

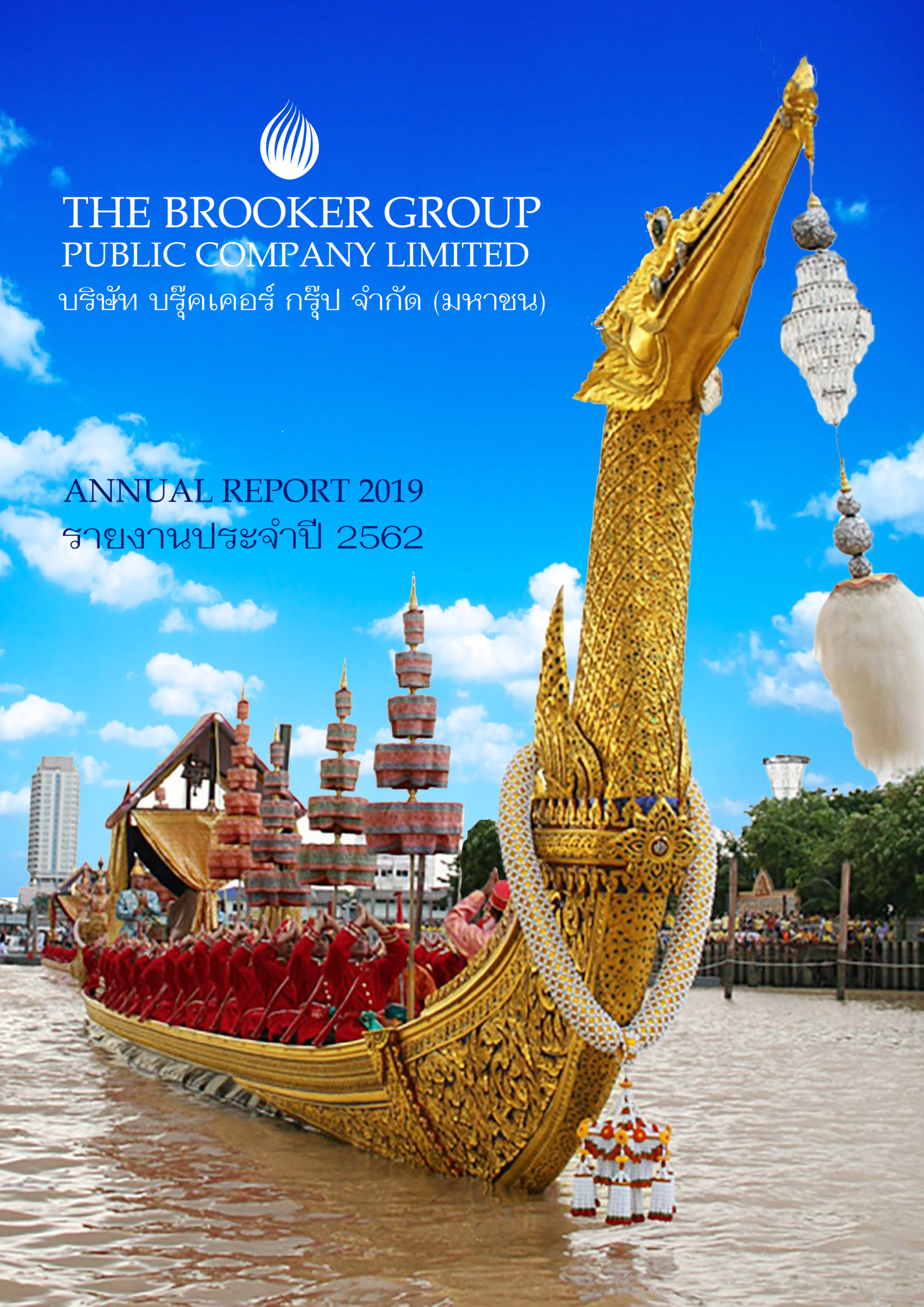


THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ANNUAL REPORT 2019

รายงานประจำปี 2562



CONTENTS

| | PAGE |
|---|-------|
| MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE..... | 2 |
| REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS..... | 3 |
| REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2019 ... | 4 |
| REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE | 6 |
| REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE | 7 |
| CORPORATE INFORMATION | 8 |
| NATURE OF BUSINESS | 10 |
| • Business and Financial Consultancy, Investments | 10 |
| • Other Businesses | 12 |
| REVENUE STRUCTURE..... | 13 |
| CORPORATE STRUCTURE | 14 |
| JURISTIC PERSONS IN WHICH THE COMPANY HOLDS SHARES EQUAL TO OR IN EXCESS OF 10%..... | 15 |
| RISK FACTORS..... | 17 |
| SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT | 22 |
| • Capital Structure | 22 |
| • Shareholder Structure | 22 |
| • Organization Structure..... | 24 |
| • Management..... | 25 |
| • Details of Directors and Executive Management as of 31 December 2019..... | 38 |
| GOOD CORPORATE GOVERNANCE | 44 |
| THE COMPANY GROUP CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY..... | 48,65 |
| INTERNAL CONTROL AND RISK MANAGEMENT..... | 71 |
| CONNECTED TRANSACTIONS... .. | 72 |
| MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS | 73 |
| • Summary of Financial Statements | 73 |
| • Ratio Analysis..... | 77 |
| • Explanation and Analysis by Management | 78 |
| AUDITOR'S REPORT | 83 |
| FINANCIAL STATEMENTS..... | 87 |

MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE

The Stock Exchange of Thailand (SET) index ended 2019 at 1,579.84 points, up 1 percent from end-2018. It was weighed down by external factors, in line with most ASEAN markets as investors turned to be more cautious on global capital market investment amid the global trade disputes, while the Thai economic fundamental remained robust and the growth outpaced continuously.

The same as Brooker Group our investment in SET and the completion on big projects in the fourth quarter of 2019, has enable us to lift our business after posting 2019 remarkable businesses and quality performance.

Consolidated revenue for the year was Baht 1,788 million and net profit of Baht 736 million. Brooker is in a strong financial position with total assets of Baht 3,434 million, total liabilities of only Baht 860 million, while consolidated shareholders' equity remained a healthy Baht 2,498 million.

The Company has adopted principle of sustainable business operation under balance in terms of performance and paying attention to environment, society, community, and adopting international standard risk management as guidelines. We remain optimistic for our operations in 2020 with several big projects under our advice.

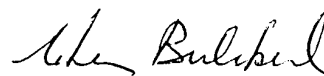
The Company is also well prepared for changes from both external and internal factors. Moreover, the Company has set social target in connection with sustainable development, creating equality and fairness for society, personnel development to be competent and with good behavior, ethics and better living condition, together with development of favorable work environment.

The Company has continued to emphasize Good Corporate Governance and was rewarded with an "Excellent" score by the Securities and Exchange Commission (SEC) for its 2019 Annual General Meeting (AGM). In addition, the Company was assessed for survey of corporate governance project, from Thai Institute of Directors, as "Very Good" for 11 consecutive years. The Company remains strongly committed to continuing to attain high Corporate Governance standards in the future.

On behalf of the Board of Directors and management team, we would like to thank our stakeholders and esteemed clients for their continuous support that will help the Company to move steadily ahead.



Dr Narongchai Akrasanee
Chairman



Mr Chan Bulakul
Chief Executive Officer and
Chairman of Executive Committee

REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS

THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

The Board of Directors is responsible for the financial statements and the consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries, which are reported in conformity with the generally accepted accounting principles of Thailand. These financial statements were prepared based on appropriate accounting policy with consistency and adequate disclosures provided in the notes to the financial statements.

The Board of Directors has appointed an Audit Committee, which comprises of three Independent Directors. The Committee is in charge of reviewing the Company's financial reports and evaluating the internal control and internal audit systems. The Committee has expressed its opinions with regard to the stated matters in the Audit Committee's Report, which is presented in the annual report.

The Board of Directors is of the opinion that the internal control system of the Company is adequate and appropriate, and thus provides an assurance that the financial statements and consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries including financial information for the year ended 31st December 2019 are reasonably reliable.



Dr Narongchai Akrasanee
Chairman

REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2019

To: The Shareholders of The Brooker Group Public Company Limited

The Audit Committee comprises three independent directors who are qualified according to the Regulation and Best Practice Guidelines for Audit Committee of the Stock Exchange of Thailand. At present the Audit Committee of the Company comprises Dr. Peter Weldon, Audit Committee Chairman, Mr. Sompong Phaoenchoke and Mrs. Punnee Worawuthichongsathit.

The Audit Committee has fulfilled its responsibilities according to the scope, duties and responsibilities assigned by the Board of Directors that comply with the Regulation of the Stock Exchange of Thailand. In performing its duties the Audit Committee has worked closely with other committees, such as the Compensation, Executive, Investment, Nominating and Risk Management Committees.

Four Audit Committee meetings were held in the financial year of 2019 and one Audit Committee meeting was held in 2020 for a total of five meetings. All Audit Committee Directors attended all meetings. Management executives, external auditors and internal auditors participated in meetings except when the agenda items dealt with internal personnel issues. The Audit Committee performed the following tasks.

- 1. Reviewed the interim and annual financial statements of 2019** by questioning and listening to the management and the external auditor's clarifications concerning the correctness and completeness of the financial statements and the adequacy of information disclosed for the year 2019. The Audit Committee agreed with the external auditors that the financial statements were correct and adhered to the generally accepted accounting principles.
- 2. Reviewed operations and the internal control system** to evaluate the sufficiency, appropriateness and effectiveness of the internal control system by considering the internal audit report from S.C. Accounting & Business Consultant (1995) Co., Ltd. for the year 2019. The committee found the safeguarding of assets correct and the information disclosed reliable and found no weakness nor significant deficiencies. In addition, the internal auditor evaluated the compliance of the internal control system with the Practice of the Securities and Exchange Commission. The Audit Committee agreed with the internal auditor that overall the existing system of control is generally adequate as per the basis of the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) framework.
- 3. Reviewed the internal audit** by considering the mission, scope of work, duties, independence and responsibilities. The Audit Committee opined that the Company's internal control was adequate, appropriate and effective.
- 4. Reviewed compliance with the Securities and Exchange Acts, Regulations of the Stock Exchange of Thailand (SET), and other relevant laws, including compliance with the Company's requirements for and obligations to external parties.**

The Audit Committee did not find any instance of significant non-compliance with the law, Regulations and the Company's obligations to external parties.

- 5. Reviewed and opined re related transactions or transactions that may have conflicts of interest, and disclosure of such transactions** to comply with Regulation of the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). The external auditors opined that significant transactions with related persons were disclosed and shown in the Financial Statements and Notes to the Financial Statements. The Audit Committee had the same opinion as the external auditors and also considered that such transactions were reasonable and beneficial to the business of the Company and were disclosed correctly and completely.
- 6. Considered appointing the external auditors and their remuneration for the year 2020 and proposed their appointment to the Board of Directors for approval at the Annual Shareholder's Meeting for the year 2020.** The Audit Committee considered the performance, independence and remuneration of the external auditors and agreed to propose appointing Mr. Chaiyuth Angsuwithaya, Certified Public Accountant No. 3885 or Mrs. Natsarak Sarochanunjeen, Certified Public Accountant No. 4563 or Miss Daranee Somkamnerd, Certified Public Accountant No. 5007 or Miss Jarunee Nuammae, Certified Public Accountant No. 5596 of A.M.T. & Associates, to serve as the Company's external auditor for the year 2020. The Audit Committee has the following opinions regarding the external auditors:
- Based on past performance, the external auditors performed their duties with knowledge, professional competency, and gave suitable recommendations regarding the internal control system and various risks, and also were independent in performing their duties.
 - There was compliance with the Regulations of the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) with regard to changing signatory external auditor every five years.
 - The external auditors had no relation with the Company and its subsidiaries.

In summary, the Audit Committee fulfilled the responsibility of the Audit Committee Charter as approved by the Board of Directors and found that the Company disclosed financial and operations information correctly, had appropriate and effective internal control and audit procedures and risk management, complied with laws, regulations and obligations, disclosed the related transactions correctly, performed duties in compliance with the Good Corporate Governance principles with adequacy, transparency and reliability and also developed operations systems that fit the changing business environment.

On behalf of the Audit Committee



Peter D. Weldon

Chairman, Audit Committee

REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE

The Nominating Committee is chaired by Mrs. Punnee Worawuthichongsathit (Independent Director), and the other members are Mr. Phongchai Sethiwan (Non-Executive Director), Mr. Kirin Narula (Non-Executive Director), and Mr. Varut Bulakul (Executive Director).

In year 2019, the nominating committee performed Board-assigned duties under its own charter prudently, competently, and independently in screening Directors to replace and/or renew those who had completed their terms for approval by the Board of Directors and the Annual General Meeting of shareholders.

Two meetings were held during the year with all members in attendance. Members with vested interests duly abstained on relevant matters.

The Company has publicized details about the criteria and processes for recruitment of Directors in the annual report.



Punnee Worawuthichongsathit
Chairperson of the Nominating Committee

REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE

The Compensation Committee consists of Mrs. Punnee Worawuthichongsathit, who is the chair, and two independent directors and one executive director, namely Mr. Sompong Phaoenchoke, Mr. Peter Weldon and Mr. Varut Bulakul.

The Compensation Committee is responsible for reviewing and proposing to the Board of Directors the budget for the compensation of the Company's directors and senior management as well as the aggregate salary budget.

To carry out its assigned duties the Compensation Committee held two meeting for the year 2019.

The Compensation Committee has established clearly defined policies, criteria, and procedures as a guideline and framework for performing their duties.

In setting the appropriate compensation for the Directors and the aggregate salary budget, the Compensation Committee takes into consideration the standard compensation for the industry, the performance of the company and the Directors, as well as external conditions and factors that may affect the Company's business and the economy as a whole.

As at 31 December 2019, the Company's Board of Directors comprised four independent directors, two non-executive directors and four executive directors. For 2018, the directors and management are eligible to receive compensation as detailed in the Compensation for Directors and Management Report, which the Compensation Committee considers to be appropriate and the Board of Directors and the Annual General Meeting of shareholders have approved.



Punnee Worawuthichongsathit
Chairperson of the Compensation Committee

CORPORATE INFORMATION

| | |
|--|--|
| Company Name | The Brooker Group Public Co Ltd |
| Head Office Address | 26 th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road, Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110 |
| Type of Business | Business and Financial Consulting, Investments |
| Registration Number | 0107543000040 (formerly Bor Mor Jor 658) |
| Telephone | +66 (0) 2168-7100 |
| Facsimile | +66 (0) 2168-7111-2 |
| Web site | www.brookergroup.com |
| Registered Capital | Baht 880,875,760.38 |
| Paid-up Capital | Baht 704,952,772.88 |
| Ordinary Shares | 5,639,622,183 shares |
| Par Value | Baht 0.125 |
| Registrar (Share and Warrant) | Thailand Securities Depository Co Ltd The Stock Exchange of Thailand Building 93 Ratchadapisak Road Din Dang District, Din Dang Sub-District Bangkok 10400. Tel: +66 (0) 2009-9000 Fax: +66 (0) 2009-9991 |
| Auditor | Ms. Daranee Somkamnerd Certified Auditor No. 5007 A.M.T. & Associates 491/27 Silom Plaza Silom Road, Bangrak Bangkok 10500 Tel: +66 (0) 2234-1676, 2234-1678 Fax: +66 (0) 2237-2133 |
| Legal Consultant | Weerawong Chinnavat & Peangpanor Ltd (formerly White & Case (Thailand) Ltd) 22 nd Floor, Mercury Tower 540 Ploenchit Road Lumpini, Pathumwan Bangkok 10330 Tel: +66 (0) 2264-8000 Fax: +66 (0) 2657-2222 |

Vision

To be an effective and accountable organization by providing value-added solutions so that our customers can achieve their ultimate objectives, including an appropriate return for shareholders and a positive environment for all stakeholders.

