according to purchasing and sale contract. The acquired assets are compose of equipment and raw material Baht 2.21 million , intangible assets Baht 12.29 million such as copyright under Amatissimo brand , food recipe. Such assets were transferred from Homchui Company Limited to the Company under the purchasing and sale contract.

Business acquisition has condition in accordance with TFRS no.3 (revised 2019) “ Business combination” which generally requires acquired assets and liabilities assumed to be measured at fair value including goodwill (If any). At present, the Company has estimated acquired assets at the price of purchasing and sale contract which is estimated close to fair value. However, the Company will review measurement of net assets and liabilities as defined in TFRS no.3 (revised 2019) for 12 month period. If there is new information obtained relating to the fact and circumstance existing as at acquisition date which requires to adjust value, such adjustment will be recorded when obtaining additional information.

On July 30, 2020.Subsidiary already paid for business acquisition total amount of Baht 14.50 million.

Fair value and goodwill from business acquisition as at July 30, are as following detail.

	Unit : Thousand Baht
Inventories	450
Equipment	1,760
Intangible assets	12,290
Book value of assets prior to non-controlling interests	14,500
Non-controlling interests	(3,347)
Book value of acquired assets	11,153
Cash paid for identifiable acquired assets	(11,153)
Goodwill	-

## **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 company's performance as the entity performs
- the company's performance creates or enhances an asset that the customer controls as the asset is created or enhanced; or
- the company'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 expected credit losses of trade receivables and contract assets**

In determining an allowance for expected credit losses of trade receivables and contract assets, the management needs to make judgement and estimates based upon, among other things, past collection history, aging profile of outstanding debts and the forecast economic condition for groupings of various customer segments with similar credit risks. The Group's historical credit loss experience and forecast economic conditions may also not be representative of whether a customer will actually default in the future.

### **Fair value of financial instruments**

In determining the fair value of financial instruments recognised in the statement of financial position that are not actively traded and for which quoted market prices are not readily available, the management exercise judgement, using a variety of valuation techniques and models. The input to these models is taken from observable markets, and includes consideration of credit risk, liquidity, correlation and longer-term volatility of financial instruments. Change in assumptions about these factors could affect the fair value recognised in the statement of financial position and disclosures of fair value hierarchy.

### **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.

#### Leases

##### *Determining the lease term with extension and termination options - The Group as a lessee*

In determining the lease term, the management is required to exercise judgment in assessing whether the Group is reasonably certain to exercise the option to extend or terminate the lease, considering all relevant factors and circumstances that create an economic incentive for the Group to exercise either the extension or termination option. After the commencement date, the Group reassesses the lease term if there is a significant event or change in circumstances that is within its control and affects its ability to exercise or not to exercise the option to extend or to terminate.

## 6. Related Parties Transaction

### 6.1 Relationship and pricing policy

<u>Related parties</u>	<u>Nature of relationships</u>
Amatissimo Co., Ltd.	Subsidiary
I.C.C. International Plc.	Major shareholder, 19.73% and some common shareholder/directors
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Major shareholder, 14.36% and some common shareholder/directors
International Laboratories Co., 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
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

<u>Related parties</u>	<u>Nature of relationships</u>
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Common shareholders/directors
S&J International Enterprises Plc.	Common shareholders/directors
M.I.L. (Thailand) 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
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.
Homchui Company Limited	Common shareholders/directors of subsidiary

<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
Purchasing assets for business operation of subsidiary	Market price/Mutually agreed prices

## 6.2 The outstanding balance with related parties

The outstanding balance with related persons and parties as at December 31, 2020 and December 31, 2019 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Trade receivables		
I.C.C. International Plc	154	237
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	7
E.P.F. Co., Ltd.	1,627	5,244
Total	<u>1,781</u>	<u>5,488</u>

(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Other current receivables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd	9,326	11,959
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	382	12
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	34
Thai Gunze Co., Ltd.	25	-
Total	9,733	12,005
Deposit		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	408	408
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	38	117
I.C.C. International Plc.	23	23
Total	469	548
Other non-current financial assets		
Investment in equity securities of listed company		
I.C.C. International Plc.	44,167	62,869
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	24,147	24,409
Boutique New City Plc.	14	17
Total	68,328	87,295
Investment in equity securities of non-listed company		
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	1,750
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	150
American food Co., Ltd	4,200	4,200
Shop Global (Thailand) Co., Ltd.	9,000	9,000
Saha KomeHyo Co., Ltd.	6,750	6,750
Saha Capital Tower Co., Ltd.	11,000	5,000
Total	58,121	52,271
Add : Gain on remeasuring investments	22,764	-
Less : Loss on remeasuring investments (2019 : Provision for impairment)	(12,150)	(9,980)
Net	68,735	42,291
Loans to related company		
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	5,095	6,789
Total	5,095	6,789



(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Trade payables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	22,557	17,940
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	2,465	3,284
International Laboratories Co., Ltd	9,178	10,295
Thai Gunze Co., Ltd.	1,072	1,199
S&J International Enterprises Plc.	3,373	1,926
Thanulux Plc.	684	1,086
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	95
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	8,551	5,060
Total	47,880	40,885
Other current payables		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd	263	271
International Laboratories Co., Ltd	38	69
I.C.C. International Plc.	110	102
Saha Pathana Inter-Holding Plc	20	7
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	1
Total	431	450

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

(Unit : Thousand Baht)				
Consolidated financial statements/Separate financial statements				
Loan to related company	Balance as at December 31, 2019	Increase during the year	Decrease during the year	Balance as at December 31, 2020
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	6,789	-	(1,694)	5,095
Total	6,789	-	(1,694)	5,095

### 6.3 Related parties transaction during the year.

Transactions with related parties for the year ended December 31, 2020 and 2019 are as follows:

(Unit : Thousand Baht)			
For the year ended December 31,			
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Purchasing assets from subsidiary's major shareholder for business operation of subsidiary	14,500	-	-
<u>Business transaction with subsidiary</u>			
Purchase of goods	-	48	-
<u>Related party transactions</u>			
Sales of goods and rendering of service	7,343	7,343	15,267
Dividend income	3,660	3,660	4,196

(Unit : Thousand Baht)

For the year ended December 31,

	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Other income	3,688	3,688	1,166
Purchase of assets	12	12	-
Purchase of goods	207,921	207,921	310,506
Sales promotion expenses	657	657	736
Consulting fee	5,197	5,197	7,651
Other expenses	3,811	3,811	6,774
Director remuneration	4,592	4,592	4,684
Executive remuneration			
Short-term benefits	21,163	20,213	22,162
Long-term benefits	1,731	1,730	1,721
Total executive remuneration	<u>22,894</u>	<u>21,943</u>	<u>23,883</u>

## 7. 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:

7.1 Cash and cash equivalents as at December 31, 2020 and 2019 are as follows:

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Cash	114	93	76
Current accounts	23,540	23,505	1,317
Savings accounts	49,918	46,786	48,071
Total	<u>73,572</u>	<u>70,384</u>	<u>49,464</u>

7.2 Non cash transactions

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
For the year ended December 31,			
Payable from purchasing investment property	109	109	-
Payable from purchasing building and equipment	563	245	84
Transfer long-term investment to be other current financial assets	-	-	10,000
Loss from fair value of other non-current financial assets	(19,882)	(19,882)	(5,847)
Adjust liabilities under lease agreements from the recording of right-of-use assets	16,267	16,267	-
Total	<u>(2,943)</u>	<u>(3,261)</u>	<u>4,237</u>

Changes in financial liabilities arising from financing activities for the year ended December 31, 2020 and 2019 are as follow.