Mission

- Create and develop, based on our specialized knowledge and experience, the best possible valued-added solutions and tools to ensure optimum benefits for customers
- Provide our fund investors with a satisfactory return on their investment
- Demonstrate corporate social responsibility in all projects
- To develop a platform for recurring income while effectively utilizing innovation and technology

Philosophy

- **B**usiness unit impact positive for customers
- **R**eturn on Investment fair and appropriate
- **O**rientation for ultimate solutions
- **O**bjectivity, integrity, accountability and transparency
- **K**nowledge and tools for valued-added solutions
- **E**nvironmentally and socially responsible
- **R**etention of customers via successful project implementation with tangible benefits

NATURE OF BUSINESS

The Company provides business, investment and real estate consultancy services and acts as an independent advisor to leading private and public sector clients in Thailand and overseas. The Company's operation focuses on the following areas:

- (1) Business and Financial Consulting, Investments
- (2) Real Estate Brokerage and Consultancy
- (3) Offshore Capital Management
- (4) Investment

BUSINESS AND FINANCIAL CONSULTING, INVESTMENTS

Service Features

The Company offers owners and top management complete hands-on advisory services to maximize their value and wealth. It also provides solutions for complex and time-consuming transactions where no one can. The Company's expertise includes:

• Fund Raising

- Nurse and prepare private companies for an initial public offering (IPO) prior to listing on the Stock Exchange of Thailand.
- Structure equity placement or recapitalization and identify investors for private placement or other forms of participation.
- Source funds for project financing and bridging loans as required by clients.

• Restructuring

- Structure and lead coordination in debt restructuring, corporate restructuring, and rehabilitation transactions both in and out of Court.
- Introduce fresh capital or new investors, both active and passive, as well as introduce new businesses to clients.
- Manage non-core divestments.

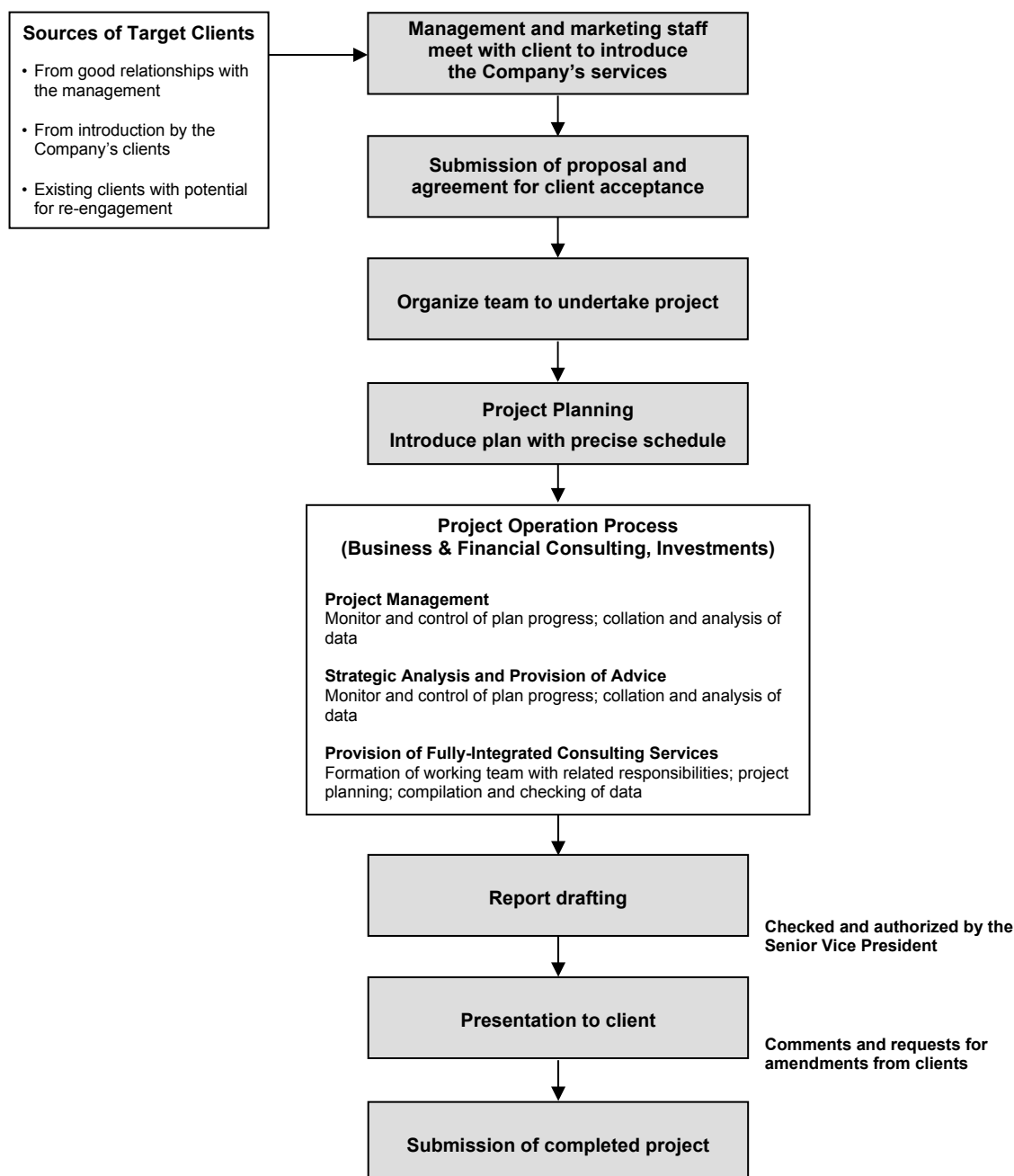
• Merger & Acquisition

- Package and lead deal coordination to ensure maximum benefits for clients.
- Advise sellers on how to structure deals and search for right buyers or partners.
- Advise buyers of targets and execution process.
- Structure and facilitate management buyouts.

• Other Services

- Conduct shareholder value analysis and provide assistance in preparing materials for promoting equity story.
- Conduct financial and project feasibility study.
- Provide business valuation study.

Service Provision Process



The service provision process can be summarized as follows:

Marketing - The Company sources potential projects through introductions from existing clients, allied research and consultancy companies, local and foreign government agencies, and chambers of commerce. It employs aggressive marketing strategies, including participation at seminars as guest speakers, submission of articles and press releases to the media, and attendance at functions hosted by various chambers of commerce.

Customer Calls and Proposal of Services - After the initial meeting with a potential client, the Company will again meet with the client to thoroughly review the objective of the project before submitting a proposal. The proposal will detail the Company's understanding of the scope of work, proposed research

methodology, resources, deliverables, timing and costs in carrying out the project. The proposal is in the form of a meeting document and may be revised several times before a final agreement is reached.

Project Planning – Once a final agreement is reached, the project manager will prepare a work plan, specifying the responsibility of each team member and timescale, as well as design a questionnaire suitable for the project. Should the services of an outside specialist or a sub-contractor be required, the project manager will be responsible for their recruitment on a case-by-case basis.

Project Progress – The Senior Vice President of the Business and Financial Consulting, Investments Division will be responsible for monitoring and ensuring that the projects are progressing according to the work plan.

Submission of Completed Project to Client – As the services provided by the Company are mainly dependent on the client's requirements and their readiness to restructure and prepare relevant data, the project completion date is flexible and usually are not fixed.

OTHER BUSINESSES

On 1 January 2007, the company restructured its other business divisions, both already in operation and those still to commence operation, as well as reorganized the operation of each division to be as follows:

1. Real Estate Brokerage and Consultancy

The Company provides real estate brokerage and consultancy services through Binswanger Brooker (Thailand) Ltd ("BBT") under a business alliance with Binswanger USA, a global real estate brokerage and consultancy company specializing in industrial property. BBT is responsible for finding industrial space for Binswanger USA's multi-national customers planning to relocate their manufacturing facilities to Thailand. BBT also acts a real estate brokerage for residential and commercial properties. Its main source of income is from brokerage commission, which is a percentage of the sales price of each property.

2. Offshore Capital Management

The Offshore Capital Management business is operated through Brooker Capital Co Ltd. Investments are primarily in the Stock Exchange of Thailand so as to maximize capital gains and dividend income. Income for the service is derived from management fees, which is dependent on the amount of capital under management, and also from profit-sharing from fund managers. This business will provide the Company with steady income that will increase as its portfolio expands. This business is under the supervision of a highly qualified expatriate management who will make company visits and review each company's operations to identify under-valued equities. To ensure profitable investments, these under-valued companies must have a capable and transparent management along with a good business plan, high growth and high profit potential, and good fundamentals. Through valuation of asset, management interview, review of the business plan, examination of internal control and corporate governance, and research on the outlook of the market in which such company is active, it is possible to identify the under-valued equities that will provide the highest yields.

3. Investment

With the new guideline and policy to utilize the excess fund from operation which had been approved by the annual general shareholders' meeting no.1/2009 on 29 April 2009, the Company will utilize such fund with full flexibility in maximizing the benefit for the shareholders thru investment.

REVENUE STRUCTURE

The revenue structure of the Company and its subsidiaries for the past three years ended 31st December was:

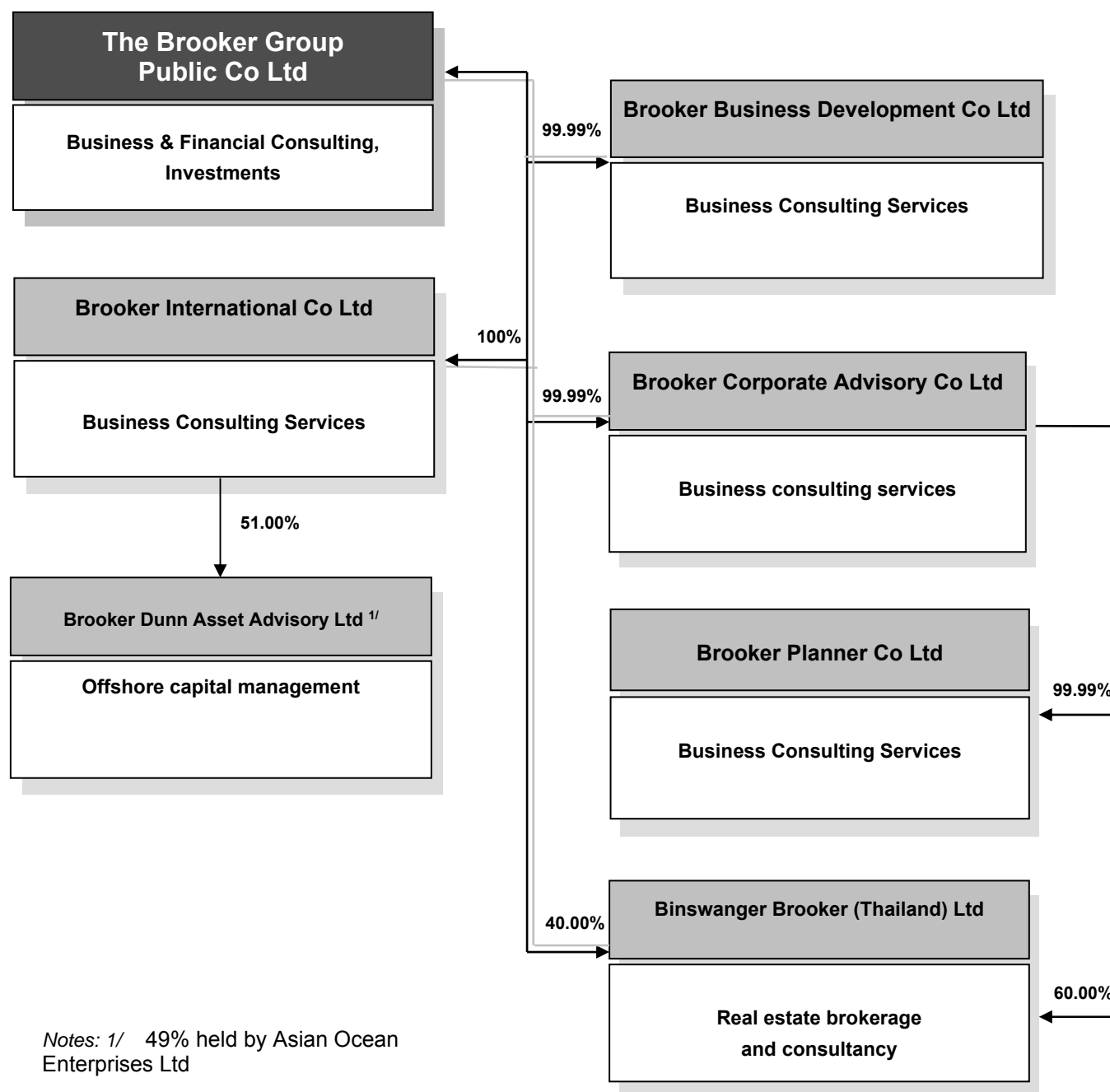
| Revenue | Operated By | % Holding | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | Baht '000 | % | Baht '000 | % | Baht '000 | % |
| Business and Financial Consultancy, | BROOK | | 404,602 | 66.07 | 218,870 | 46.94 | 944,553 | 52.83 |
| Real Estate Brokerage and Consultancy | Binswanger Brooker (Thailand) Ltd | 99.99 | - | - | 12,658 | 2.71 | - | - |
| Income from Other Subsidiaries | | | 66,233 | 10.82 | 54,463 | 11.68 | 31,615 | 1.77 |
| Interest Income | BROOK | | 16,919 | 2.76 | 123,885 | 26.57 | 118,376 | 6.62 |
| Dividend Income | BROOK & Subsidiaries | | 39,089 | 6.38 | 13,802 | 2.96 | 21,178 | 1.19 |
| Unrealized gain in trading securities | BROOK & Subsidiaries | | - | - | - | - | - | - |
| Gain on sale of Trading securities | BROOK & Subsidiaries | | 9,940 | 1.62 | 23,152 | 4.97 | 74,749 | 4.18 |
| Other Income* | BROOK & Subsidiaries | | 75,592 | 12.35 | 19,427 | 4.17 | 597,317 | 33.41 |
| Total Revenues | | | 612,376 | 100.00 | 466,257 | 100.00 | 1,787,788 | 100.00 |

Notes:

- * Other income includes central income (expenses) charged to related companies, reversal of bad and doubtful debts and other reversal and gain on change of investment

CORPORATE STRUCTURE

The structure of the company and its subsidiaries as of 31 December 2019 was as follows:-



JURISTIC PERSONS IN WHICH THE COMPANY HOLDS SHARES EQUAL TO OR IN EXCESS OF 10%

| Company | Type of Business | Type of Share | No of Issued Shares | Holding | |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------|--|-------|
| | | | | No of Shares | % |
| Binswanger Brooker (Thailand) Ltd Held through Brooker Corporate Advisory Co Ltd 60% Held by The Brooker Group Plc 40% Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110 | Real estate brokerage and consultancy | Ordinary | 2,287,000 | 2,287,000 1,364,795 <u>922,205</u> <u>2,287,000</u> | 99.99 |
| Brooker Business Development Co Ltd (Formerly Brooker Investment Advisory Securities Co Ltd) Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110 | Business consulting services | Ordinary | 200,000 | 199,997 | 99.99 |
| Brooker Planner Co Ltd (Formerly known as Brooker Consulting Co Ltd) Held through Brooker Corporate Advisory Co Ltd Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110 | Business consulting services | Ordinary | 433,818 | 433,813 | 99.99 |
| Brooker Corporate Advisory Co Ltd Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110 | Business consulting services | Ordinary | 3,101,608 | 3,101,598 | 99.99 |

| Company | Type of Business | Type of Share | No of Issued Shares | Holding | |
|--|---|---------------|---------------------|--------------|--------|
| | | | | No of Shares | % |
| Brooker International Co Ltd Address: Wyndham Place, 26 th Floor, 44 Wyndham Street Central, Hong Kong | Investment Holding, Business consulting services | Ordinary | 600,000 | 600,000 | 100.00 |
| Brooker Dunn Asset Advisory Ltd (Held through Brooker International Co Ltd) Address: PO Box 957 Offshore Incorporations Center Road Town, Tortola British Virgin Islands | Offshore capital management | Ordinary | 250,000 | 127,500 | 48.00 |
| Civetta Capital Address: 2 nd Floor, Zephyr House, 122 Mary Street, PO Box 709, Grand Cayman KY 1-1107, Cayman Islands | Fund Management | Ordinary | 100 | 12.5 | 12.5 |
| YLP Company Limited* Address: 2 nd Floor, Zephyr House, 122 Mary Street, PO Box 709, Grand Cayman KY 1-1107, Cayman Islands | Property Development for sale | Ordinary | 1,700,000 | 1,257,999 | 74.00 |

*The Company aims to hold shares in YLP on short term basis only. The Company does not engage into management or receive any benefits from YLP.

RISK FACTORS

1. Risk associated with the economy

The Company's operation is directly related to the Thai and global economy. Economic and stock market volatility, coupled with political changes that may lead to changes in government policy and economic uncertainty caused by such changes, directly affects the advisory services provided by the Business & Financial Consulting, Investment division. These factors will affect the project work plan and timescale with clients delaying their investment or project progress until conditions improve or may force the project period to be extended. This risk may cause a significant reduction in the Company's revenue, which will directly affect its operations and financial position.

Although the risk associated with the economy is beyond its control, the Company has taken steps to reduce its effect by expanding into the offshore capital management business. This will help to disseminate the risk and at the same time strengthen the Company's income base.

The Company also provides advisory services for corporate and/or debt restructuring, as well as on mergers and acquisitions, which are in high demand during economic downturns. These services allow the Company to generate revenue despite the adverse economic condition.

2. Risk associated with reliance on management and key personnel

As the Company's business is the provision of services that require knowledge and understanding of business, finance and investment, it must have a management and key personnel that are well qualified and experienced, as well as widely recognized in the business society. As a whole, the Company's success is dependent on the continuous receipt of new projects thus making it dependent on two groups of personnel, namely:

- (a) The Company's key management Mr Chan Bulakul, Vice Chairman and Chairman of the Executive Committee, who has over 30 years experience in doing business in Thailand and is well-connected. Mr Bulakul has contributed significantly in attracting clients and plays an integral part in the Company's consultancy business.
- (b) The personnel in the Business and Financial Consulting, Investments Division, which is the Company's main business line, who are highly qualified and experienced. Due to intense competition, the Company is at risk in retaining these personnel.

If the Company fails to retain its management and key personnel, it will neither be able to attract clients nor be able to service them satisfactorily. This will lead to a loss of revenue that will adversely affect its operations. Even if the Company is able to recruit new personnel of the same caliber, it will require a relatively long period of time before they are recognized and accepted within the business society. The Company sees the importance of its personnel and their constant development through internal and external training. In order to mitigate the risk from the loss of these personnel, the Company has established a systematic work process so these personnel can replace each other at all times. Moreover, the Company has established the succession plan for executives follow as the best practice of good corporate governance.

The Company also gives importance to good human resource management and in maintaining the services of its employees over the long term. In order to enhance staff morale, the Company has appropriately increased benefits and rewards for each employee depending on their individual capabilities. It has provided more benefits in relation to sales growth to the directors, management and employees of the Company for motivation. The Company believes that its human resource development strategies and the offer of a share of the profit from operations to its management and employees will promote loyalty to the Company in the long term.

3. Risks associated with business expansion

After the Company try run on Trend Following and Systematic Trading for own investments over a year; the Company now is in the processing of developing new fund business called Multi-strategy Fund and will try to launch this fund within the year in additional to current of Offshore Fund Management business. The Company current core businesses still are Investment Banking, Offshore Fund Management, Secured Financial Structure Short-term Loans, Investments and Real Estate related business. These main businesses have contributed major revenue for the Company in the past few years and shown impressive performance continuously and consistently with sizable backlog on hands. However, the revenue recognition may be delayed due to realization upon successfulness of the work performed with lots of uncontrollable outside factors which creates fluctuation for the Company earnings. However, the Company anticipates to pay dividend regularly from the retain earnings. The Company major investments are in Mutual Funds including Infrastructure Fund, good prospected listing companies, pre-listing company which yield steady good recurring dividend income and capital gain. In the 4th Quarter of the year 2019, one of the pre-listing companies gets listed and contributes huge profit for the Company. The Company still has one pre-listing company on hand likely to be ready for listing within 2 to 3 years. However, the Company is still looking forward to invest in a start-up business and/or venture capital with the Company excess liquidity. The Company has very strong balance sheet that could create business opportunity to assist its existing and/or potential clients in many ways by tailor made to fit their needs for successfulness.

The Company still cautious about business expansion since overall tendency forecast of the economic outlook for Thailand in 2020 is still unclear due to global economy experienced a major slowdown in 2019, and recession fears became widespread towards the end of the year. Unexpectedly, however, a new downside risk has emerged through the outbreak of a Coronavirus (COVID-19) in China. It is very likely that this viral outbreak will severely hit China's economy at least most of the year 2020. Under the assumption of the number of new cases will subside sooner before the end of third quarter. The contribution of trade to global growth will continue to be a challenge, obviously exacerbated by the China crisis. Productivity growth is critical to make up for the slack of slower globalization and weaker growth of the global workforce in the years ahead.

Weather-related disasters such as tropical storms, floods, heat waves, droughts, and wildfires have imposed severe humanitarian costs and livelihood loss across multiple regions in recent years. Climate change, the driver of the increased frequency and intensity of weather-related disasters, already endangers health and economic outcomes, and not only in the directly affected regions. It could pose challenges to other areas that may not yet feel the direct effects, including by contributing to cross-border migration or financial stress. A continuation of the trends could inflict even bigger losses across more countries including Thailand.

The global economy in 2019 faces a slowdown due to trade conflicts. As a result, many central banks such as the United States Federal Reserve (Fed), the European Central Bank (ECB) and the Bank of Japan (BOJ) have to continue to implement monetary easing policy since the economic crisis. Maintaining low interest rate policy and having together with quantitative easing (QE) for so long would result in ineffective financial measures in stimulating the economy. The government may need to implement fiscal policy to reinforce the economy. Normally the countries with large economy will be an important factor in helping supporting global economy from the recession. However, the implementation of fiscal policies of each country will face different obstacles such as the enormous amount of public debt and political issues etc.

Japanese economy may have a tendency to enter more recession due to many factors such as the global economic recession, the increase of VAT to 10%, including the uncertain of the Olympics in 2020 due to COVID-19.

There are many countries in Europe that still face enormous public debt problems such as Italy, Greece and Spain, resulting in the government being unable to increase spending to stimulate the

economy. While the EU leaves hope with Germany, the country with the largest economy in Europe that still have a strong fiscal status the German government's economic stimulus measures will be a key factor in helping Europe escape the recession.

The Thai economy (GDP) in 2020 is likely to expand lower than originally estimated and much lower than the potential level which anticipated expanding by only 0.5-1.0 % sharply reduces from previous estimation due to COVID-19 epidemic. The growth only can count on factors driven by fiscal policy mainly rely on government spending and investment. The delay in the annual budget act and drought will affect many businesses and related employment. The government must accelerate the disbursement of the national budget for 2020 with a budget of over 3.2 trillion Baht in order to implement investment plans, such as the Eastern Economic Corridor Development Project (EEC), which currently has clear progress in the plan. The investment budget of state enterprises more than 400 billion baht, resulting in economic activities through employment and more investment.

While domestic factors, such as consumption and investment, tend to continue to slow down while lately Thai household debt is closed to 80% of GDP and is likely to expand. The Capacity Utilization of the Thai industry decreased to around 60%, reflecting the remaining balance of the production capacity. Therefore, there is no sign of the industrial sector to increase production or expansion and the delay in passing the annual budget act for 2020 that slow down the economy and the government stimulation package.

The tourism sector which is the main source of income still growing well; Bangkok is ranked as the most visited city in the world and ranked 3rd in the city where tourists spend the most of their overnight stays which was survey by the Mastercard. Estimated for 2019, Thailand has about 39.79 million tourists and generating an income of 1.93 trillion Baht. However, for temporary number of foreign tourists is likely to decrease from the original estimate due to COVID-19.

For domestic demand the Government spending tends to expand lower due to the delay in the annual budget act and the uncertainty. In addition, private consumption is also pressured by household income tends to slow down more for both households in the agricultural and industrial service sectors including high level of household debt as a result. The bad debts problem derived from high household debt is likely to continue to increase due to over spending, especially bad debts from property and credit card loans. That will cause the ability of Thai households to support the impact of negative factors diminish from the past which in the past, workers were able to move from the affected economic sector to a stronger economy sector or able to borrow to increase liquidity.

Thai economy still faces uncertainty from both foreign and domestic factors, including (1) the outbreak of the COVID-19 that may be severe and protracted which may continue to affect the manufacturing and export sectors especially the electronic cycle that may recover slower. Exports of products tend to decrease in accordance with the economy of the trading partner countries and the potential impacts on the regional production chains. (2) the trade war between the United States and China create tension for international trade including barriers and geopolitical risks remain uncertain which has implications for the economic trends of Thailand's major trading partners. (3) uncertainty in government spending which may cause the government to not fully support the economy including the progress of joint investment projects in important infrastructure and continuing consequences effects to private investment (4) the risk of severe than expected drought may affect crop yields and farm income including the cost of water management for the industrial sector has increased in some areas and (5) private consumption that may be slower than expected due to reduced employment and income

In general inflation rate for both 2020 and 2021 is likely to be lower than the target inflation rate from the core inflation which tends to slow down due to the low demand pressure in line with the economic trend including energy prices that are lower than expected as oil demand tends to decrease due to the COVID-19 outbreak. Although inflation for the fresh food category increased slightly from drought the

inflation rate was still uncertain due to fluctuations in oil prices and weather conditions. With inflation expected in the medium term at not more than 2 percent per year.

Financial risk has been partially maintained with measures to stabilize the financial system that has been implemented, such as the risk in the real estate sector that has improved from the LTV measures, reflecting the slowing speculation and the adjustment of developers. However, the overall financial system is more fragile due to the economic slowdown, especially the ability to pay off debt of households and SMEs; including the risks in other areas which have not been improved and are the issues that need to be monitored. Such as: (1) continuous high level of household debt which is partly a structural problem due to both the debt behavior of households and the business practices of financial institutions. (2) behavioral seek higher returns in yield in the low interest rate environment. Which may lead to an under estimated risk assessment; especially large business groups and savings cooperatives; and (3) Risks in the real estate sector from the remaining supply in some areas.

Unfortunately, we still have to face with the unevenness of the global economic recovery. The threats of inflow and outflow from international capital are fast and furious. Fluctuations in commodity prices especially oil and gold, including in commodity prices of agriculture products. There also the risk of natural disasters. Most of these factors still affect the ability of our economy growth for this year.

All these risks are affecting the spending on all sectors including public, private, and household sectors. Moreover, consumer spending has been added pressure from its household accumulate high levels of debts. Throughout the living expenses has been on the rising trend which when combined with the export sector of Thailand is also unlikely to be back as a fully driving force for moving Thailand's economy. But all are important factors that affect the Company's business plan for 2020, which reflecting more cautious for business growth.

However, the Company would continue to be affected as well but will not be at a serious level, since the Company has provided very good acceptable results for customers, which is strength of the Company's ability to attract new customers and at the same time will also retain old customers as well. Including the Company has few employees and is operating very carefully not to expand too quickly and too risky or too large based on experience, knowledge and the ability of the management team that lead the Company to cope with such situations quite well and satisfy with all customers.

In 2020, the Company continues to focus on its existing business as well as to focus on finding opportunities to invest or looking for a business to support its current business and give a high return yield under thoroughly analysis and carefully considered of all risk by related subcommittee on the amid of volatility or crisis that continues to exist on the best interest and most benefit to shareholders as usual.

4. Risk of increased competition

The Company's main lines of business (business and financial consulting, investments; real estate brokerage and consultancy; and offshore capital management) are attracting new entrants from other business groups. These new entrants may become future competitors of the Company as they are likely to have their own customer base, are competitive in pricing, and are able to supply similar services. The Company is at risk of reduced revenue from the pricing competition from these new competitors. However, the Company is confident in the strong relationships it has built over the years, its reputation, and the business and financial consulting, investment expertise of Mr Chan Bulakul, its Vice Chairman and Chairman of the Executive Committee, which helps in promoting business connections and clients' confidence in the Company's services. Thus the Company foresees little or no effect from this increase in competition on its operations.

5. Risk from investments

The volatility of the financial and money markets always affects the return on investment, as well as increase the risks. Under the close monitoring of its Investment Committee, the Company has thus continuously employed the policy of spreading the risk by investing in assets or businesses that provide high return on investment with minimum risks, as well as diverse types of securities. With the experience and expertise of its Investment Committee, the Company's risk from investments is maintained at a manageable level.

6. Financial risk

Financial risk management policies

The Company is exposed to normal business risks from changes in market interest rates and currency exchange rates and from non-performance of contractual obligations by counterparties. The Company does not issue derivative financial instruments for speculative or trading purposes.

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. Management believes that the interest rate risk is minimal. Hence, the Company and its subsidiary have no hedging agreement to protect against such risk.

Foreign currency risk

The Company is exposed to foreign currency risk relating to trading transactions which are denominated in foreign currencies. Management believes that there is no significant affect from the foreign currency risk. Because of the balance of foreign currency is due from transactions between foreign subsidiaries, which the Company is able to set a payment period corresponding to the fluctuation of exchange rate. Thus, the Company does not use derivative financial instruments to mitigate this risk.

Credit risk

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or a counter party 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 customers. At the statement of financial position date there were no significant concentrations of credit risk. The credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the statement of financial position. However, management does not anticipate material losses from its debt collection.

Liquidity risk

The Company monitors its liquidity risk and maintains a level of cash and cash equivalents deemed adequate by management to finance the Company's operations and to mitigate the effects of fluctuations in cash flows.

Fair values

Since the majority of the Company's financial assets and liabilities are short-term in nature, their fair value is not expected to be materially different from the amounts presented in the statements of financial position.

The fair value of the Group's current investments were determined to be Level 1 under the fair value hierarchy as such current investments have a published price quotation in an active market.