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements			
	Beginning Balance January 1, 2020	Cashflow from Financing activities		Non-cash Changes
		Cash received	Cash paid	
Short-term loans from financial institutions	-	80,000	-	-
Trade and other current payables	141,092	-	-	(28,901)
Lease liabilities	-	-	(1,498)	26,365
Total	141,092	80,000	(1,498)	(2,536)

(Unit : Thousand Baht)

	Separate financial statements			
	Beginning Balance January 1, 2020	Cashflow from Financing activities		Non-cash Changes
		Cash received	Cash paid	
Short-term loans from financial institutions	-	80,000	-	-
Trade and other current payables	141,092	-	-	(30,258)
Lease liabilities	-	-	(1,435)	21,061
Total	141,092	80,000	(1,435)	(9,197)

## 8. Trade and other current receivables

Trade and other current receivables as at December 31, 2020 and 2019 are as follows :

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Trade receivables			
Related company	1,781	1,781	5,488
Other company	137,260	136,728	163,555
Total	139,041	138,509	169,043
Less Allowance for expected credit losses (2019:			
Allowance for doubtful accounts)	(6,370)	(6,370)	(6,971)
Net	132,671	132,139	162,072
Other current receivables			
Related company	9,733	9,733	12,005
Others	1,248	389	529
Total	10,981	10,122	12,534
Total trade and other current receivables	143,652	142,261	174,606

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Allowance for expected credit losses (2019: Allowance for doubtful accounts)			
Beginning of the year	6,971	6,971	7,549
Increase (decrease) during the year	(601)	(601)	(475)
Write off bad debts during the year	-	-	(103)
End of the year	<u>6,370</u>	<u>6,370</u>	<u>6,971</u>

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Aging of trade receivable		
Trade receivable-Related company		
Within credit terms	-	1,565
Overdue:		
Less than 3 months	1,606	3,692
3 - 6 months	82	(10)
6 - 12 months	-	38
Over 12 months	93	203
Total trade receivable-Related company	<u>1,781</u>	<u>5,488</u>

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Trade receivable - Other company			
Within credit terms	78,495	78,233	94,791
Overdue:			
Less than 3 months	54,150	53,979	64,647
3 - 6 months	1,106	1,007	972
6 - 12 months	155	155	213
Over 12 months	3,354	3,354	2,932
Total trade receivable-other company	<u>137,260</u>	<u>136,728</u>	<u>163,555</u>

## 9. Inventories

Inventories as at December 31, 2020 and 2019 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Raw materials	363	-	-
Finished goods	117,841	117,711	137,344
Consignment goods	81,149	81,149	101,134
Total	199,353	198,860	238,478
Less Provision for devaluation of inventories	(3,663)	(3,663)	(3,037)
Total inventories	195,690	195,197	235,441

Inventories recognized as expense in cost of sales;

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Cost	466,161	463,374	589,463
Write-off to net realizable value	627	627	1,547
Total	466,788	464,001	591,010

#### 10. Other current financial assets

Other current financial assets as at December 31, 2020 and 2019 are as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Investments in unit trust at fair value through comprehensive income		
Investments in short-term unit trust	-	40,328
Investments in debt instruments at amortized cost		
Fixed deposit within 1 year	40,000	120,000
Less Allowance for expected credit loss	(93)	-
Total	39,907	120,000
Total other current financial assets	39,907	160,328

In 2020 and 2019 Current investments in fixed deposits within 1 year have annual interest rates of 0.80% -1.75% and 1.40% -1.85%, respectively.

Movements during the year ended December 31 of other current financial assets were as follows:

	<i>(Unit : Thousand Baht)</i>	
	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
At January 1	160,328	220,000
Purchases during the year	210,000	150,000
Disposal during the year	(330,328)	(210,000)
Allowance for expected credit loss	(93)	328
At December 31	39,907	160,328

## 11. Other non-current financial assets

Other non-current financial assets as at December 31, 2020 and 2019 are as follows:

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Investment in equity securities at fair value through comprehensive income		
Investment in equity securities of listed company		
Related company	68,328	87,295
Other company	2,500	7,290
Total	70,828	94,585
Investment in equity securities of non-listed company		
Related company	58,121	52,271
Add Gain on remeasuring investments	22,764	-
Less : Loss on remeasuring investments (2019: Provision for impairment)	(12,150)	(9,980)
Net	68,735	42,291
Other company	8,125	8,125
Add Gain on remeasuring investments	54,181	-
Less : Loss on remeasuring investments (2019: Provision for impairment)	(4,528)	(3,976)
Net	57,778	4,149
Total	126,513	46,440
Total other non-current financial assets	197,341	141,025

Investment in equity securities at fair value through comprehensive income movement during the year ended December 31, 2020 as follows

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements/ Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
At January 1	94,585	100,432
Purchases during the year	3,415	-
Disposal during the year	(19,068)	-
Changes in fair value	(8,104)	(5,847)
At December 31	70,828	94,585

The fair values of financial assets and the carrying amounts presented in the statement of financial position as at December 31, 2020 are as follows.

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements / Separate financial statements		
	Carrying amount	Fair Value Level 1	Fair Value Level 3
Investment in equity securities at fair value through comprehensive income	197,341	70,828	126,513



The table above analyses recurring fair value measurements for financial assets. These fair value measurements are categorized into different levels in the fair value hierarchy based on the inputs to valuation techniques used. The level applicable to the Company's equity securities available-for-sale is defined as follows.

- Level 1: quoted prices (unadjusted) in active markets (Stock Exchange) for identical assets that the Company can access at the measurement date.
- Level 3 : unobservable inputs for the asset or liability

## 12. Investment in subsidiary

Investment in subsidiary presented in separate financial statements has detail as follows.

*(Unit : Thousand Baht)*

	Paid-up capital	Investment proportion	Cost	Dividend received for year
	December 31, 2020	December 31, 2020	December 31, 2020	December 31, 2020
		(%)		
Amatissimo Co., Ltd.	19,500	76.92	15,000	-

12.2 According to the Board of Director meeting no. 6/2020, the meeting passed resolution to approve to jointly investing to incorporation Amatissimo Co., Ltd. (Subsidiary) by holding investment 76.92 % of share capital. On July 30, 2020, The subsidiary made purchasing agreement of assets for production and distribution of food and beverage amount of Baht 14.50 million with major shareholder of susidairy. The Company is proceeding to measure fair value of such acquired assets.

## 13. Loans to related company

As at December 31, 2020 and 2019, the Company entered into loan to a related company amount of Baht 5.09 million and Baht 6.79 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)*

	Consolidated financial statements/ Separate financial statements
Cost	
At January 1, 2019	308,229
Additions	9,178
At December 31, 2019 and January 1, 2020	317,407
Additions	220,647
At December 31, 2020	538,054
Accumulated depreciation	
At January 1, 2019	-
Depreciation charge for the year	512
At December 31, 2019 and January 1, 2020	512
Depreciation charge for the year	1,697
At December 31, 2020	2,209
Net book value	
At December 31, 2019	316,895
At December 31, 2020	535,845

As at December 31, 2020 and 2019, investment property cost Baht 308.92 Million (net book value Baht 308.92 million) was appraised by Modern Properties Consultant Co, Ltd., an independent appraiser, by considering comparative market price approach having appraisal value Baht 365.65 million. Moreover, another investment property cost Baht 220.65 Million (2019: Nil) was share ownership by non-related company in proportion of 3 : 2. Currently, such investment property is under segregation and under appraisal process.

## 15. Building and equipment

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements						
	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, 2019	51,068	38,850	3,917	26,441	91,035	83	211,394
Additions	-	2,304	26	30	1,901	-	4,261
Disposals	-	(8,934)	(28)	(6,007)	(31,296)	(83)	(46,348)
<b>At December 31, 2019 and At January 1, 2020</b>	<b>51,068</b>	<b>32,220</b>	<b>3,915</b>	<b>20,464</b>	<b>61,640</b>	<b>-</b>	<b>169,307</b>
Additions/ Transfer in	-	1,013	2,098	1,872	1,884	-	6,867
Disposals/Transfer out	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,466)	-	(8,736)
<b>At December 31, 2020</b>	<b>51,068</b>	<b>31,923</b>	<b>5,902</b>	<b>21,487</b>	<b>57,058</b>	<b>-</b>	<b>167,438</b>
<b>Accumulated depreciation</b>							
At 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)
<b>At December 31, 2019 and At January 1, 2020</b>	<b>51,068</b>	<b>27,185</b>	<b>3,489</b>	<b>14,108</b>	<b>53,631</b>	<b>-</b>	<b>149,481</b>
Depreciation charge for the year	-	2,177	302	2,251	3,653	-	8,383
Disposals	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,430)	-	(8,700)
<b>At December 31, 2020</b>	<b>51,068</b>	<b>28,052</b>	<b>3,680</b>	<b>15,510</b>	<b>50,854</b>	<b>-</b>	<b>149,164</b>
<b>Net book value</b>							
At December 31, 2019	-	5,035	426	6,356	8,009	-	19,826
At December 31, 2020	-	3,871	2,222	5,977	6,204	-	18,274

As at December 31, 2020 and 2019, building and equipment that fully depreciated but still in use has gross carrying amount Baht 127.16 million and baht 180.90 million, respectively.

(Unit : Thousand Baht)

	Separate financial statements						
	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, 2019	51,068	38,850	3,917	26,441	91,035	83	211,394
Additions	-	2,304	26	30	1,901	-	4,261
Disposals	-	(8,934)	(28)	(6,007)	(31,296)	(83)	(46,348)

(Unit : Thousand Baht)

	Separate financial statements						
	Building and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Construction in progress	Total
At December 31, 2019 and At January 1, 2020	51,068	32,220	3,915	20,464	61,640	-	169,307
Additions/ Transfer in	-	615	78	1,627	1,604	-	3,924
Disposals/Transfer out	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,466)	-	(8,736)
At December 31, 2020	51,068	31,525	3,882	21,242	56,778	-	164,495
Accumulated depreciation							
At 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 and January 1, 2020	51,068	27,185	3,489	14,108	53,631	-	149,481
Depreciation charge for the year	-	2,143	191	2,231	3,649	-	8,214
Disposals	-	(1,310)	(111)	(849)	(6,430)	-	(8,700)
At December 31, 2020	51,068	28,018	3,569	15,490	50,850	-	148,995
Net book value							
At December 31, 2019	-	5,035	426	6,356	8,009	-	19,826
At December 31, 2020	-	3,507	313	5,752	5,928	-	15,500

In 2020 and 2019, building and equipment that fully depreciated but still in use has gross carrying amount Baht 127.16 million and baht 180.90 million, respectively.

## 16. Right-of- use assets

(Unit : Thousand Baht)

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements			
	Leasehold Rights- Building and area	Leasehold rights- Land	Leasehold Rights Building and premises	Total
<i>Cost</i>				
At January 1, 2020 – The effect from adaptation of new financial reporting standard	-	34,200	45,204	79,404
Increase during the year	26,365	-	-	26,365
Disposal during the year	-	-	(25,213)	(25,213)
At December 31, 2020	26,365	34,200	19,991	80,556
<i>Accumulated amortization</i>				
At January 1, 2020 – The effect from adaptation of new financial reporting standard	-	8,903	33,721	42,624
Amortization for the year	2,045	3,300	720	6,065
Disposals	-	-	(14,450)	(14,450)
At December 31, 2020	2,045	12,203	19,991	34,239
<i>Net book value</i>				
At January 1, 2020	-	25,297	11,483	36,780
At December 31, 2020	24,320	21,997	-	46,317

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 - 27 years, expiring in 2020 - 2030.

(Unit : Thousand Baht)

	Separate financial statements			
	Leasehold Rights- Building and area	Leasehold rights- Land	Leasehold Rights Building and premises	Total
<b>Cost</b>				
At January 1, 2020 – The effect from adaptation of new financial reporting standard	-	34,200	45,204	79,404
Increase during the year	21,061	-	-	21,061
Disposal during the year	-	-	(25,213)	(25,213)
<b>At December 31, 2020</b>	<b>21,061</b>	<b>34,200</b>	<b>19,991</b>	<b>75,252</b>
<b>Accumulated amortization</b>				
At January 1, 2020 – The effect from adaptation of new financial reporting standard	-	8,903	33,721	42,624
Amortization for the year	1,969	3,300	720	5,989
Disposals	-	-	(14,450)	(14,450)
<b>At December 31, 2020</b>	<b>1,969</b>	<b>12,203</b>	<b>19,991</b>	<b>34,163</b>
<b>Net book value</b>				
At January 1, 2020	-	25,297	11,483	36,780
<b>At December 31, 2020</b>	<b>19,092</b>	<b>21,997</b>	<b>-</b>	<b>41,089</b>

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 - 27 years, expiring in 2020 - 2030.

## 17. Leasehold rights

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements/ Separate financial statements		
	Leasehold rights- Land	Leasehold Rights-Building and premises	Total
<b>Cost</b>			
At January 1, 2019	34,200	45,204	79,404
At December 31, 2019 and January 1, 2020	34,200	45,204	79,404
Transfer during the year	34,200	45,204	79,404
<b>At December 31, 2020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Accumulated amortization</b>			
At January 1, 2019	5,603	32,230	37,833
Amortization for the year	3,300	1,491	4,791
At December 31, 2019 and January 1, 2020	8,903	33,721	42,624
Transfer during the year	8,903	33,721	42,624
<b>At December 31, 2020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Net book value</b>			
At December 31, 2019	25,297	11,483	36,780
<b>At December 31, 2020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 18. Other intangible assets

(Unit : Thousand Baht)

Consolidated financial statements				
	Trade mark	Computer software	Software under installation	Total
<i>Cost</i>				
At January 1, 2019	747	32,237	5,500	38,484
Increase	-	17,841	-	17,841
Transfer out	-	(1,253)	(5,500)	(6,753)
At December 31, 2019 and January 1, 2020	747	48,825	-	49,572
Increase/ Transfer in	12,290	564	-	12,854
At December 31, 2020	13,037	49,389	-	62,426
<i>Accumulated amortization</i>				
At 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 and January 1, 2020	-	28,726	-	28,726
Amortization for the year	515	2,550	-	3,065
At December 31, 2020	515	31,276	-	31,791
<i>Net book value</i>				
At December 31, 2019	747	20,099	-	20,846
At December 31, 2020	12,522	18,113	-	30,635
Remaining amortization period				Year
2019				1-9
2020				1-9

(Unit : Thousand Baht)

Separate financial statements				
	Trade mark	Computer software	Software under installation	Total
<i>Cost</i>				
At January 1, 2019	747	32,237	5,500	38,484
Increase	-	17,841	-	17,841
Transfer out	-	(1,253)	(5,500)	(6,753)
At December 31, 2019 and January 1, 2020	747	48,825	-	49,572
Increase/ Transfer in	-	317	-	317
At December 31, 2020	747	49,142	-	49,889
<i>Accumulated amortization</i>				
At 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 and January 1, 2020	-	28,726	-	28,726

(Unit : Thousand Baht)

	Separate financial statements			
	Trade mark	Computer software	Software under installation	Total
Amortization for the year	-	2,541	-	2,541
At December 31, 2020	-	31,267	-	31,267
<i>Net book value</i>				
At December 31, 2019	747	20,099	-	20,846
At December 31, 2020	747	17,875	-	18,622
Remaining amortization period				Year
2019				1-9
2020				1-9

## 19. Deferred tax assets

Deferred tax assets as at December 31, 2020 and 2019 are as follows :

	(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Deferred tax assets	45,299	45,284	47,576
Deferred tax liabilities	(24,201)	(24,201)	(10,977)
Net	21,098	21,083	36,599