A fair value is the amount at which an asset can be exchanged, or a liability settled, between knowledgeable, willing parties in an arm's length transaction. The fair value is determined by reference to the market price of the financial instrument, or by using an appropriate valuation technique, depending on the nature of the instrument.

SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT

CAPITAL STRUCTURE (as at 31 December 2019)

1. ORDINARY SHARES

The Company has a registered capital of 7,047,006,083 ordinary shares and an issued and paid-up capital of Baht 704,952,772.88 comprising of 5,639,622,183 ordinary shares of Baht 0.125 par value.

2. BROOK-W5

On April 24, 2019, The Company's ordinary shareholders meeting no. 1/2019 approved a resolution to issue 1,409,401,217 warrants (BROOK-W5) value at Baht 0.00 per unit with rights to purchase newly issued ordinary shares for 3 years from the issued date to existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment conditions, at an exercise price of Baht 0.25 per share unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. As of June 30, 2019, the shareholders paid for newly issued ordinary shares according to the warrants of 1,861,000 units totaling Baht 465,250.00. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on July 3, 2019. The remaining of warrants which have not been exercised are 1,407,540,217 units.

On September 30, 2019, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 156,317 units to receive 156,317 units of rights at the exercise price of Baht 0.25 per share totaling Baht 39,079.25. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 3, 2019. The remaining of warrants which have not been exercised are 1,407,383,900 units.

On December 31, 2019, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 4,069,800 units to receive 4,069,800 units of rights at the exercise price of Baht 0.25 per share totaling Baht 1,017,450.00. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on January 7, 2020. The remaining of warrants which have not been exercised are 1,403,314,100 units.

2. SHAREHOLDER STRUCTURE

Major shareholders of the Company as at the closing date of the register book on 30 December 2019 were as follows:

| Name | No of Shares | Holding (%) |
|--|-----------------|----------------|
| 1. Bulakul Family | 2,817,593,138 | 49.97 |
| - Mr Varit Bulakul | 846,829,534 | 15.02 |
| - Ms Varinthorn Bulakul | 845,954,376 | 15.00 |
| - Mr Varut Bulakul | 1,124,809,228 | 19.95 |
| 2. China Tonghai Securities Limited Account Client | 291,675,635 | 5.17 |
| 3. Bank of Singapore Limited | 288,374,363 | 5.11 |
| 4. Thai NVDR Co Ltd | 286,391,250 | 5.08 |
| 5. LGT BANK (SINGAPORE) | 280,000,000 | 4.96 |

| Name | No of Shares | Holding (%) |
|---|---------------|-------------|
| 6. Mrs Jarunee Chinnavongvorakul | 114,900,700 | 2.04 |
| 7. Mr. Boondham Kriwatanapong | 80,653,500 | 1.43 |
| 8. Mr Krit Srichomkwan | 62,160,696 | 1.10 |
| 9. Nomura Singapore Limited – Customer Segregated Account | 56,615,000 | 1.00 |
| 10. Mr Sukanej Chantharujanon | 44,840,000 | 0.80 |
| 11. Mr Amarin Narula | 41,525,000 | 0.74 |
| 12. Others | 1,274,892,901 | 22.60 |
| Total | 5,639,622,183 | 100.00 |

The Company's dividend payment policy

The Annual General Meeting of Shareholders No. 1/2011 held on 27th April 2011 resolved the Company's dividend payment policy to be as follows:

“dividend payment policy of not less than 50% of net profit after tax depend upon financial condition and cash flow availability”

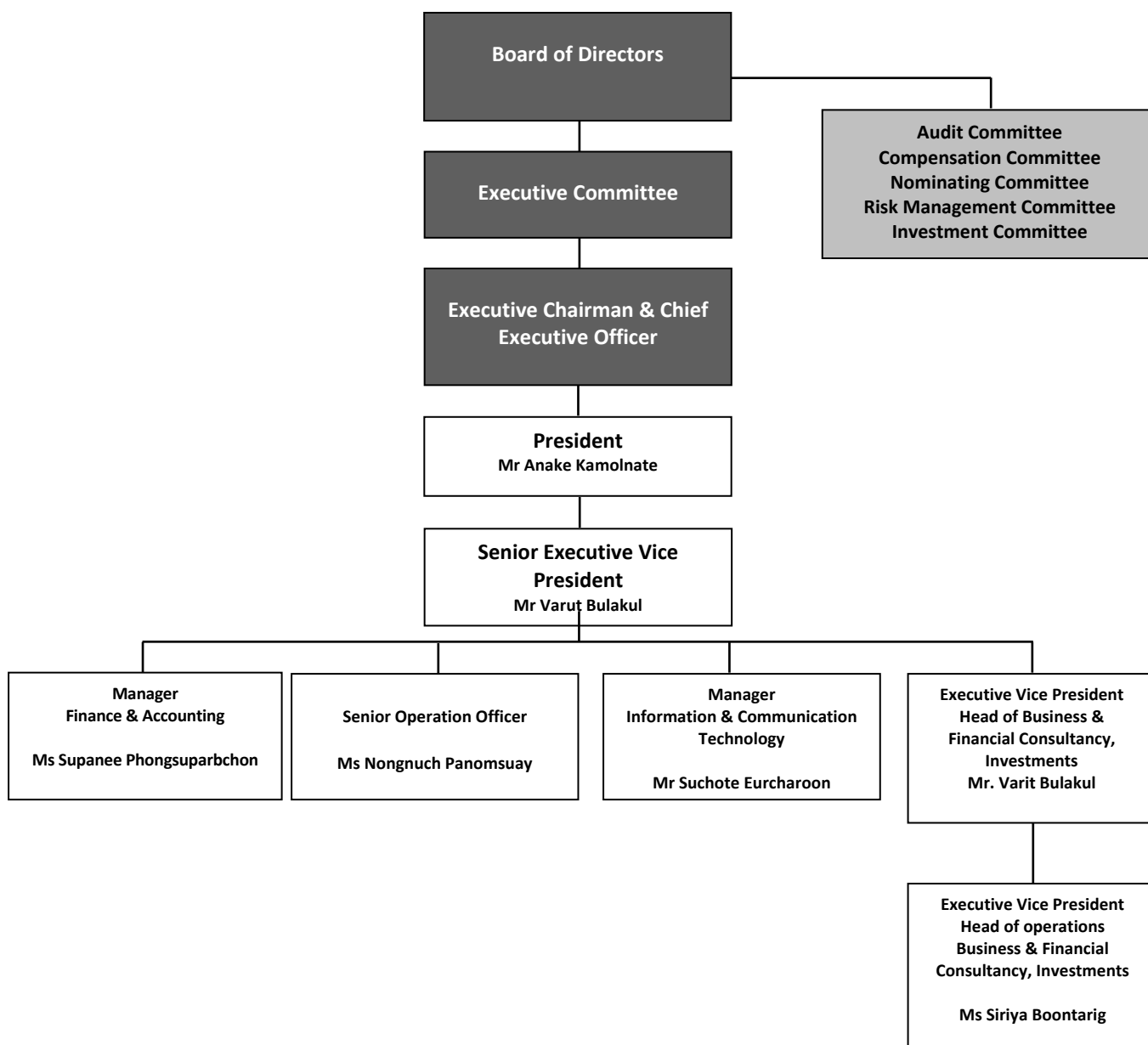
The Board of Directors' Meeting No.1/2020 held on 25th February 2020 resolved to propose the Annual General Meeting of Shareholders to approve the allocation of profit for 1 July 2019 – 31 December 2019 for distribution of dividend to shareholders at 0.03 Baht per share. Moreover, the Shareholders should acknowledge and approve the interim dividend payment from the net income for 1 January 2019 - 30 June 2019 at the rate of 0.02 Baht per share including the special dividend at the rate of 0.02 Baht per share.

The total dividend of 2019 will be 0.07 Baht per share including the interim dividend at the rate of 0.02 Baht per share which had been paid on 4 September 2019 and the special dividend at the rate of 0.02 Baht per share which had been paid on 12 December 2019.

Subsidiaries' dividend payment policy

The Company holds shares 99.99 % in all subsidiaries, therefore its dividend payment policy depend upon its financial condition and cash flow availability follow as concerned law such as Commercial Law.

ORGANIZATION STRUCTURE AS AT 31 DECEMBER 2019



MANAGEMENT

Management Structure

As at 31 December 2019, the Company was governed by 7 committees, namely,

1. Board of Directors
2. Executive Committee
3. Audit Committee
4. Compensation Committee
5. Nominating Committee
6. Risk Management Committee
7. Investment Committee

1. Board of Directors

The Board of Directors consists of 10 members (each a “Director”). The current members of the Board of Directors are as follows:

| Name | Current Position |
|------------------------------------|---|
| 1. Dr Narongchai Akrasanee | Independent Director Chairman of the Board of Directors |
| 2. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee |
| 3. Mr Phongchai Sethiwan | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee |
| 4. Mr Robert William McMillen | Member of the Executive Committee Member of the Investment Committee |
| 5. Dr Peter Weldon | Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee |
| 6. Mr Sompong Phaoenchoke | Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee |
| 7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee |
| 8. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary |
| 9. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee |

| Name | Current Position |
|----------------------|---|
| 10. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Compensation Committee Member of the Nominating Committee Member of the Investment Committee |

Authorities and Duties of the Board of Directors

1. The Directors shall perform their duties in accordance with the laws, the objectives and Articles of Association of the Company, as well as the resolutions of the general meeting of shareholders.
2. The Board of Directors shall hold a meeting at least six times per year.
3. The Directors shall neither operate any business of the same nature as or is in competition with the business of the Company nor become a partner in an ordinary partnership or become a partner with unlimited liability in a limited partnership or become a director of a private company, or any other company operating business that has the same nature as and is in competition with the business of the Company, either for his or her own benefit or for the benefit of other persons, unless he or she notifies the shareholders' meeting prior to the resolution for his or her appointment.
4. All Directors must notify the Company without delay when he or she has a direct or indirect interest in any transactions, or holds shares or debentures of that company or its affiliate.
5. Any Director having a material interest, directly or indirectly, in any matter being considered by the Board has no right to vote on such matter.
6. If the vote on any matter is split, the Chairman shall make a casting vote.
7. The Board of Directors shall perform their duties strictly follow as laws such as some business activities have to get approval from the shareholders meeting before doing.

2. The Executive Committee

An Executive Committee (EXCO) selected by the Board is responsible for setting the Company's policies and for making important decisions related to the Company's operations and report to the Board. The present Executive Committee comprises of the following directors:

| Name | Current Position |
|-------------------------------|---|
| 1. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee |
| 2. Mr Robert William McMillen | Member of the Executive Committee Member of the Investment Committee |
| 3. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary |
| 4. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee |

Authorities and Duties of the Executive Committee

The Board of Directors may devolve any power, as it sees appropriate to EXCO. Notwithstanding this, the Board of Directors Meeting No 3/2009 held on 11 August 2009 resolved to immediately vest the following authorities and powers in EXCO on an ongoing basis:

1. Regular review of financial statements.
2. Regular review of operations and progress compared to budget.
3. Review and suggest amendments to internal control policies.
4. Approve investments exceeding Baht 10 million and report all transactions to the Board of Directors for ratification.

The Annual General Meeting of Shareholders No. 1/2009 held on 29 April 2009 approved a new guideline and policy for cash utilization of the Brooker Group Plc and its subsidiaries as follows:

- The Board of Directors or any person designated by the Board of Directors is empowered to utilize such fund and/or working capital with flexibility in maximizing the benefit for the shareholders.

3. The Audit Committee

The present Audit Committee comprises of the following independent directors:

| Name | Current Position |
|------------------------------------|---|
| 1. Dr Peter Weldon | Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee |
| 2. Mr Sompong Phaoenchoke | Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee |
| 3. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee |

Authorities and Duties of the Audit Committee

The Audit Committee, which reports to the Board of Directors, has the authorities and duties in accordance with the SET Notification of 2008 as follows:

1. To review the Company's financial reporting process to ensure that it is accurate and adequate;
2. To review the Company's internal control system and internal audit system to ensure that they are suitable and efficient, to determine an internal audit unit's independence, as well as to approve the appointment, transfer and dismissal of the chief of an internal audit unit or any other unit in charge of an internal audit;
3. To review the Company's compliance with the securities and exchange regulations, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and laws relating to the Company's business;
4. To consider, select, removal and nominate an independent person to be the Company's auditor, and to propose such person's remuneration, as well as to attend a non-management meeting with an auditor at least once a year;
5. To review connected transactions, or transactions that may lead to conflicts of interests, to ensure that they are in compliance with the law and the Exchange's regulations, and are reasonable and for the highest benefit of the Company;

6. To prepare, and to disclose in the Company's annual report, an audit committee's report that is signed by the audit committee's chairman and consist of at least the following information:
- (a) an opinion on the accuracy, completeness and creditability of the Company's financial report,
 - (b) an opinion on the adequacy of the Company's internal control system,
 - (c) an opinion on the compliance with the laws on securities and exchange, the Exchange's regulations, or the laws relating to the Company's business,
 - (d) an opinion on the suitability of the external auditor,
 - (e) an opinion on the transactions that may lead to conflicts of interests,
 - (f) the number of the audit committee meetings, and the attendance of such meetings by each committee member,
 - (g) an opinion or overview comment received by the audit committee from its performance of duties in accordance with the charter, and
 - (h) other transactions which, according to the audit committee's opinion, should be known to the shareholders and general investors, subject to the scope of duties and responsibilities assigned by the Company's board of directors.
7. To perform any other act as assigned by the Company's board of directors, with the approval of the audit committee.

All three Audit Committee Members are Independent Directors who are all qualified to review the financial reports. Dr Peter Weldon, the Chairman of the Audit Committee, is highly experienced having worked with several international companies. Dr Weldon had ever been chairman of a company in Hong Kong and served as a director in other companies in Hong Kong and the Philippines.

Mr Sompong Phaoenchoke is presently Managing Director of Thai Rung Union Car Plc and to be a director in many companies.

Mrs Punnee Worawuthichongsathit is currently also a Member of the Audit Committee of Saha Pathana Inter-Holding Public Co Ltd, a Member of the Audit Committee of Thai Wacoal Public Co Ltd, Chairman of the Board of Directors of Mono Technology Plc as well as being a Member of the Accounting for Taxation Committee of the Federation of Accounting Profession. In the past, she was also a Chairperson of the Audit Committee of Mono Technology Plc and a Member of the Audit Committee of GM Multimedia Public Co Ltd, Nakornthai Strip Mill Public Co Ltd and TT&T Public Co Ltd.

For more information on these three directors please refer to items 3, 4 and 5 of the *Details of Directors and Executive Management* on pages 39-40.

4. The Compensation Committee

The present Compensation Committee comprises of the following directors:

| Name | Current Position |
|------------------------------------|---|
| 1. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee |
| 2. Dr Peter Weldon | Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee |
| 3. Mr Sompong Phaoenchoke | Independent Director Member of the Audit Committee |

| Name | Current Position |
|---------------------|---|
| | Member of the Compensation Committee |
| 4. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee |

Authorities and Duties of the Compensation Committee

The Compensation Committee is responsible for reviewing and proposing to the meeting of the Board of Directors on the following matters:

1. Compensation to be provided to the Board of Directors.
2. Compensation to be provided to executive officers.
3. Employment contracts of executive officers.
4. Salary increases as part of the aggregate salary budget.