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

	(Unit : Thousand Baht)			
	Consolidated financial statements			
	At January 1, 2020	(Expenses) Revenue recorded in		At December 31, 2020
		Profit or loss	Other Comprehensive income	
				(Note 26)
<i>Deferred tax assets</i>				
Trade receivable	1,394	(120)	-	1,274
Inventories	607	125	-	732
Gross profit consignment goods	23,651	(4,912)	-	18,739
Other current financial assets	-	19	-	19
Non-current financial assets	2,791	-	-	2,791
Right-of-use assets	-	119	-	119
Non-Current provisions for employee benefit	18,102	(2,026)	(650)	15,426
Tax loss carried forward	-	5,706	-	5,706
Others	1,031	(538)	-	493
Total	47,576	(1,627)	(650)	45,299
<i>Deferred tax liabilities</i>				
Non-current financial assets	10,977	(605)	13,829	24,201
Total	10,977	(605)	13,829	24,201



(Unit : Thousand Baht)

## Separate financial statements

	At January 1, 2020	(Expenses) Revenue recorded in		At December 31, 2020
		Profit or loss	Other Comprehensive income	
		(Note 26)		
<i>Deferred tax assets</i>				
Trade receivable	1,394	(120)	-	1,274
Inventories	607	125	-	732
Gross profit consignment goods	23,651	(4,912)	-	18,739
Current financial assets	-	19	-	19
Non-current financial assets	2,791	-	-	2,791
Right-of-use assets	-	119	-	119
Non-Current provisions for employee benefit	18,102	(2,026)	(650)	15,426
Tax loss carried forward	-	5,706	-	5,706
Others	1,031	(538)	-	493
Total	47,576	(1,627)	(650)	45,284
<i>Deferred tax liabilities</i>				
Non-current financial assets	10,977	(605)	13,829	24,201
Total	10,977	(605)	13,829	24,201

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

(Unit : Thousand Baht)

## Separate financial statements

	At January 1, 2019	(Expenses) Revenue recorded in		At December 31, 2019
		Profit or loss	Other Comprehensive income	
		(Note 26)		
<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
Non-current financial assets	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>				
Non-current financial assets	12,146	-	(1,169)	10,977
Total	12,146	-	(1,169)	10,977

## 20. Other non-current assets

Other non-current assets as at December 31, 2020 and 2019 are as follows :

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Deposit - Related company	469	469	548
Deposit - Other company	3,426	3,241	3,808
Total	3,895	3,710	4,356

## 21. Short-term loans from financial institutions

As at December 31, 2020, The Company has promissory notes credit facility total amount of Baht 80 million with two banks. The outstanding balance of such credit facility as at December 31, 2020 was Baht 80 million by issuing promissory notes in full amount of credit with maturity as indicated in each promissory note, bearing interest rate 2 and 3.45 % per annum with no collateral.

## 22. Trade and other current payables

Trade and other current payables as at December 31, 2020 and 2019 are as follows :

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Trade payables			
Related companies	47,880	47,880	40,885
Other companies	24,927	24,354	42,298
Total	72,807	72,234	83,183
Other current payables			
Related companies	431	431	450
Accrued expenses	11,769	11,569	31,039
Other	27,184	26,600	26,420
Total	39,384	38,600	57,909
Total trade and other current payables	112,191	110,834	141,092

## 23. Lease liabilities

Lease liabilities as at December 31, 2020 and 2019 are as follows :

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>			
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Lease liabilities	24,867	19,626	-
Less Current portion of lease liabilities	(2,935)	(2,148)	-
Net	21,932	17,478	-

Movements of lease liabilities for the year ended December 31, 2020 are as follows :

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements	Separate financial statements
Net book value as at December 31, 2019	-	-
The effect from adoption TFRS 16 as at January 1, 2020 (Note. 3)	16,297	16,297
Net book value as at January 1, 2020	16,297	16,297
Increase during the year	10,068	4,764
Decrease during the year	(1,498)	(1,435)
Net book value as at December 31, 2020	<u>24,867</u>	<u>19,626</u>

Minimum amount to be paid for lease liabilities

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements			
	Minimum amount to be paid		Present value of the minimum amount to be paid	
	2020	2019	2020	2019
Within 1 year	4,347	-	2,935	-
Over 1 year but less than 5 years	18,039	-	14,382	-
Over 5 years	8,095	-	7,550	-
Total	<u>30,481</u>	<u>-</u>	<u>24,867</u>	<u>-</u>
Less Future interest of leases	(5,614)	-	-	-
Present value of leases liabilities	<u>24,867</u>	<u>-</u>	<u>24,867</u>	<u>-</u>

Minimum amount to be paid for lease liabilities

(Unit : Thousand Baht)

	Separate financial statements			
	Minimum amount to be paid		Present value of the minimum amount to be paid	
	2020	2019	2020	2019
Within 1 year	3,267	-	2,148	-
Over 1 year but less than 5 years	13,719	-	10,718	-
Over 5 years	7,285	-	6,760	-
Total	<u>24,271</u>	<u>-</u>	<u>19,626</u>	<u>-</u>
Less Future interest of leases	(4,645)	-	-	-
Present value of leases liabilities	<u>19,626</u>	<u>-</u>	<u>19,626</u>	<u>-</u>

## 24. Non-Current provisions for employee benefits

The Company operate a defined benefit pension plan based on the requirement of Thai Labour Protection Act B.E 2541 (1998) to provide retirement benefits to employees based on pensionable remuneration and length of service.

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

(Unit : Thousand Baht)			
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Statement of financial position			
Non-current provisions in statement of financial position			
Post-employment benefits	64,962	64,947	76,839
Other long-term employee benefits	12,169	12,169	13,672
Total	77,131	77,116	90,511

Movement in the present value of the defined benefit obligations.

(Unit : Thousand Baht)			
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Defined benefit obligations at January 1,	90,511	90,511	87,315
Include in profit or loss:			
Past service cost	-	-	1,179
Current service cost	4,062	4,047	4,380
Interest on obligation	1,725	1,725	1,742
	5,787	5,772	7,301
Included in other comprehensive income:			
Actuarial loss	(3,251)	(3,251)	4,745
	(3,251)	(3,251)	4,745
Other:			
Transfer in	-	-	1,396
Benefit paid	(15,916)	(15,916)	(10,246)
	(15,916)	(15,916)	(8,850)
Defined benefit obligations at December 31,	77,131	77,116	90,511

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

(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements /Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Year ended December 31,		
Demographic assumptions	(20,594)	-
Financial assumptions	8,802	-
Experience adjustment	15,043	4,745
Total	3,251	4,745

#### Actuarial assumptions

The following were the principal actuarial assumptions at the reporting date (presented by weighted average method).

	(Unit : Percentage)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Discount rate	0.73-1.6	0.73	1.3
Future salary growth	2.40-3.70	2.40-3.70	4.45 – 8.20
Turnover rate	2-51	2 - 51	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)					
	Consolidated financial statements		Separate financial statements			
	2020		2020		2019	
Defined benefit obligation December 31,	Increase	Decrease	Increase	Decrease	Increase	Decrease
Discount rate (0.5% movement)	(1,970)	2,059	(1,970)	2,059	(2,448)	2,564
Future salary growth (0.5% movement)	2,158	2,083	2,158	2,083	3,054	(2,936)
Turnover rate (10% movement)	(2,590)	2,815	(2,590)	2,815	(3,517)	3,839
Future mortality (0.5% movement)	(5)	5	(5)	5	(9)	9

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.

## 25. 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.

## 26. Income tax

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

In 2020, 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).

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

	(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Current income tax			
For the current period	-	-	7,485
Deferred tax			
Changing in temporary difference	1,022	1,037	(219)
Total	1,022	1,037	7,266

*Income tax recognized in other comprehensive income*

	(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Non-current financial assets	(13,829)	(13,829)	1,169
Actuarial loss from defined benefit plan	(650)	(650)	949
Total	(14,479)	(14,479)	2,118

*The reconciliation between accounting profit and income tax expense is shown below*

	(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Profit before income tax expense	6,135	6,825	38,825
Income tax rate	20%	20%	20%
Income tax using the corporate income tax rate	1,227	1,365	7,765
Income not subject to tax	(813)	(803)	(1,001)
Expenses not deductible for tax purposes	478	475	502
Tax loss carried forward	130	-	-
Total	1,022	1,037	7,266

## 27. 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

### Other reserves

The Company had appropriated some of net profit for reserve a general investment reserve which is not mentioned for any specific purpose.

## 28. Dividend

At the meeting of the Board of directors No.3/2020 of the Company held on April 8, 2020, shareholders approved the appropriation of interim dividend of Baht 0.25 per share for 60 million shares, amounting to Baht 15 million. The dividend was paid to shareholders on May 21, 2020 and such dividend payment was approved at the ordinary shareholder meeting no. 26 held on August 3, 2020.

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.

## 29. Expenses by nature

The statements of income include an analysis of expenses by function. Expenses by nature disclosed in accordance with the requirements of various TFRS were as follows:



		(Unit : Thousand Baht)	
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Changes in inventories	39,124	39,618	(7,524)
Purchase of finished goods	425,219	423,776	597,854
Personnel expenses	262,863	260,758	332,252
Sale promotion expenses	8,185	8,078	12,175
Sample products expenses	15,715	15,715	19,983
Advertisement expenses	5,113	5,113	5,892
Depreciation and amortization	19,131	18,441	16,592
Consulting fee	5,197	5,197	7,651
Director remuneration	4,592	4,592	4,684
Executive remuneration	22,894	21,943	23,883

### 30. 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: Revenue from sales bakery and beverage of subsidiary does not reach to 10% , it is, therefore, included in segment 3

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)				
	Consolidated financial statements				
	Cosmetics distribution and beauty services	Clothes	Others	Eliminated inter company transaction	Total
For the year ended December 31,	2020	2020	2020	2020	2020
Revenue from external customer	791,353	65,827	5,755	(48)	862,887
Segment profit (loss) before income tax	30,274	(21,792)	(1,729)	-	6,753
Total assets for reportable segments					
As at December 31,	285,472	49,690	21,593	-	356,755

(Unit: Thousand Baht)

	Separate financial statements							
	Cosmetics distribution and beauty services		Clothes		Others		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
For the year ended December 31,								
Revenue from external customer	791,353	1,001,606	65,827	125,686	328	2	857,508	1,127,294
Segment profit (loss) before income tax	30,274	57,148	(21,792)	(11,414)	(1,054)	(7)	7,428	45,727
Total assets for reportable segments								
As at December 31,	285,472	342,616	49,690	77,189	422	-	335,584	419,805

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets for the year ended December 31, 2020 and 2019 are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Profit or loss			
Total profit(loss) for reportable segments	6,753	7,428	45,727
Unallocated amounts			
Other income	8,465	8,465	10,487
Other operating expenses	(9,083)	(9,067)	(17,389)
Total profit(loss) before income tax	6,135	6,826	38,825

	(Unit : Thousand Baht)		
	Consolidated financial statements	Separate financial statements	
	2020	2020	2019
Assets			
Assets for reportable segments			
Trade receivables	132,671	132,139	162,072
Inventories	195,690	195,197	235,441
Building and equipment	11,153	8,248	10,662
Right-of-use assets	5,229	-	-
Leasehold rights	-	-	11,094
Other intangible assets	12,012	-	536
Total	356,755	335,584	419,805
Non-segment assets			
Cash and cash equivalents	73,572	70,385	49,464
Other current receivables	10,981	10,122	12,534
Other current financial assets	39,907	39,907	160,328
Other current assets	31,031	30,880	31,294
Other non-current financial assets	197,341	197,341	141,025
Investments in subsidiaries	-	15,000	-
Loans to related company	5,095	5,095	6,789
Investment property	535,845	535,845	316,895

		(Unit : Thousand Baht)	
		Consolidated financial statements	Separate financial statements
		2020	2020 2019
Deferred tax assets		21,098	21,083 36,599
Right-of- use assets		19,092	19,092 -
Other non-current assets		3,766	3,711 4,356
Total		937,728	948,461 759,284
Unallocated assets			
Building and equipment		7,251	7,251 9,164
Right-of- leasehold assets		21,997	21,997 -
Leasehold rights		-	- 25,686
Other intangible assets		18,622	18,622 20,310
Total		47,870	47,870 55,160
Total assets		1,342,353	1,331,915 1,234,249

#### 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.

### 31. Financial instruments

The Group's financial instruments principally comprise cash and cash equivalents, trade and other current receivables, other current financial assets, other non-current financial assets, loans to related company, short-term loans from financial institutions, trade and other current payables, and lease liabilities. The financial risks associated with these financial instruments and how they are managed is described below.

#### **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.

#### **Market risk**

##### *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.

(Unit : Thousand Baht)

Consolidated financial statements as at December 31, 2020

Items	Note	Floating interest rate	Fixed interest rate	Zero interest rate	Total	Interest rate
<u>Financial assets</u>						
Cash and cash equivalents	7	49,918	-	23,654	73,572	0.00% - 0.25%
Trade and other current receivables	8	-	-	143,652	143,652	-
Other current financial assets	10	-	39,907	-	39,907	0.80% - 1.75%
Other non-current financial assets	11	-	-	197,341	197,341	-
Loans to related company	13	-	5,095	-	5,095	3.50%
<u>Financial Liabilities</u>						
Short-term loans from financial institutions	21	-	80,000	-	80,000	2.00% - 2.45%
Trade and other current payables	22	-	-	112,191	112,191	-
Lease liabilities	23	-	24,867	-	24,867	6.00%

(Unit : Thousand Baht)

Separate financial statements as at 31 December 2020

Items	Note	Floating interest rate	Fixed interest rate	Zero interest rate	Total	Interest rate
<u>Financial assets</u>						
Cash and cash equivalents	7	46,786	-	23,598	70,384	0.00% - 0.25%
Trade and other current receivables	8	-	-	142,261	142,261	-
Other current financial assets	10	-	39,907	-	39,907	0.80% - 1.75%
Other non-current financial assets	11	-	-	197,341	197,341	-
Loans to related company	13	-	5,095	-	5,095	3.50%
<u>Financial Liabilities</u>						
Short-term loans from financial institutions	21	-	80,000	-	80,000	2.00% - 2.45%
Trade and other current payables	22	-	-	110,834	110,834	-
Lease liabilities	23	-	19,626	-	19,626	6.00%

(Unit : Thousand Baht)

Separate financial statements as at 31 December 2020

Items	Note	Floating interest rate	Fixed interest rate	Zero interest rate	Total	Interest rate
<u>Financial assets</u>						
Cash and cash equivalents	7	48,071	-	1,393	49,464	0.00% - 0.70%
Trade and other current receivables	8	-	-	143,652	174,606	-
Other current financial assets	10	-	120,000	40,328	160,328	1.40% - 1.85%
Other non-current financial assets	11	-	-	141,025	141,025	-
Loans to related company	13	-	6,789	-	6,789	3.50%
<u>Financial Liabilities</u>						
Trade and other current payables	22	-	-	141,092	141,092	-

### Interest rate sensitivity analysis

The Group's profit before tax does not significantly impacted by change in interest rates.

### 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.

Detail of due payment of financial assets of the Group which is not derivative as at December 31, 2020 calculated from non-discounted cash flows to present value are presented as follows.

(Unit : Thousand Baht)

Consolidated financial statements as at 31 December 2020					
Note	On demand	Less than 1 year	1 to 5 years	Over 5 years	Total
<b>Non-derivatives</b>					
Short-term loans from financial institutions	21	-	80,000	-	80,000
Trade and other current payables	22	-	112,191	-	112,191
Lease liabilities	23	-	2,935	14,382	24,867
<b>Total non-derivatives</b>		-	195,126	14,382	217,058

(Unit : Thousand Baht)

Separate financial statements as at 31 December 2020					
Note	On demand	Less than 1 year	1 to 5 years	Over 5 years	Total
<b>Non-derivatives</b>					
Short-term loans from financial institutions	21	-	80,000	-	80,000
Trade and other current payables	22	-	110,834	-	110,834
Lease liabilities	23	-	2,148	10,718	19,626
<b>Total non-derivatives</b>		-	192,982	10,718	210,460

### Fair value of financial instruments

Given that part of financial assets and financial liabilities are short-term or bearing interest rate closely to market rate, the Company's management believes that the fair value of those financial assets and financial liabilities does not materially differ from their carrying value.