5. The Nominating Committee

The present Nominating Committee comprises of the following directors:

| Name | Current Position |
|------------------------------------|---|
| 1. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee |
| 2. Mr Phongchai Sethiwan | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee |
| 3. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee |
| 4. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee |

Authorities and Duties of the Nominating Committee

1. Identify qualified individuals to become members of the Company's Board of Directors and present the director nominees for approval by the Board of Directors or the General Meeting of Shareholders, as appropriate.
2. Any other duties assigned by the Board of Directors.

6. The Risk Management Committee

The present Risk Management Committee comprises of the following directors:

| Name | Current Position |
|--------------------------|---|
| 1. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairmen of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee |
| 2. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary |
| 3. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee |
| 4. Mr Phongchai Sethiwan | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee |

Authorities and Duties of the Risk Management Committee

1. Establish the policy and framework for the Company's risk management.
2. Form and implement strategies, with emphasis on risk awareness, to manage risks effectively throughout the organization.
3. Audit, monitor, evaluate and amend operating plans in order to reduce risks to an appropriate level.
4. Regularly report to the Board of Directors of changes that must be made in order to comply with the established policies and strategies.

7. The Investment Committee

The Board of directors' meeting no. 2/2018 on 10 May 2018 has resolved to appoint 2 more investment Committee who are Mr. Robert William McMillen and Mr. Kirin Narula.

The present Investment Committee comprises of the following directors:

| Name | Current Position |
|-----------------------|---|
| 1. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee |
| 2. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee |

| Name | Current Position |
|-------------------------------|---|
| | Member of the Investment Committee Company Secretary |
| 3. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee |
| 4. Mr Robert William McMillen | Member of the Executive Committee Member of the Investment Committee |
| 5. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee |

Company investment policy

The Company investment objectives are to support the group's investment advisory and funds management businesses and to generate appropriate returns to shareholders. Each investment is made after a rigorous and thorough review process and is approved by an Investment Committee, using general criteria set by the Company's Board of Directors. The Investment Committee is composed of both management and Executive Directors and meet monthly. It reports to the Board of Directors on a quarterly basis.

The portfolio is divided into three main categories; investment in funds management products produced by its affiliates; investment in the Thai stock markets and investments and loans to clients to which the Company also provides advisory and restructuring services. The investment categories include listed equities and infrastructure funds, companies listed on the Stock Exchange of Thailand and the Market for Alternative Investments, investment units, pre-IPO investments and secured mezzanine loans. Such investments are on a medium and long-term basis and investment returns are received in the form of capital gains, dividends and interest income.

Executive Officers

The Company's current management team is composed of:

| Name | Current Position |
|-----------------------|---|
| 1. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee |
| 2. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee President Company Secretary |

| | |
|-------------------------------|--|
| 3. Mr Varut Bulakul | Senior Executive Vice President Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee |
| 4. Mr Varit Bulakul | Executive Vice President, Head of Business & Financial Consultancy, Investments |
| 5. Ms Siriya Boontarig | Executive Vice President , Head of Operations, Business & Financial Consultancy, Investments |
| 6. Ms Supanee Phongsuparbchon | Manager, Finance & Accounting |

Appointment of Directors

The Board of Directors' Meeting No. 2/2007 held on 11 May 2007 resolved to appoint a new Nominating Committee.

From 2008 onwards, the selection of director candidates to be presented for approval by the General Meeting of Shareholders shall be the responsibility of the Nominating Committee. The policies for appointing directors are considering the Board diversity such as professional skill, specific skill expert and gender etc.

1. Appointment of the Board of Directors

- The Board of Directors shall be appointed by the Annual General Meeting of Shareholders to conduct the business of the Company, under the supervision of the Annual General Meeting of Shareholders and in accordance with the Company's Articles of Association. In case where the post of a director becomes vacant, the Nominating Committee may select a replacement.
- A director does not have to be a shareholder of the Company and there is no specified age limit for becoming a Director.
- Directors shall not be personally liable for the conduct of the Company's business unless such conduct is based on any remiss to take action or intentional mismanagement or fraud.
- The Board of Directors shall consist of at least five but not more than eleven directors. Not less than a half of the directors shall have their domicile in the Kingdom of Thailand.
- The Directors shall be responsible for electing the Chairman of the Board of Directors.

2. The Rights of Shareholders to Appointment Directors

- (a) Each shareholder shall have one vote for one share.
- (b) Each shareholder must cast all his votes as specified in (a) to elect a candidate or several candidates as directors.
- (c) The candidates receiving the largest numbers of votes shall be elected to the Board until the vacancies are filled. In the event that two or more persons receive the same number of votes, and resulting in the total number of persons elected exceeding the number of vacancies, the Chairman of the meeting shall have the casting vote.

Should two candidates have the same number of votes, the Chairman of the meeting shall cast the deciding vote.

3. Selection of Directors and Independent Directors

Candidates to serve as directors, including independent directors, on the Board will be reviewed by the Nominating Committee before being nominated for the consideration of the Board of Directors. Guidelines and criteria of the Nominating Committee are as follows:

- (1) Qualified and not possessing any of the prohibited characteristics stipulated by the Articles of Association of the Company, the Public Company Limited Act and the Securities and Exchange Act.
- (2) An expert from many differing backgrounds with knowledge, capabilities and experience that will make a significant contribution to the Company and possessing leadership, broad vision, ethical judgment, transparent career profile and ability to express opinions independently.

Apart from the above-mentioned guidelines and criteria for selection of Directors, the Independent Directors must possess all the qualifications stipulated by the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Securities and Exchange Commission (SEC), including:

- (a) holding shares not exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, including shares held by related persons of such independent director;
- (b) neither being nor used to be an executive director, employee, staff, advisor who receives salary, or controlling person of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing status has ended not less than two years. Such prohibited characteristic shall not include the case where the independent director used to be a government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the company;
- (c) not being a person related by blood or legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the company or its subsidiary company;
- (d) neither having nor used to have a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgment, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

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

- (e) neither being nor used to be an auditor of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of an audit firm which employs auditors of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
- (f) neither being nor used to be a provider of any professional services including those as legal advisor or financial advisor who receives service fees exceeding two million baht per year from the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the provider of professional services, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

- (g) not being a director appointed as representative of directors of the company, major shareholder or shareholder who is related to major shareholder;
- (h) not undertaking any business in the same nature and in competition to the business of the Company or its subsidiary company or not being a significant partner in a partnership or being an executive director, employee, staff, advisor who receives salary or holding shares exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of any other company that undertakes business in the same nature and in competition to the business of the Company or its subsidiary company;
- (i) not having any other characteristics which cause the inability to express independent opinions with regard to the applicant's business operations.

After being appointed as independent director with the qualifications under (a) to (i) of the first paragraph, the independent director may be assigned by the board of directors to take part in the business decision of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, provided that such decision shall be in the form of collective decision.

4. Expiration of Term as a Director

At every Annual General Meeting of Shareholders, one-third of the Directors shall vacate office. If their number is not a multiple of three, then the number nearest to one-third of the Directors must vacate office.

In the first and second years after the conversion of the Company into a public limited company, drawing lots shall decide the retirement of Directors upon expiration of their terms of office. In subsequent years, the Directors who have held office for the longest term shall vacate office. Retiring Directors are eligible for re-election.

Other than retirement on the expiration of the term, a director's term will be terminated in case of:

- (a) death
- (b) resignation
- (c) lack of qualifications and characteristics specified in the Public Company Act
- (d) removal by a resolution of the shareholder meeting
- (e) by Court order to resign

Any director who wishes to resign must submit their resignation letter to the Company. The resignation will be effective on the date the resignation letter is received by the Company. The director who resigned must also advise the Registrar of his resignation.

5. Board of Directors' Meetings

The Board of Directors must meet at least one four times per year and the Chairman is responsible for calling the meetings.

At least one-half of the total number of the Directors must attend the meeting in order to constitute a quorum. Should the Chairman not be able to perform his duties, the meeting shall select a Director to act as chairman of the meeting.

The Board of Directors may assign a director or several directors to perform tasks on behalf of the Board.

Each Director has a right to one vote. In the case of an equal number of votes, the Chairman shall have an additional casting vote.

Directors with interest on any matter have no right to vote on the matter.

Compensation of Management**Directors' Compensation for 2019**

| Name | Position | Remuneration (Baht) | Type of Remuneration |
|------------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------|
| 1. Dr Narongchai Akrasanee | Independent Director** Chairman of the Board of Directors | 280,000 | Director's Fees |
| 2. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee | 125,000 | Director's Fees |
| 3. Mr Robert William McMillen | Member of the Executive Committee Member of the Investment Committee | -0- | Director's Fees |
| 4. Dr Peter Weldon | Independent Director ** Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee | 122,500 | Director's Fees |
| 5. Mr Sompong Phaoenchoke | Independent Director ** Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee | 97,500 | Director's Fees |
| 6. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director ** Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee | 122,500 | Director's Fees |
| 7. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary | 125,000 | Director's Fees |
| 8. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee | 75,000 | Director's Fees |
| 9. Mr Phongchai Sethiwan | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee | 75,000 | Director's Fees |
| 10. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee | 132,500 | Director's Fees |

** No compensation is paid to the Independent Directors apart from attendance fee for each Board or committee meeting attended.

Summary of the compensation for the Board of Directors and Executive Officers are follows:

| Board of Directors/ Executive Officers | Number of Persons | Remuneration (Million Baht) | Type of Remuneration |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Board of Directors | 10 | 1.15 3.85 | Director's Fees Bonus |
| Executive Officers (including Executive Directors) | 6 | 58.10 | Salary and Bonus |

No remuneration for directors other than money.

Changes in securities holding of the Directors were as follows:

| Name | Position | Number of Shares Held | | Increase/ (Decrease) |
|------------------------------------|--|-----------------------|------------|-------------------------|
| | | 31 Dec 18 | 31 Dec 19 | |
| 1. Dr Narongchai Akrasanee | Independent Director Chairman | 8,301,000 | 8,301,000 | -0- |
| 2. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee | -0- | -0- | -0- |
| 3. Mr Phongchai Sethiwan | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee | 6,403,900 | 6,403,900 | -0- |
| 4. Mr Robert William McMillen | Member of the Executive Committee Member of the Investment Committee | -0- | -0- | -0- |
| 5. Dr Peter Weldon | Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee | -0- | -0- | -0- |
| 6. Mr Sompong Phaoenchoke | Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee | -0- | -0- | -0- |
| 7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee | 253,400 | 253,400 | -0- |
| 8. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary | -0- | -0- | -0- |
| 9. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Member of the Investment Committee Committee | 18,450,000 | 18,450,000 | -0- |

| Name | Position | Number of Shares Held | | Increase/ (Decrease) |
|----------------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------|
| | | 31 Dec 18 | 31 Dec 19 | |
| 10. Mr Varut Bulakul | Director Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee | 1,124,809,228 | 1,124,809,228 | -0- |

Provident Fund

The contributions of the Company to the Provident Fund for the Executive Officers in 2019 were Baht 3.85 million.

DETAILS OF DIRECTORS AND EXECUTIVE MANAGEMENT AS OF 31 DECEMBER 2019

Dr Narongchai Akrasanee

| | | |
|----------------------------|---|--|
| Positions | Independent Director Chairman | |
| Date of appointment | October 12, 2015 | |
| Age | 74 years | |
| Education | Ph D Economics, John Hopkins University, USA | |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (2003) | |
| Shareholding | 8,301,000 shares, equal to 0.15% of paid up capital | |
| Experience | 2015-Present | Chairman, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 2003-2014 | Chairman, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 2015-Present | Chairman, Ananda Development Public Co Ltd |
| | 2012-2014 | Chairman, Ananda Development Public Co Ltd |
| | 2015-Present | Chairman, MFC Asset Management Plc |
| | 2004-2014 | Chairman, MFC Asset Management Plc |
| | 2012-2014 | Chairman of the Audit Committee, Malee Sampran Public Co Ltd |
| | 2014-2015 | Ministry of Energy |
| | 2010-Present | Chairman, Thailand National Committee for Pacific Economic Cooperation Council (TNCPEC) |
| | 2006-Present | Council Member, Khon Kaen University |
| | 2004-Present | Chairman of The Steering Committee and Vice Chairman, The Council of Mekong Institute (MI) |
| | 2002-Present | Honorary Advisor, The Fiscal Policy Research Institute Foundation (FPRI) |
| | 1984-Present | Member of the Board of Directors & Council of Trustees, Thailand Development Research Institute (TDRI) |
| | 2011-2014 | Member, Monetary Policy Committee of the Bank of Thailand |
| | 1997-2014 | Chairman, Seranee Group of Companies |

Mr Chan Bulakul

| | | |
|----------------------------|---|---|
| Positions | Vice Chairman Chairman of Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of Investment | |
| Date of appointment | October 01, 2003 | |
| Age | 71 years | |
| Education | BS Major Accountancy, University of Illinois, USA | |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (2005) | |
| Shareholding | None | |
| Experience | Oct 2003-Present | Chief Executive Officer, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Dec 2012-2015 | Non-authorized Director, North Sathorn Hotel Co., Ltd. |
| | Nov 2010-Aug 2012 | Authorized Director, Golden Land Property Development Plc |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, Golden Land Property Development Plc |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, United Homes Co Ltd |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, Ritz Village Co Ltd |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, North Sathorn Realty Co Ltd |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, Narayana Pavilion Co Ltd |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, Grand Mayfair Co Ltd |
| | Aug 2012-Dec 2012 | Director, Baan Chang Estate Co Ltd |

Mr Sompong Phaoenchoke

| | | |
|----------------------------|---|---|
| Positions | Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee | |
| Date of appointment | August 09, 2013 | |
| Age | 59 years | |
| Education | Master's degree in Industrial Engineering, Keio University, Japan | |
| Training | National Defence College Class of 2006 and Capital Market Academy No.8 National Defence College Course in high level security management and administration (class of 2010) Director Certification Program 26/2003: IOD | |
| Shareholding | None | |
| Experience | 2013-Present | Independent Director and Member of the Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 1990-Present | Director & Managing Director, Thai Rung Union Car Plc. |
| | 2003-Present | Chairman of Risk Management Committee, Thai Rung Union Car Plc. |
| | 1987-Present | Director & Vice President, Thai V.P. Corporation Co. Ltd. |
| | 1992-Present | Director & Vice President, Thai Ultimate Car Co. Ltd. |
| | 1992-Present | Director & Vice President, Thai V.P. Auto Enterprise Co. Ltd. |
| | 1993-Present | Director & Vice President, First Part Co. Ltd. |
| | 1994-Present | Director & Vice President, Isuzu Chaicharoenkij Motors Co. Ltd. |
| | 2004-Present | Director & Vice President, Biz Motor Co. Ltd. |
| | 2004-Present | Director & Vice President, Lexus Auto City Co. Ltd. |
| | 2007-Present | Director & Vice President, Delta Thairung Co. Ltd. |
| | 1989-Present | Director & Vice President, Thai Rung Tools and Dies Co. Ltd. |
| | 1991-Present | Director & Vice President, Thai V.P. Auto Service Co. Ltd. |
| | 2001-Present | Director & Vice President, Thai Auto Pressparts Co. Ltd. |
| | 1986-Present | Director, Chaicharoenkij Motors Co. Ltd. |
| | 1996-Present | Director, Sinthoranee Property Co. Ltd. |
| | 2004-Present | Director, Thai Auto Conversion Co. Ltd. |