The carrying value and fair value of financial assets and financial liabilities as at 31 December 2020 and 2019 are presented below.

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated financial statements as at 31 December 2020			
	Carrying value			Fair value
	Fair value through other comprehensive income	Amortised cost	Total	
<u>Financial assets</u>				
Cash and cash equivalents	-	73,572	73,572	73,572
Trade and other current receivables	-	143,652	143,652	143,652
Other current financial assets	-	39,907	39,907	39,907
Other non-current financial assets	126,513	70,828	197,341	197,341
Loans to related company	-	5,095	5,095	5,095
<b>Total financial assets</b>	<b>126,513</b>	<b>333,054</b>	<b>459,567</b>	<b>459,567</b>

(Unit : Thousand Baht)

Consolidated financial statements as at 31 December 2020

	Carrying value		Fair value
	Fair value through other comprehensive income	Amortised cost	Total
<b>Financial Liabilities</b>			
Short-term loans from financial institutions	-	80,000	80,000
Trade and other current payables	-	112,191	112,191
Lease liabilities	-	24,867	24,867
<b>Total financial Liabilities</b>	-	<b>217,058</b>	<b>217,058</b>

(Unit : Thousand Baht)

Separate financial statements as at 31 December 2020

	Carrying value		Fair value
	Fair value through other comprehensive income	Amortised cost	Total
<b>Financial assets</b>			
Cash and cash equivalents	-	70,384	70,384
Trade and other current receivables	-	142,261	142,261
Other current financial assets	-	39,907	39,907
Other non-current financial assets	126,513	70,828	197,341
Loans to related company	-	5,095	5,095
<b>Total financial assets</b>	<b>126,513</b>	<b>328,475</b>	<b>454,988</b>

**Financial Liabilities**

Short-term loans from financial institutions	-	80,000	80,000
Trade and other current payables	-	110,834	110,834
Lease liabilities	-	19,626	19,626
<b>Total financial Liabilities</b>	-	<b>210,460</b>	<b>210,460</b>

(Unit : Thousand Baht)

Separate financial statements as at 31 December 2019

	Carrying value		Fair value
	Fair value through other comprehensive income	Amortised cost	Total
<b>Financial assets</b>			
Cash and cash equivalents	-	49,464	49,464
Trade and other current receivables	-	174,606	174,606
Other current financial assets	-	160,328	160,328
Other non-current financial assets	46,440	94,585	141,025
Loans to related company	-	6,789	6,789
<b>Total financial assets</b>	<b>46,440</b>	<b>485,772</b>	<b>532,212</b>
<b>Financial liabilities</b>			
Trade and other current payables	-	141,025	141,025
<b>Total financial liabilities</b>	-	<b>141,025</b>	<b>141,025</b>



The fair value of financial instruments is estimated on the following criteria.

The fair value of investment in equity instruments of non-listed companies has been determined by analysis and considering change in the invested companies' financial position and operating performance, including other several factors, and concluded that the cost of those investments has appropriately represented the fair value of the investments. And estimated by discounting expected future cash flow and other methods used in fair value measurement.

During the current year, there was no transfer within the fair value hierarchy.

#### Fair value hierarchy

As at 31 December 2020, the Group had the assets that were measured at fair value and liabilities for which fair value were disclosed using different levels of inputs as follows:

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>				
Consolidated financial statements as at 31 December 2020				
	Level 1	Level 2	Level 3	Total
<b>financial assets</b>				
Other non-current financial assets	70,828	-	126,513	197,341

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>				
Separate financial statements as at 31 December 2020				
	Level 1	Level 2	Level 3	Total
<b>financial assets</b>				
Other non-current financial assets	70,828	-	126,513	197,341

The following table summarises the quantitative information about the significant unobservable inputs used in level 3 fair value measurements as at 31 December 2020.

	Fair value (Thousand Baht)	Unobservable inputs	Range of inputs
Investment in equity instruments measured at fair value through OCI	9,437	Discount rate	6.25%-7.88%

The unobservable inputs and fair values as at 31 December 2020 are shown as follows:

<i>(Unit : Thousand Baht)</i>				
Changes in fair value				
	Unobservable inputs	Movement	Increase in assumption	Decrease in assumption
Investment in equity instruments measured at fair value through OCI	Discount rate	1%	(1,057)	1,593

The main level 3 inputs used by the Group pertains to the discount rate. It is estimated based on weighted average cost of capital incorporating the average rate of return in the industry that is expected for the given period.

## 32. Commitments and contingent liabilities

32.1 As at December 31, 2020 and 2019, 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 0.62 million and 0.64 million, respectively.

32.2 Other commitments

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

*(Unit : Thousand Baht)*

	Consolidated financial statements /Separate financial statements	Separate financial statements
	2020	2019
Bank overdrafts	87,000	110,000
Promissory note	15,000	185,000
Letter of credit for purchasing goods and material	13,000	20,000
Letter of guarantee from bank	1,376	1,000
Total	116,376	316,000

### 33. Reclassification

The financial statement as at December 31, 2019 have been reclassified in conformity with presentation the statement of financial position as at December 31, 2020 and statements of income for the year ended December 31, 2020 as follows

*(Unit : Thousand Baht)*

	Separate financial statements	
	Before reclassified	After reclassified
Transaction		
Statement of financial position as at December 31, 2019		
Other current financial assets	-	160,328
Current investments	160,328	-
Other non-current financial assets	-	141,025
Investments held as available for sale	94,585	-
Other long-term investments	46,440	-

*(Unit : Thousand Baht)*

	Separate financial statements	
	Before reclassified	After reclassified
Transaction		
Statement of income the year end December 31, 2019		
Gain on measuring other current financial assets	-	328
Finance income	-	2,965
Other income	11,091	7,798

### 34. Approval of financial statements

The financial statements have been approved to be issued by the Company's Board of Directors On February 17, 2021.

## 13. Explanation and Analysis of Performance and Financial Position

### 1. Performance and Financial Position

#### 1.1. Overview of Performance and Financial Position in the Past

In 2020 the Company had total revenue of Baht 879.64 million. It compared to the previous year, the decrease was Baht 259.49 million. Ratio of the decrease was 22.78%, which was sales revenue of Baht 862.89 million. It decreased Baht 264.41 million from previous year, or a decrease of 23.46%. Other revenues of Baht 16.75 million, increased Baht 4.91 million from previous year or an increase of 41.50%. Total expenses was Baht 874.53 million, the decrease from previous year was Baht 233.05 million or accounted decreasing ratio at 21.04% and the net profit after deducted corporation income tax was Baht 5.11 million. It compared to the previous year, the decrease was Baht 26.45 million or accounted decreasing ratio at 83.80%.

The total assets as at December 31, 2020 amounted to Baht 1,342.35 million. It increased Baht 108.10 million from previous year or 8.76%. Current assets decreased Baht 167.28 million and non-current assets increased Baht 275.39 million. The Current assets consisted cash and cash equivalent increased Baht 24.11 million. Trade receivables and other current receivables decreased by Baht 30.95 million in accordance with sales adjustment. Inventories decreased by Baht 39.75 million due to efficient inventory management by adjusting the quantity of orders to meet consumers' demand. Other current financial assets decreased by Baht 120.42 million due to a decrease in fixed deposits and investments in short-term equities because the money was used to pay for the land according to the Board of Directors' meeting that the purchase of investment land was approved. Other current assets decreased by Baht 0.26 million. Non-current assets consisted other non-current financial assets increased by Baht 56.32 million due to the profit from the revaluation of investments in equity instruments. Loans to other related companies decreased by Baht 1.69 million from repayment. Investment properties increased by Baht 218.95 million. It gained from the purchase of additional land. Buildings and net equipment decreased by Baht 1.55 million. Right-of-use assets increased by Baht 46.32 million gained from the right to use the building and the area of Baht 24.32 million land leasehold rights of Baht 22.00 million. Net intangible assets increased by Baht 9.79 million. Deferred tax assets decreased by Baht 15.50 million and other non-current assets decreased by Baht 0.46 million.