Dr Peter Weldon

| | | |
|----------------------------|---|--|
| Positions | Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee | |
| Date of appointment | February 27, 2003 | |
| Age | 82 years | |
| Education | Ph D Development Sociology, Cornell University, USA | |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (2007) | |
| Shareholding | None | |
| Experience | 2003-Present | Director, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 2007-2015 | Director, Cuervo Appraisals Inc, Philippines |

Mrs Punnee Worawuthichongsathit

| | | |
|----------------------------|--|---|
| Positions | Independent Director Member of Audit Committee Chairperson of the Nominating Committee Chairperson of the Compensation Committee | |
| Date of appointment | August 30, 2004 | |
| Age | 67 years | |
| Education | MAcc, Chulalongkorn University, Thailand BA Accounting (Honour), Chulalongkorn University Certified Public Accountant (CPA), Thailand Certified Internal Auditor (CIA), IIA-USA Certified Professional Internal Auditor (CPIA), IIA-Thailand Qualified Internal Auditor (QIA), IIA-Thailand Chartered Director, Thai Institute of Directors Association (IOD Association) Certificate in Taxation Law (No.1), Institute of Judicial Officer Development | |
| Training | Certification, Thai Institute of Directors Association - IOD Association Directors Accreditation Program (DAP 2/2003) - IOD Association Directors Certification Program (DCP 38/2003) - IOD Association Audit Committee Program (ACP 2/2004) - IOD Association Improving the Quality of Financial Report 1/2006 - IOD Association Monitoring the Internal Audit Function 1/2007 - IOD Association Monitoring the System of Internal Control and Risk Management 2/2007 - IOD Association Monitoring the Quality of Financial Report 5/2007 - IOD Association Anti-Corruption for Executive Program (ACEP), Class 10/2014 Anti-Corruption: The Practice Guide (ACPG) , Class 10/2014 | |
| Shareholding | 253,400 shares, equivalent to 0.01% of paid up capital | |
| Experience | 2007-Present | Chairwoman of the Nominating Committee and Chairwoman of the Compensation Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 2004-Present | Independent Director and Member of Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 2016-Present | Independent Director and Member of Audit Committee, Saha Pathana Inter-Holding Public Co Ltd |
| | 2016-Present | The Audit sub-committee, Office of the National Anti-Corruption Commission |
| | 2015- Present | Independent Director and Member of Audit Committee, WHA Utility and Power Plc. |
| | Apr 2010-Present | Independent Director and Member of the Audit Committee, Thai Wacoal Public Co Ltd |
| | Nov 2019-Present | Chairman of the Board of Directors, Mono Technology Public Co Ltd |
| | 2007-Nov 2019 | Independent Director and Chairwomen of the Audit Committee, Mono Technology Public Co Ltd |
| | 2007-2015 | Member of the Corporate Governance Committee, Hemaraj Land and Development Public Co Ltd |
| | 2000-2016 | Independent Director and Member of Audit Committee, Hemaraj Land and Development Public Co Ltd |
| | 1999-2009 | Independent Director and Member of Audit Committee, T&T Public Co Ltd |
| | 1990-Present | Independent Advisor Specialized in Accounting system, taxation, MIS and Internal Control System for Private Companies in various businesses |
| | Present | Member of Accounting for Taxation Committee, Federation of Accounting Profession |
| | Present | Special Tutor, Private and state Universities, |
| | Present | Special Tutor, Federation of Accounting Profession |

Mr Robert William McMillen

| | | |
|----------------------------|--|---|
| Positions | Member of the Executive Committee Member of the Investment Committee | |
| Date of appointment | September 17, 2004 | |
| Age | 64 years | |
| Education | Chartered Accountant, The Institute of Chartered Accountants in Australia (1983) BB, Accounting, The New South Wales University of Technology, Australia (1982) | |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (2007) | |
| Shareholding | None | |
| Experience | May 2013-Present | Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Oct 2003-Apr 2013 | Authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Dec 2012-Apr 2013 | Director, L.V. Technology Plc. |
| | Aug 2003-Sep 2003 | Authorized Director and Chairman of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | 1998-Aug 2003 | Non-authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Aug 2010-Present | Director, Global Alliance Partners Limited |
| | Nov 2007-2013 | Chairman and Authorized Director, MAC Capital Ltd |
| | Oct 1997-2014 | Director, Seamico Securities Public Co Ltd |
| | Jun 2006-Present | Vice Chairman and Authorized Director, MAC Sharaf (UAE) LLC |
| | Jun 2006-Present | Chairman and Authorized Director, MAC Capital Advisors Ltd |
| | Jun 2006-May 2007 | Director and Member of the Executive Committee, Seamico Securities Public Co Ltd |
| | Feb 2006-2016 | Chairman and Authorized Director, McMillen Advantage Capital Ltd |
| | Aug 2005-May 2006 | Authorized Director and President, Seamico Securities Public Co Ltd |
| | Mar 2005-Present | Authorized Director, China TongHai Funds (SPC) Ltd |
| | Aug 2004-Present | Authorized Director, China Tonghai Asset Management (BVI) Ltd |
| | Apr 2013-Present | Director, McSlim's Health Food Products Australia Pty Ltd |

Mr Anake Kamolnate

| | | |
|----------------------------|---|--|
| Positions | Member of Executive Committee Authorized Director Member of Risk Management Committee President Company Secretary | |
| Date of appointment | July 11, 2007 | |
| Age | 62 years | |
| Education | MBA, College of Notre Dame, USA | |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (2007) | |
| Shareholding | None | |
| Experience | Nov 2018 – Present | President, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | May 2007- Nov 2018 | Executive Director and Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, Golden Land Property Development Plc |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, United Homes Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, Ritz Village Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, North Sathorn Realty Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, Narayana Pavilion Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, Grand Mayfair Co Ltd |
| | Feb 2012-Dec 2012 | Authorized Director, Baan Chang Estate Co Ltd |
| | Sep 2006-Present | Executive Vice President, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Sep 2009-2015 | Independent Director and Chairman of Audit Committee, |

| | |
|---------------|--|
| 2003-Aug 2006 | Datamat Public Co Ltd Senior Vice President, Investment Banking, The Brooker Group Public Co Ltd |
| 1996-2003 | Managing Director, MCL Management Services Co Ltd |

Mr Kirin Narula

| | |
|----------------------------|--|
| Positions | Authorized Director Member of Nominating Committee Member of Risk Management Committee Member of the Investment Committee |
| Date of appointment | April 29, 2009 |
| Age | 56 years |
| Education | BBA, Finance, George Washington University, Washington DC, USA |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) Class 80 (October 2009) |
| Shareholding | 18,450,000 shares, equivalent to 0.33% of paid up capital |
| Experience | 2009- Present Director, The Brooker Group Public Co Ltd 1985- Present Managing Director of Quality Inn Co Ltd (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel) 1985- Present Managing Director of Boulevard Hotel Co Ltd (Amari Boulevard Hotel) 1985- Present Managing Director of Quality Lodge Co Ltd (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19) 2008-Present Managing Director of Asoke Park Co Ltd (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel) |

Mr Phongchai Sethiwan

| | |
|----------------------------|--|
| Positions | Authorized Director Member of Nominating Committee Member of Risk Management Committee |
| Date of appointment | November 12, 2009 |
| Age | 60 years |
| Education | BComm (Honours), University of Manitoba, Canada |
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (2006) |
| Shareholding | 6,403,900 shares, equivalent to 0.11% of paid up capital |
| Experience | 2009-Present Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd 2010-Present Executive Director, Thai Fah Power Co Ltd 2007-Jan 2015 Director, Merchant Partners Securities Public Co Ltd 1983-Present Executive Director, Thai Fah (2511) Co Ltd 1983-Present Executive Director, Suphan Rice Co Ltd 1983-Present Executive Director, Sethi Rice Co Ltd 1983-Present Executive Director, Thai Fah Warehouse Co Ltd 1983-Present Executive Director, Sethiwan Development Co Ltd 1983-Present Executive Director, Thai Hua Heng Co Ltd, China 1983-Present Executive Director, Sethiwan Garment Co Ltd, China |

Mr Varut Bulakul

| | |
|----------------------------|--|
| Positions | Member of the Executive Committee Member of Investment Committee Member of Nominating Committee Member of Compensation Committee Senior Executive Vice President |
| Date of appointment | May 24, 2012 |
| Age | 35 years |
| Education | MBA, Sasin Graduate Institute of Business Administration of Chulalongkorn University |

| | |
|---------------------|--|
| Training | Directors Accreditation Program (DAP) (106/2013) |
| | Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (17/2016) |
| Shareholding | 1,124,809,228 shares, equivalent to 19.95% of paid up capital |
| Experience | May 2012-Present Director, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | April 2016-Present Director, Advance Finance PCL |
| | 2011-Present Authorized Director, Banchang Group Plc |
| | 2009-Present Authorized Director, Century Pattaya Co., Ltd. |
| | 2007-2010 Analyst, Investment Banking Division, Bank of Ayudhya Public Co., Ltd. |

Mr Varit Bulakul

| | |
|---------------------|--|
| Positions | Executive Vice President, Head of Business and Financial Consulting, Investments |
| Age | 29 years |
| Education | M.S. Accounting, Boston College, USA |
| Shareholding | 846,829,534 shares, equivalent to 15.02% of paid up capital |
| Experience | Nov 2017-Present Executive Vice President, Head of Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co., Ltd |
| | Oct 2014 –Oct 2017 Vice President; Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Aug 2013- Jun 2014 Auditor, Deloitte &Touche LLP (Boston, USA) |

Ms Siriya Boontarig

| | |
|---------------------|---|
| Positions | Executive Vice President, Head of Operations, Business and Financial Consulting, Investments |
| Age | 45 years |
| Education | MBA, Oregon State University, USA |
| Shareholding | None |
| Experience | 2006-Present Executive Vice President, Head of Operations Vice President; Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Oct 2003-2006 Senior Research Analyst, The Brooker Group Public Co Ltd |
| | Aug 2002-Aug 2003 Research Analyst, The Brooker Group Public Co Ltd |

Ms Supanee Phongsuparbchon

| | |
|---------------------|--|
| Positions | Finance and Accounting Manager |
| Age | 59 years |
| Education | MBA, Assumption University, Bangkok, Thailand |
| Shareholding | None |
| Experience | Aug 2000-Present Manager, Finance and Accounting Division, The Brooker Group Public Co Ltd |

GOOD CORPORATE GOVERNANCE

The Company gives high priority to the good corporate governance and has complied with the SET's principles of good corporate governance for listed companies and CG Code of the Securities and Exchange Commission. Good corporate governance involves not only building investor confidence and trust but also ensuring business integrity and creating long-term business value. The Board has properly considered and reviewed the application of the CG Code Principles and Sub-Principles as follows:

1. Rights of Shareholders

Priority is given by the Company to the rights of all shareholders with measures undertaken that will ensure all shareholders of the protection of their basic rights, including the sale, purchase or transfer of shares; the receipt of relevant and adequate information on the Company; the participation in shareholders' meetings to vote on important matters related to the Company; and the receipt of a share of the profit of the Company.

- (1) The Company will provide shareholders with a notification of the annual general meetings and all supporting documents, sufficiently in advance at least 21 days of each meeting as specified by the law. The notification will contain details of all agenda items with complete supporting data and opinions of the Board of Directors; proxy forms as prescribed by the Ministry of Commerce and names of Independent Directors who the shareholders can appoint as their proxy; and details of the meeting and map of the venue. Also provided will be the rules and procedures, including the voting procedure, governing the company's shareholders' meetings; information on documents the shareholders must present at each meeting in order to protect their right to attend the meetings. All information regarding each shareholders' meeting will be posted on the Company's web site before the meeting date in advance 30 days so that shareholders can study all information prior to their receiving the notification. The Company also allows shareholders to register for each meeting at least one hour in advance.

The Company strongly encourages all shareholders including institute shareholders to attend all shareholders' meeting by posting all types of proxy including form A, form B and form C (for foreign shareholders who have custodian in Thailand only) on the Company's web site before the meeting date in advance 30 days.

- (2) Prior to the commencement of each meeting, the Chairman of the meeting will explain to the meeting the voting and vote counting procedures that are clearly detailed in the Company's Articles of Association. The Company will also clearly separate the votes on each agenda so as to protect the rights of the shareholders.
- (3) The Chairman of the meeting will allocate sufficient time and will conduct the meetings appropriately and transparently. During the meeting, shareholders will be encouraged to express their opinions and ask questions prior to casting their votes and concluding the meeting's resolution for each agenda.
- (4) Shareholders who join a meeting after it has convened will be allowed to cast their votes on the agenda being considered and all subsequent agendas.
- (5) Information will be disseminated to the shareholders on a continuous basis through the Company's web site, as well as through the Stock Exchange of Thailand ("SET") and the Office of the Securities and Exchange Commission ("SEC").
- (6) Minority shareholders may directly contact the Company at the mailing address provided and e-mail address "cghotline@brookergroup.com" and request information, such as the activities of the Board of Directors, corporate governance principles, audit reports, etc. In addition, they can also directly request information from the Company Secretary.

- (7) The Company will clearly disclose its investment in subsidiary and related companies (if any) so as to ensure shareholders of the transparency and auditability of the Company's operations.
- (8) The Company will operate with competency in order to maintain sustained growth so that the shareholders will receive appropriate returns.

2. Equitable Treatment of Shareholders

The Company has undertaken measures to ensure that all shareholders receive fair and equitable treatment.

- (1) Any shareholder may propose, not less than 60 days in advance of the meeting dates, additional issues for consideration in the shareholders' meetings. The Company has announced this policy together with the pre-determined criteria on screening the issues proposed by the shareholders through the SET and also through the Company's web site.

Proposed time for year 2020 was on 13 December 2019 until 14 February 2020 by informed shareholders via through SET on-line system and on the Company website on the menu Investor Relation under shareholders' information.

- (2) Any shareholder may nominate a candidate for selection as a director. The proposed candidate must have all qualifications as specified in the Company's mandate and must give their consent to being nominated. The nomination form, which is available on the Company's web site, must be duly completed and sent to the Company together with supporting documents on the candidates' education and qualifications not less than 60 days prior to the Board of Directors' meeting that is held before the annual general meeting of shareholding. The Company will specify the last date in each year by which time shareholders may nominate candidates to the Company, so that these nominations may be processed through the nominating process by the Nominating Committee. The names of the selected nominees together with the relevant regulations will be announced through the SET. For election of the Directors at the shareholders' meetings, the Company will utilize a process by which shareholders are able to vote on individual nominees.

Proposed time for year 2020 was on 13 December 2019 until 14 February 2020 by informed shareholders via through SET on-line system and on the Company website on the menu Investor Relation under shareholders' information.

- (3) The shareholders' meeting will always proceed according to the agendas specified in the Notification of the Shareholders' Meeting. No new agenda items will be added without advance notification to the shareholders so that shareholders will have sufficient time to deliberate on each agenda item prior to casting their votes. However, an additional agenda may be proposed during the meeting if it is approved by at least one-third of quorum in accordance with Section 105 of the Public Company Limited Act B.E. 2535 (1992).
- (4) A full listing of the independent directors whom the shareholders may consider to appoint as their proxy is provided in the proxy form. The Company encourages the use of proxy forms that allow shareholders to specify their votes.
- (5) The Company encourages the use of voting cards for all agenda items, with individual voting cards prepared for all important agendas so that shareholders may cast their votes as they deem appropriate. The votes cast during the shareholders' meeting will be collected in the meeting room and combined with the votes specified in the proxy forms before the final result is announced to the meeting.

- (6) Complete and accurate minutes of the each shareholders' meeting will be prepared and submitted to the SET and SEC within 14 days after the meeting date. The minutes will also be made available for viewing by all shareholders on the Company's web site.
Minutes of shareholders' meeting shall record procedures of voting, showing votes of attending shareholders, questions from shareholders and response from the management, resolution by each agenda by agreed votes, disagreed votes and abstained votes as well as recorded name of attendance directors and absent directors.
In addition, the Company shall disclose the results on each agenda by votes to the public via SET on-line system and the Company's website on the menu Investor Relation under shareholders' information on the day after meeting day immediately.
- (7) In fairness to its shareholders, the Company will have written procedures concerning the use and protection of inside information. These procedures will be communicated to the Company's Board of Directors, employees and all related persons, including spouse and children not of age, so as to prevent the inappropriate use of important inside information, which has not been publicly disclosed, in trading of the Company's shares and manipulation of its share price. Directors and executives privy to such insider information are prohibited from trading in the Company's securities prior to the disclosure of information on the Company's performance and financial position or any important news that may cause a change in the Company's share price. According to the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992), all directors and executives must regularly submit a report on their ownership of the Company's securities within 30 working days after they take office and must report all subsequent sales or purchase of the Company's securities to the SEC within 3 working days from the transaction date. Moreover, the company has prohibited any directors, employees who have possession of non-public information material to engage in any trading of the Company's securities during 1 month period especially before any earning announcement and should wait for at least twenty-four hours after such announcement.
- (8) The Company has a policy requiring directors and key officers to notify the Company's secretary at least one day before they deal in the company shares.

3. Role of Stakeholders

The Company gives a high importance on the responsible to the environment and society as well as other stakeholders. The Company is aware of role and importance of every stakeholder. In 2011, the Company had added the good conduct by developing the policy on preventing the executive and employee to use the pirate software, copying the copyright software, violate the human right, as well as guideline on anti-fraud and no bribery for the Company's benefit. The Company also promotes the efficiency energy consumption, safety and environmentally friendly practices to the employee by clearly determined on the Company Code of Business Ethics under "Responsibility to the Company and its Properties and Asset"

The Company places great importance on the rights of all stakeholders and conducts its business ethically with fair treatment of all stakeholders, within and outside the Company, including the shareholders, clients, employees, creditors, business partners and competitors, regulatory bodies, government agencies, society, and the environment by clearly determined on the Company Code of Business Ethics.

- (1) The Company has established criteria for the treatment of each group of stakeholders.

Shareholders

Emphasis will be given to the transparent dissemination of important information, both financial and non-financial, to the stakeholders that are accurate, sufficient and timely. Dissemination will be through different channels, such as announcements through the SET's electronic media, the Company's web site, newspapers, press releases, letters, etc.

The Company provides channels for Whistleblowing Notice via through the Company's website by mail, telephone and fax and set up procedures after receiving complaints, protection of a complainant and notification of the results to the complainant.

Clients

The Company stresses on the importance of customer satisfaction through the enhancement of existing services and development of new services in order to encompass all acts of the business advisory, financial advisory and investment services. At the same time, the Company ensures ethical treatment of its clients and any complaint or suggestions from clients are considered and responded to immediately. Moreover, the Company shall support corporate social responsibility activities of clients.

Human rights and fair practice towards labour

The Company emphasizes to treat employees fairly and courteously while paying due respect to individuality and human dignity and provides fair remunerations. All employees are advised through the Company's manual of the Company's policies, benefits and welfare, such as rules and disciplines, leave obligations, group medical insurance scheme, group life insurance plan and provident fund.

Since the Company is services company not manufacturing company, accident statistics, ratio of absence /sick from working environment is zero (none). However, the Company provides continuously about group health insurance, group life insurance to all employees.

The Company continuously emphasizes in employees saving program by set up provident fund program since year 1999 for 20 years until present. Employees could choose saving rates in accordance with their working period while the Company would contribute in the same amount which they chose. When they work with the Company until 10 years, they have right to get 100 % of the Company contributions.

The Company focuses on increasing the knowledge, ability and efficiency of employees through training and seminars, both in-house and external. This will enable employees to perform their tasks capably and be able to cope with dynamic changes in the rules, products and technology of the various agencies. Training seminars cover the notifications of the rules and regulations of the SET and SEC, accounting standards of various institutes, computer systems and programs, etc.

Creditors, Business Partners and Competitors

The Company carries out commercial transactions with its contractual parties in a fair and equal manner while complying with applicable laws, rules, regulations, and contracts. The Company has a policy to compete fairly with all business competitors under the appropriate legal and regulatory framework.

The Company has guideline on anti-fraud and no bribery for the Company's benefit as clearly determined on Code of Business Ethics by not solicit for, or take, or give any benefits in bad faith in dealing with the business with creditors to prevent problems of non-transparency and non-fairness of trade between the Company and creditors, business partners and competitors, dishonesty, and non-fairness of business operation from occurring.

Moreover, the Company declares its intent to enter a process of Collective Action coalition against corruption by the private sector which are the Thai Institute of Directors, Thai Chamber of Commerce, the Joint Foreign Chambers of Commerce in Thailand, the Thai Listed Companies Association, the Thai Bankers Association, the Federation of Thai Capital Market Organizations and the Federation of Thai Industries to make clear that corruption in all forms is a major handicap for the country's development. All participants will work in cooperation with

Government, civil society, media, and international organizations to foster cleaner business practices. The Brooker Group Plc gets certification to be a Certified Companies of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption on 9 March 2017. The first re-certification has been approved for 3 years since 7 February 2020.

The Company has policy to use legal and copyright protected product and services and strictly prohibited using illegal intellectual properties by clearly determined on the Company Code of Business Ethics for Directors, Management and Staff. The method employed by the Company regarding this matter is that all employees are required to sign their names in memorandum of understanding to not commit any computer crime and to not infringe any intellectual property. The Company has specified the policy on usage of information technology system of the Group of Companies and software program of the employee shall be inspected to prevent any usage of piracy software and software which is unrelated to work.

The Company supports Corporate Social responsibilities activities of creditors, business partners and competitors.

Regulatory and Government Agencies

The Company adheres to the laws, rules and regulations specified by regulatory and related agencies, such as the Department of Business Development of the Ministry of Commerce, the Revenue Department of the Ministry of Finance, the SET, the SEC, etc. The Company also cooperates with relevant private agencies.

The Company Group Corporate Social responsibility

The Company is aware and concerned about the safety of society and the environment, and the livelihood of the community, together with the conservation of natural resources and effective use of energy. Thus it has set the following guidelines:

- Make the most effective use of natural resources in a manner which will least adverse affect on the society, environment, and the community.

The Company has encouraged all staff to turn on/off electricity on working time only and turn off air condition on lunch time as well as set up air condition temperature at 25 degree Celsius. Moreover, all staff should use recycle papers on photocopy/printing. All company policy has served saving natural resources.

- Return a portion of the organizational profits through regular promotion of social and environmental activities.
- Establish a sense of responsibility towards society and the environment among employees at all levels and give preference to transactions with trade partners that have the same objectives with regard to responsibility to society and the environment.
- Strictly comply or enforce compliance with all relevant laws and regulations issued by supervisory authorities.
- Develop and promote learning by providing continuous training to employees about environment 's consciousness.
- Operate business based on environment's consciousness, aiming to strictly abide by laws, regulations, standards, and requirements for good quality of life of all staff community and society.

The Company gives assistance through donations to various foundations and organizations, which carry out social activities such as the donation of tools, equipment and office automation equipment to temples, foundations and other social organizations. The Company will also initiate campaigns on the conservation of energy and use of resources in the office and recycle used.

Jointly developing communities and societies

The Company's Board of Directors have realized that the Organization's development to grow and create sustainability, the Company must play role to support the country's development by promoting communities and societies to be sustainably better off. The Company emphasizes on promoting people's development to be good citizens with improved virtue, ethics and quality of life, as follow:

- Development and assisting society

The Company has realized the important of participation on corporate social responsibility in developing Thai society and has policy to enhance all staff to create some activities to benefit society which fund supported by the Company.

Volunteer Spirit Group (VSG) is established aiming to build social and environmental awareness and spend free time for improvement.

Knowledge is an element that important and necessary for human's improvement. Learning is never ending. But for the blind, without sight is a major obstacle for learning.

"Audio Books for the Blind" is therefore developed for social responsibility. The group value their free time by reading books in digital format, then sending to Thailand Association of the Blind. Books will cover fictions, study books, etc. This project has been done continuously every year. Moreover the Company donates used desk calendars to the Bangkok School for the Blind for doing Braille alphabet education media continuously every year.

- Education support

The worst flood hit Thailand end of 2011 and continued to spread across much of the country, especially in the rural and remote areas of the central part. The disaster has had a particularly severe impact upon the education sector.

The Brooker Group in collaboration with Mitr Phol Group, Trade Partners, had provided THB 1,000,000 donation to rehabilitate the country's education sector. Aid to education includes repairing damaged building, furniture, class rooms, books, stationeries and other learning & teaching materials related to education for flood victims schools : Wat Koong-Tar-Lao school, Bang Phueng Sub-district, Ban Mi District, Lopburi Province and Wat Chiang-Rak school, Innburi District, Singburi Province on 25th March and 22nd April, 2012 respectively.

To show our support to the education sector continuously, on 29th July, 2012 the Brooker Group had launched the corporate activity to give the scholarships, free-lunch funds, sports equipments and stationeries to Baan-None-Kradone school, Phaya Yen Sub-district, Pak Chong District, Nakhon Ratchasima Province.

In addition, the Company has also continuously given contribution of funds annually to Kwong Chow School and Kwong Siew Association since Mr Chan Bulakul, CEO of The Brooker Group had ever served as Education Committee of Kwong Chow School and President of Kwong Siew Association of Thailand.

- Water Filter System and Water Supply System Improvement Project to Rural Schools

To show our goal to support social responsibility continuously, on 4th December, 2013 The Brooker Group had launched the corporate activity to donate Water Filter System and Water Supply System Improvement to Rural Schools which were Baan Nhong Tor Trakian School, Moo 7, Lam Phaya Klang Sub-district, Muaklek District, Saraburi Province and Water Storage Tank to Baan Khao Nom Nang School, Lam Phaya Klang Sub-district, Muaklek District, Saraburi Province.

On 19th November, 2014 The Brooker Group had launched the corporate continuous activity to donate Water Filter System to Ban Nong Song Hong School, Huai Haeng Sub-District, Kaeng Khoi District, Saraburi Province.

- For better living for female elderly

The Company had organized CSR project (give a helping hand to subsidize government limited budget for better living for female elderly) on May 7, 2014 at Chalermkrachakumaree Nursing Home, Kanchanaburi Province. The Company provided 130 packs of adult diaper to the Nursing Home and Baht 13,200.00 cash to 66 female elderly under care taking of the Nursing Home.

- For better living of under privileged children and young adults

The Company had donated 1,000,000 Baht to Operation Smile Foundation Thailand on 6 March 2015. This foundation aims of providing safe surgeries to under privileged children and young adults at no costs to address facial deformities such as cleft lip, cleft palate and burns.

- Medicine cabinet and medicine and medical supplies Project and Project of building standards and the environment of Hospital's 50th Birthday Wachira down device.

The Company had donated 20,000 Baht to Hospital Foundation's 50th Birthday Wachira down devices on 2 November 2016.

- Co-Host of charitable offerings remains of King Bhumibol Adulyadej's global Cummins Navy.

The Brooker Group Public Company Limited with MFC Asset Management Public Company Limited, Group of Country Group companies, Ananda Development Public Company Limited, Thai –German Products Public Company Limited and Seranee Holding Co., Ltd are co-host of charitable chanting metaphysics remains. Remember to bow to the King, and give a royal charity on Saturday January 28, 2017 at 10.00 a.m.

- Charity Run Fundraising for 11 Hospitals nationwide

The Company had donated 300,000 Baht to "Charity Run Fundraising for 11 Hospitals nationwide" on 6 December 2017 to buy a medical device for hospitals

- **Donation to Prapokklao Hospital Foundation**

The Brooker Group Public Company Limited donated fund to Prapokklao Hospital Foundation for Cancer Building total amount Baht 500,000 Baht on 25 February 2019.

- **Medical device donation For the Bangkhuntien Elderly Hospital**

The Brooker Group Public Company Limited donated 1 medical device, Zoll Model AEV Transport Ventilator, priced at 250,000 baht for the Bangkhuntien Elderly Hospital on October 28, 2019.

- (2) The Company has established communication channels (CG Hotline) related to its corporate governance through which complaints, comments and suggestions can be made. The stakeholders can also communicate through these channels their concerns about illegal or unethical practices by persons within the Company, including employees and other interested persons, to ensure that the Company operates under good corporate governance. The five communication channels are:

1. Telephone (662) 168-7100
2. Facsimile (662) 168-7111-2

3. The Company's web site menu Investor Relation/Corporate Governance/Whistleblowing Notice Policy or e-mail to cghotline@brookergroup.com.
4. Written submission to the Company Secretary by mail, courier or in person.
By mail:

The Company Secretary and the Audit Committee
The Brooker Group Public Company Limited
26th Floor, The Trendy Building,
10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road,
Klong Toey Nua, Wattana, Bangkok 10110,
Thailand

5. E-mail to any or all of the Company's three Independent Directors that are the Audit Committee as the followings.
Dr. Peter D. Weldon peterdweldon@gmail.com
Mr. Sompong Phaoenchoke sompong@brookergroup.com
Mrs. Punnee Worawuthichongsathit punnee.w@brookergroup.com

To give confidence to any person who communicates such concerns, the Company will keep the source of such information confidential. The Company has written procedures for acknowledging and investigating such concerns, which will involve only authorized persons and the persons involved.

In order to prevent unnecessary investigations into matters not related to or not beneficial for the Company's operations and its management and that will be unproductive use of the Company's resources, the Company Secretary together with the Audit Committee will only investigate complaints or queries that are considered beneficial to the Company's operations and management or related to the protection of the rights of its shareholders and stakeholders, such as those below.

- (a) Complaints or information about possible fraud or illegal practices of the Company or its directors and/or executives and/or employees that may cause damage or loss to the Company.
- (b) Laws, rules and regulations with which the Company must comply.
- (c) The Company's operating and accounting policies, which have already been set out.
- (d) Transactions that constitute conflict of interest or involves related parties as specified by the SEC and SET Notifications.
- (e) The Company's financial statements and financial information.
- (f) The Company's operational results and its operations.
- (g) Other additional items as specified by the Board of Directors or the Audit Committee.

4. Disclosure and Transparency

The Company places high importance on the dissemination of accurate, sufficient, timely and impartial information to the SET, its shareholders and related agencies, including the following:

- (1) Important information, both financial and non-financial. In disclosing financial information, especially the financial statements, the Company must ensure that they are accurate, in accordance with generally accepted accounting principles, and have been audited/reviewed by an independent external auditor. The financial statements must also be approved by the Audit

Committee and the Board of Directors before they are disclosed to the SET, the shareholders, investors and related agencies.