Thai economy in 2020 had a shrinking direction from domestic and international demand affected by the coronavirus or COVID-19 pandemic. According to the strict outbreak control measures both in the country and abroad, it has affected economic activity broadly. The tourism sectors have been disrupted by travel restrictions. This includes export sectors affected by much weaker demand from trading partners. There has been a continuing slowdown in economic activity in almost all sectors, both consumption and investment of private sectors as well as industrial production that remains shrink. For spending and investment of government sectors, it has been a high expansion from the acceleration of annual budget disbursements.

According to the economic conditions that encountered with negative factors and the business environment is fraught with high uncertainty that was constantly changing. Consumers remained have a steadily rising household debt burden, therefore, the purchase has slowed down by purchasing as necessary and consume in limited quantities. The competition has intensified. Competitors are constantly coming into the market. Although the Company has already intensified its promotional activities in a variety of ways to boost purchasing power, it was not yet possible to increase the growth of incomes. Many competitors have also experienced the problems of limited purchasing power problems.

There were also other factors that affected the performance of the work to promote, support or hinder business operations such as:

- (1) Issuing measures to stimulate spending and mitigate economic impact of the government and related units such as the measure "we do not leave each other" by granting Baht 5,000 per month for 3 months, the measure "the increase in credit limits" the measure "suspend debt" the measure "half each" the measure "helping through state welfare card" the measure "shopping well, having a return" the measure

to stimulate the domestic tourism through “we travel together project” which accommodation and some travel expenses are supported but consumer purchasing power remains sluggish. This is in line with the consumer confidence index that remains low.

- (2) Average inflation over the past year, there was a reduced direction that's in line with the slowdown in domestic demand. However, inflation remained low, therefore it did not affect the cost of living of the people much. The Baht has fluctuated and was starting to strengthen at the end of the year. This was compared to the US dollar. However, Baht currency swung over the past year, did not significantly affect the cost of raw materials and finished goods imported from abroad.

#### 1.2. Policy and Plan for Adaptation

- (1) According to the competitive market conditions that is more intense, both existing and new competitors are constantly entering the market by using a variety of dimensional strategies to take a market share. The Company has set a strategy to maintain existing customer base and has also attempted to increase the number of new customers by organizing events at point of sale to encourage product trials. There is an advertisement the product's brands to meet with target groups to raise awareness and interested in trying the products. It has also expanded more through online sales.
- (2) The Company remains place importance on the development of outstanding innovative products, to meet the consumers' demand at every occasion. The Company has improved the quality of service in various fields, to build the highest confidence and satisfaction for consumers.
- (3) The Company promotes employees' knowledge and abilities at all levels with training courses to increase skills according to the business growth strategy, in order to have the potential to lead the business towards sustainable excellence. To establish Culture Working Team to join the campaign to improve the 6 core values under the organizational culture “BEAUTY from within” by jointly defining an action plan in order for each working unit to have cooperation move towards the same destination. To create a collaborative culture that opens mind and dare to offer new working concepts. To place importance on professional team collaboration, to encourage knowledge sharing exchange and learn together between groups of employees in each profession through the Company's media, specifically, the Intranet Web Board's communication channel.

#### 1.3. Performance of each Product Line

In 2020, the Company had total sales revenue of Baht 862.89 million. It decreased 23.46% from previous year. This was due to the shrink of Thai economy and the spending atmosphere was sluggish. It came from 2 main product lines, which sales amount are as follows:

##### (A) Cosmetics and Others

Sales amount was Baht 797.06 million or equivalent to 92.37% of the Company's total sales, Compared to the previous year, it was a decrease of 20.42%. This is a decline from the slowdown in consumer spending, in accordance with the shrink of economy from the situation of the outbreak of coronavirus infection is widespread. The Company is also able to maintain a strong existing customer base. And if domestic confidence is recovered, it will be able to generate further higher levels of sales.

##### (B) Clothing

Sales amount was Baht 65.83 million or equivalent to 7.63% of the Company's total sales. Compared to the previous year, there was a decrease of 47.63%. This was directly affected by the economic conditions and limited purchasing power. Consumers remained have high-level household debt, therefore extravagant expenditure was controlled and the purchase would be made as necessity based on the benefit.

#### 1.4. Performance versus Budget

In the past year, the Company didn't show performance forecasting on the registration statement of information on the offering of securities.

#### 1.5. Report of Auditors

In the past year, the Company's Auditors has audited the Company's financial statement and expressed an opinion that the mentioned financial statement was accurate as materially in compliance with the standard of financial report.

#### 1.6. Change of Important Accounting Policies

The change of important accounting policies in 2020, has no significant affect toward the Company's financial statement.

### 2. Profitable Ability

#### 2.1. Revenue

In 2020, the Company's total revenue was Baht 879.64 million, compared to the previous year, the decrease was Baht 259.49 million or equivalent to 22.78%. The major income earned from the total sales was Baht 862.89 million, which decreased 23.46% of previous year and earned from the 2 major product lines as mentioned above.

#### 2.2. Cost of Sales and Expense

In 2020, the cost of goods sold was Baht 466.79 million or equivalent to 54.10% of total net sales that increased from previous year 1.67%. It earned from the sales of high-cost goods in greater proportion and to have promotional activities for clearing existing stocks. The amount of cost of sales and administrative expense was Baht 265.39 million, decreased by Baht 79.52 million or 23.06% which came from effectively controlling spending across categories. Administrative expenses was Baht 140.34 million. The decrease was Baht 24.04 million or equivalent to 14.62%. It was in line with the decline in sales amount.

Financing cost amounted to Baht 0.98 million, consisted of interest on loans of Baht 0.02 million and interest paid on lease agreements amounted to Baht 0.96 million. The Company has adopted TFRS 16 "Financial Reporting Standard No. 16" Lease Agreement ( TFRS 16)" to practice since January 1, 2020 and was not retrospectively adjusted for the year before the comparative

#### 2.3. Other Revenues

Other revenues that were not earned from the regular operation was Baht 16.75 million. It increased Baht 4.91 million from previous year or equivalent to 41.50 %. Other revenues, consisted of the profit from sales asset of location- use- right in Siam Paragon Shopping Center amounting to Baht 5.97 million. And there was other revenues amounted Baht 10.78 million, consisted of dividend, received interest, received rental, and promotional contribution from suppliers and the others.

#### 2.4. Profit

After deducting the cost of goods sold, sales and administrative expenses from total sales revenues, the Company has loss Baht 9.64 million on the operating result. It decreased Baht 43.14 million or 128.77% with the same period of previous year due to the above mentioned reasons. But when included other revenues and deducted the payable interest, the profit before the corporation income tax was Baht 6.14 million, decreased by Baht 32.69 million or 84.20%. After deducting the corporation income tax, the net profit was Baht 5.11 million which decreased 83.80% from previous year.

If compared to the cash flow statement, the ratio of net cash from operations toward net profit was 8.54 times. It's 8.14 times, increased from previous year. The Company maintained a good level of liquidity.

## 2.5. Return on Shareholders' Equity

The Company had paid dividend for the year 2019 at the rate of Baht 0.25 per share. As an amount Baht 15 million. When compared in proportion, it was 47.53% of the net profit for 2019 which complied with the Company's dividend policy.

## 3. Ability to Asset Management

### 3.1. Quality of Receivables

The amount of account receivables aging over 3 months was Baht 4.79 million, compared to prior year it increased 10.17% and if compared by proportion, it was only 3.61% of the total trade receivables. This reflected the management of credit that remained stay in good level as well as accelerated tracking of money closely. The Company has set up the reserve for doubtful accounts amounting to Baht 6.37 million by implementing the same regulations as previous year.

### 3.2. Inventories and Impairment

As at the year end, the inventory amount was Baht 199.35 million. The Company reserved the allowance of inventory impairment by taking the criterion as same as in previous year. In 2020 the outstanding reserve was Baht 3.66 million, or equivalent to 1.84%.

### 3.3. Investment

During the last third quarter, the Company has invested in the establishment of Amatissimo Co., Ltd with registered capital as ordinary shares amounting to Baht 19.50 million. The Company invested Baht 15 million or 76.92 % of registered capital. The balance 23.08% of registered capital belongs to existing shareholders of HomChui Company Limited. The objective is to take over the business of HomChui Company Limited, which operates business of producing/distributing foods service and beverages.

## 4. Liquidity and Source of Funds

### 4.1. Suitability of Capital Structure

#### (A) Capital Structure

The Company had the ratio of debt to equity 0.28 times. The increase was 0.04 times from previous year. Short-term bank loan had remained only Baht 80 million. Therefore, these indicators show of the excellent financial structure and the strengthened financial position of the Company. When the business opportunity is facilitated and the economic benefits is worth, the Company will be able to expand its investment by having loans from the financial institutes.

#### (B) Shareholder's Equity

As at end of 2020, proportion of shareholders' equity was Baht 1,045.70 million. It increased Baht 52.53 million or equivalent 5.29%. This was an increase of annual net profit amounted to Baht 5.11 million, plus other comprehensive income items amounted to Baht 57.92 million and plus more non-controlling interests in subsidiaries amounted to 4.50 million Baht. Less dividend payment for the year 2019 amounted to Baht 15.00 million.

#### (C) Cash Flows

In 2020, net cash from operating activities was Baht 43.68 million, it increased from previous year amounted to Baht 30.96 million, due to the decrease of trade accounts receivable and other current receivables, decrease of inventory and increase of trade account payable and other current account payable. Total net cash from investment activities was Baht 3.08 million, gained from short-term bank loan amounted to Baht 80 million, cash paid for purchase of other current financial assets amounted to Baht 330.57 million, cash paid for purchase of other non-current financial assets amounted to Baht 22.54



million, cash received from non-controlling interests amounted to Baht 4.5 million, cash repayment from loans to related companies amounted to Baht 1.69 million, cash received from sales of royalty assets amounted to Baht 16.61 million, cash received from the sales of building and equipment amounted to Baht 0.12 million, less cash paid for purchase of other intangible assets amounted to Baht 210 million, cash paid for purchase of other non-current financial assets amounted to Baht 9.41 million, cash paid for purchase of land property for investment amounted to Baht 220.54 million, cash paid for purchase of building and equipment amounted to Baht 6.30 million, cash paid for purchase of other intangible assets amounted to Baht 12.85 million. Total net cash used in financing activities was Baht 16.50 million which paid for dividend to the shareholders and repayment of lease liabilities. In combination with cash at the beginning of the year, cash balance was Baht 73.57 million.

(D) Liabilities

As at end of 2020, the Company had total liabilities Baht 296.65 million, it increased from previous year Baht 55.57 million which came from the increase of current liabilities amounted to Baht 47.02 million and non-current liabilities amounted to Baht 8.55 million. Major liabilities were trade account payables and other current payables including short-term loans for investment which the Company always paid on due date.

4.2. Liquidity and Debt Repayment Capability

As at end of 2020, the Company's liquidity ratio was 2.45 times, it decreased 1.88 times from previous year. The fast liquidity ratio was 1.08 times, it decreased 0.38 times from previous year. This liquidity was remained in high level and working capital was remained sufficient. Overall, the average of Cash Cycle was 173 days, which its value was increased 28 days from previous year. It's a result from the average collection period and average sales period that is longer, but it has no impact on liquidity.

As the value of current assets was Baht 483.85 million, which was higher than the current liabilities of Baht 286.26 million, therefore it clearly indicated the adequacy of liquidity and the ability to repay debts.

**5. Key Factors and Influences that may affect Future Performance or Financial Position**

According to the monitor of various information sources, Thailand economy for 2021 is forecasting to be a relatively slow recovery rate after passing its lowest point in the second quarter of 2020, by the factors contributed to the gradual economic activity after there are measures to relax the control various stages of the disease. In addition, government expenditures are disbursed in the economy including periodic stimulus measures to assist those who have impact from all sectors. However, there are also many factors that hinder and risk recovery, which are the protracted COVID-19 pandemic abroad and the start of a new epidemic in the country. Though the development of vaccine against COVID-19 is more obvious, however, vaccine fragmentation is expected to be limited. Exports continued to be shrunk towards the end of this year. Meanwhile, the tourism sector, which relies on foreign tourists, remains sluggish. Private investment continues to shrink at high levels due to the increase of business closures. The fragility of the labor market has been greatly affected by the economic crisis, with the unemployment rate likely to rise. As a result, private consumption expanded in a limited manner. In addition, there is the risk of uncertain political in Thailand that affect to the confidence of investors and consumers.

However, the Company shall operate business with carefulness by considering on the risk factors in the business operation all around, to manage the organization carefully by preparing readiness in advance in order to cope with situation that shall occur, to carefully consider the issues with rationality by setting contingency plans to accommodate bad case events. As the Company adheres to the principles of good corporate, then we are striving to develop the products and services to meet the requirement of consumers in order to satisfy and impress their utmost pleasure. The Company shall emphasize on follow-up from Information Systems in various aspects to be utilized for making decisions and solving problems instantly as well as to increase the skills and development of employees' potential to manage professionally. Pleasant working atmosphere is enhancing to achieve joint power and ready to continue to achieve sustainable mutual success forever.

**GENTIL**  
CLEANSING HAND GEL

“ปลอดภัยไร้สารตกค้าง  
เด็กใช้ได้ ผู้แพ้ใช้ได้”

- ไม่มีส่วนผสมของแอลกอฮอล์  
(การสูดดมสารระเหยจากแอลกอฮอล์บ่อยๆ  
ทำให้รู้สึกมึนงงและผิวแห้ง)
- มีส่วนผสมของสาร BKC  
ฆ่าเชื้อไวรัส Covid-19 ได้
- กลิ่นลาเวนเดอร์  
ทำให้รู้สึกผ่อนคลาย
- มีโอเลอลา / ไขมันร่อน  
ทำให้ผิวหนังชุ่มชื้น



**Cleané**  
Moisturizing Hand Sanitizer  
เจลล้างมืออนามัย

**3+**

- + กำจัดเชื้อโรคและแบคทีเรีย
- + 3 กลิ่นหอมที่ทำให้ความรู้สึกผ่อนคลาย
- + สารบำรุงผิวให้ผิวชุ่มชื้น

**NEW**

Alcohol  
72%

Moisturizing

**f** Cleané คลีนเน่

ซื้อสินค้าได้ที่ OCC BEAUTY HOUSE



**IT'S BROW  
TIME**

**KMA IT'S BROW TIME  
EYEBROWS KIT**



เนื้อเจลลือคิ้ว  
เป๊ะตลอดวัน



**KMA IT'S BROW TIME  
2 IN 1 FIX IT EYEBROW**

**KMA IT'S BROW TIME  
SLIM LINE EYEBROW**



**KMA**  
cosmetics

เนียนกริบทุกองศา ✨ **ออร่าจัดเต็ม** ✨  
“เหมือนมีฟิลเตอร์ติดตัว”

เฉพาะออนไลน์เท่านั้น



ใช้คู่กับเนียนกริบ X2





**SHISEIDO**  
PROFESSIONAL

**SUBLIMIC**

ความงามเส้นผมเปลี่ยนแปลงจากภายใน



**bsc**  
hair care







SWIM & LINGERIE  
**Guy Laroche**  
 PARIS





# COVERMARK



## PAUL & JOE







# 2020

## 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)