- (2) Information disclosed on the Company's web site, in both Thai and English, such as financial statements, annual statements (Form 56-1), annual reports (Form 56-2), etc.
- (3) Information on the roles and responsibilities of the Board of Directors and those of its committees, the number of meetings and attendance of each director, and the directors' and executives' remuneration policies are disclosed under the Management section of the Company's annual statements (Form 56-1) and annual reports (Form 56-2).
- (4) The Board of Directors' statement of its responsibilities concerning the Company's financial reports is presented along side the auditor report in the Company's annual report (Form 56-2).
- (5) Information on a securities holding report showing the number of securities held by each member of the Board of Directors are disclosed on the Board of Directors Meetings.
- (6) Outside Directorship Report in listed companies and others by each member of the Board of Directors are disclosed on the Board of Directors Meetings.
- (7) Initial Report of Interest of Directors, Executives and Related Persons follow as Notification of the Capital Market Supervisory Board No. TorChor. 2/2552 dated on 26 January 2009 had been submitted to the Company Secretary on 31 July 2009. Amendments to the report of interest will be submitted within 3 working days to the Company Secretary.
- (8) Information disclosed on the Company's web site, in both Thai and English regarding profile of Directors and Executive officers including Investor Relation's information.
- (9) **Set up the meeting between the Company and Analyst and/or interested investor**
In year 2019 the Company had arranged the meeting between Investor and Analyst with the Executives Management at end of every quarter year 2019 at Brooker Office Sukhumvit Road, a total of 8 times a year, meeting with investors. 4 times and with analysts 4 times.
Note: See details of this meeting under Investor Relations submenu Analyst Reports.

5. Responsibilities of the Board

5.1 Structure of the Board of Directors

- (1) The Board of Directors can be divided into 2 groups by characteristics as follows:

Group 1 characterized by their executive management roles:

- Directors with executive management roles.
- Directors without executive management roles.

Group 2 characterized by independency:

- Directors who are independent.
- Directors who are representatives of shareholders groups.

- (2) The board of directors, with approval from shareholder meeting, which comprise at least five members and no more than 11 members. The Directors shall serve a term of office of three years and not limited times of their term of office.
- (3) At least one-third, but not less than 3 members, of the Company's Board of Directors must be independent directors.

Persons to be appointed independent directors must have qualifications as required by SET and SEC.

The independent directors should make up more than 50% of the Board where :

- (a) the Chairman of the Board (the "Chairman") and the chief executive officer (or equivalent) (the "CEO") is the same person;
 - (b) the Chairman and the CEO are immediate family members;
 - (c) the Chairman is part of the management team; or
 - (d) the Chairman is not an independent director.
- (4) Independent Directors shall serve a term of office not more than nine years and the board of directors shall propose the rational reason to the shareholders meeting to consider and approve independent directors who serve that position more than 9 years to be re-elect.
 - (5) The Chairman must be an independent director and must not be an executive management or President. The Chairman will be elected by the Board of Directors while the President will be nominated by the Nomination Committee.
 - (6) The board of directors has set a limit of five board seats in publicly-listed companies that an individual director can hold simultaneously. The company secretary shall disclose the information about board membership positions of individual directors to the board of directors every quarter
 - (7) The Company's directors and executives can hold directorship or executive positions in the Company's subsidiary or other companies but must be in accordance with the guidelines of the SEC, SET and other concerned agencies and must be disclosed to in the Board of Directors' meeting.
 - (8) A Company Secretary has been appointed by the Board of Directors to provide legal advice to the board, take care of the board's activities, and monitor compliance to the board's resolutions, as well as communicating with the shareholders, SEC, SET and other concerned regulatory agencies.
 - (9) Independent Directors must possess all the qualifications stipulated by the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Securities and Exchange Commission (SEC), including:
 - 1. holding shares not exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, including shares held by related persons of such independent director;
 - 2. neither being nor used to be an executive director, employee, staff, advisor who receives salary, or controlling person of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing status has ended not less than two years. Such prohibited characteristic shall not include the case where the independent director used to be a government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the company;
 - 3. not being a person related by blood or legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the company or its subsidiary company;
 - 4. neither having nor used to have a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgment, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

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

5. neither being nor used to be an auditor of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of an audit firm which employs auditors of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
6. neither being nor used to be a provider of any professional services including those as legal advisor or financial advisor who receives service fees exceeding two million baht per year from the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the provider of professional services, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
7. not being a director appointed as representative of directors of the company, major shareholder or shareholder who is related to major shareholder;
8. not undertaking any business in the same nature and in competition to the business of the company or its subsidiary company or not being a significant partner in a partnership or being an executive director, employee, staff, advisor who receives salary or holding shares exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of other company which undertakes business in the same nature and in competition to the business of the company or its subsidiary company;
9. not having any other characteristics which cause the inability to express independent opinions with regard to the applicant's business operations.
After being appointed as independent director with the qualifications under (1) to (9) of the first paragraph, the independent director may be assigned by the board of directors to take part in the business decision of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, provided that such decision shall be in the form of collective decision.

5.2 Committees

- (1) The Board of Directors can establish committees to assist in the study and screening of special tasks on behalf of the Board. The qualifications and scope of work of each committee will be clearly defined. The committees include:
 - An Executive Committee to assist in setting corporate policies and in making important corporate decisions.
 - An Audit Committee to review all financial reporting of the Company to ensure that they conform to Thai Accounting Standards. The Audit Committee also reviews the suitability and adequacy of the internal control system, ensures the transparency of the Company's operations and its compliance with all applicable laws, rules and regulations.
 - A Compensation Committee to consider the compensation for directors and executives, contracts for top executives, and all salary increases.

- A Nominating Committee to assist in identifying qualified individuals to be nominated as Director for approval by the Company's Board of Directors or the General Meeting of Shareholders, whichever is appropriate.
- A Risk Management Committee to evaluate risks to the Company's business operation.
- An Investment Committee to ensure that the Company's investments are clear, discreet and auditable so as to spread risks and maintain maximum benefits for the Company.

Each committee will meet at least once a year to assess their performance and review the policies.

- (2) The chairman of the Compensation Committee and the Nominating Committee must be Independent Directors.
- (3) The Chairman of the Board of Directors must not serve as chairman or member of any committee.

Note: See details of sub-committees under Management Structure.

5.3 Roles and Responsibilities of the Board of Directors

1: Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board

- 1.1 The board should demonstrate a thorough understanding of its leadership role, assume its responsibilities in overseeing the company, and strengthen good governance, including:
 - (1) defining objectives;
 - (2) determining means to attain the objectives; and
 - (3) monitoring, evaluating, and reporting on performance.
- 1.2 To achieve sustainable value creation, the board should exercise its leadership role and pursue the following governance outcomes:
 - (1) competitiveness and performance with long-term perspective;
 - (2) ethical and responsible business;
 - (3) good corporate citizenship; and
 - (4) corporate resilience.
- 1.3 The board should ensure that all directors and executives perform their responsibilities in compliance with their fiduciary duties, and that the company operates in accordance with applicable law and standards.
- 1.4 The board should demonstrate a thorough understanding of the division of board and management responsibilities. The board should clearly define the roles and responsibilities of management and monitor management's proper performance of its duties.

2: Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

- 2.1 The board should define objectives that promote sustainable value creation and governance outcomes as a framework for the operation of the company.
- 2.2 The board should ensure that the company's annual and medium-term objectives, goals, strategies, and plans are consistent with the long-term objectives, while utilising innovation and technology effectively.

3: Strengthen Board Effectiveness

- 3.1 The board should be responsible for determining and reviewing the board structure, in terms of size, composition, and the proportion of independent directors so as to ensure its leadership role in achieving the company's objectives.
- 3.2 The board should select an appropriate person as the chairman and ensure that the board composition serves the best interest of the company, enabling the board to make its decisions as a result of exercising independent judgement on corporate affairs.
- 3.3 The board should ensure that the policy and procedures for the selection and nomination of directors are clear and transparent resulting in the desired composition of the board.
- 3.4 When proposing director remuneration to the shareholders' meeting for approval, the board should consider whether the remuneration structure is appropriate for the directors' respective roles and responsibilities, linked to their individual and company performance, and provide incentives for the board to lead the company in meeting its objectives, both in the short and long term.
- 3.5 The board should ensure that all directors are properly accountable for their duties, responsibilities and (in-) actions, and allocate sufficient time to discharge their duties and responsibilities effectively.
- 3.6 The board should ensure that the company's governance framework and policies extend to and are accepted by subsidiaries and other businesses in which it has a significant investment as appropriate.
- 3.7 The board should conduct a formal annual performance evaluation of the board, its committees, and each individual director. The evaluation results should be used to strengthen the effectiveness of the board.
- 3.8 The board should ensure that the board and each individual director understand their roles and responsibilities, the nature of the business, the company's operations, relevant law and standards, and other applicable obligations. The board should support all directors in updating and refreshing their skills and knowledge necessary to carry out their roles on the board and board committees.
- 3.9 The board should ensure that it can perform its duties effectively and have access to accurate, relevant and timely information. The board should appoint a company secretary with necessary qualifications, knowledge, skills and experience to support the board in performing its duties

4: Ensure Effective CEO and People Management

- 4.1 The board should ensure that a proper mechanism is in place for the nomination and development of the chief executive officer and key executives to ensure that they possess the knowledge, skills, experience, and characteristics necessary for the company to achieve its objectives
- 4.2 The board should ensure that an appropriate compensation structure and performance evaluation are in place.
- 4.3 The board should consider its responsibilities in the context of the company's shareholder structure and relationships, which may impact the management and operation of the company.

- 4.4 The board should ensure the company has effective human resources management and development programs to ensure that the company has adequate staffing and appropriately knowledgeable, skilled, and experienced employees and staff.

5: Nurture Innovation and Responsible Business

- 5.1 The board should priorities and promote innovation that creates value for the company and its shareholders together with benefits for its customers, other stakeholders, society, and the environment, in support of sustainable growth of the company.
- 5.2 The board should encourage management to adopt responsible operations, and incorporate them into the company's operations plan. This is to ensure that every department and function in the company adopts the company's objectives, goals, and strategies, applying high ethical, environmental and social standards, and contributes to the sustainable growth of the company.
- 5.3 The board should ensure that management allocates and manages resources efficiently and effectively throughout all aspects of the value chain to enable the company to meet its objectives.
- 5.4 The board should establish a framework for governance of enterprise IT that is aligned with the company's business needs and priorities, stimulates business opportunities and performance, strengthens risk management, and supports the company's objectives.

6: Strengthen Effective Risk Management and Internal Control

- 6.1 The board should ensure that the company has effective and appropriate risk management and internal control systems that are aligned with the company's objectives, goals and strategies, and comply with applicable law and standards.
- 6.2 The board shall establish an audit committee that can act effectively and independently.
- 6.3 The board should manage and monitor conflicts of interest that might occur between the company, management, directors, and shareholders. The board should also prevent the inappropriate use of corporate assets, information, and opportunities, including preventing inappropriate transactions with related parties.
- 6.4 The board should establish a clear anti-corruption policy and practices (including communication and staff training), and strive to extend its anti-corruption efforts to stakeholders.
- 6.5 The board should establish a mechanism for handling complaints and whistleblowing.

7: Ensure Disclosure and Financial Integrity

- 7.1 The board must ensure the integrity of the company's financial reporting system and that timely and accurate disclosure of all material information regarding the company is made consistent with applicable requirements.
- 7.2 The board should monitor the company's financial liquidity and solvency.
- 7.3 The board should ensure that risks to the financial position of the company or financial difficulties are promptly identified, managed and mitigated, and that the company's governance framework provides for the consideration of stakeholder rights.

- 7.4 The board should ensure sustainability reporting, as appropriate.
- 7.5 The board should ensure the establishment of a dedicated Investor Relations function responsible for regular, effective and fair communication with shareholders and other stakeholders (such as analysts and potential investors).
- 7.6 The board should ensure the effective use by the company of information technology in disseminating information.
- 8: Ensure Engagement and Communication with Shareholders
- 8.1 The board should ensure that shareholders have the opportunity to participate effectively in decision-making involving significant corporate matters.
- 8.2 The board should ensure that the shareholders' meetings are held as scheduled, and conducted properly, with transparency and efficiency, and ensure inclusive and equitable treatment of all shareholders and their ability to exercise their rights.
- 8.3 The board should ensure accurate, timely and complete disclosure of shareholder resolutions and preparation of the minutes of the shareholders' meetings.
9. To set up the Company's vision and mission as well as review and monitor such vision and mission annually.
10. The Directors will review the Company's compliance with its policies on good corporate governance at least once annually.
11. A Code of Business Ethics will be prepared and disseminated so that all directors, executives and employees understand the ethical standards of the Company.

Authorities and Duties of the Chairman

1. Oversee, monitor, and ensure that the board efficiently carries out its duties to achieve the company's objectives.
2. Ensure that all directors contribute to the company's ethical culture and good corporate governance.
3. Set the board meeting agenda by discussing with the chief executive officer which important matters should be included.
4. Allocate sufficient time for management to propose topics and for directors to debate important matters thoroughly. Encourage directors to exercise independent judgement in the best interest of the company.
5. Promote a culture of openness and debate through ensuring constructive relations between executive and non-executive directors, and between the board and management.

5.4 Board of Directors' Meetings

- (1) The Board of Directors will be scheduled in advance each year with at least 4 meetings to be held per year. The agenda for each meeting will be clearly defined, such as the acknowledgement of the reviewed or audited financial statements, etc. The Chairman, Chief Executive Officer, and Directors will jointly consider the importance and necessity for inclusion of the other agenda items. In case where the Board of Directors' meetings are not held every month, the Company will prepare a monthly report of its performance, which will be provided to every Director so that they can continuously monitor and control the performance of the management.

- (2) The Executive Committee will meet approximately once every month to review the Company's performance and management.
- (3) The various committees can hold meetings to approve matters, within the power vested on them by the Board of Directors, with the Company Secretary acting as the coordinator.
- (4) Details of the meeting and supporting documents will be sent to each director in advance of the meeting date at least 5 working days. The documents will be concise, except where details of the agenda cannot be disclosed in writing, the confidential issue will be brought up for discussion during the meeting.
- (5) Non-Executive Directors can meet among themselves without the presence of the management team. The Company Secretary will act as the coordinator. The Executive Directors will be notified of the outcome of the meeting.
- (6) Directors can request additional information from the Chief Executive Officer, the Company Secretary or the Executive designated to oversee the task.
- (7) Senior executives of the Company and other related persons will attend Board meetings to present information and details to support accurate and timely decision-making.
- (8) Minimum quorum for the board of directors resolution in a agenda should be two third of the total number of the board of directors
- (9) Directors should have attendance record at least 75% of the total meetings per year

In 2019, a total of five Board of Directors meetings were held, each lasting 2-3 hours. The attendance record for these meetings was as follows:

Attendance Record of Directors for the Year 2019

| Name | Position | Meetings Attended |
|------------------------------------|---|-------------------|
| 1. Dr Narongchai Akrasanee | Independent Director Chairman | 4/6 |
| 2. Mr Chan Bulakul | Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of Risk Management Committee Chairman of Investment Committee | 6/6 |
| 3. Mr Phongchai Sethiwan | Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee | 6/6 |
| 4. Mr Robert William McMillen | Member of the Executive Committee Member of Investment Committee | 5/6 |
| 5. Dr Peter Weldon | Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of Compensation Committee | 6/6 |
| 6. Mr Sompong Phaoenchoke | Independent Director Member of the Audit Committee Member of Compensation Committee | 4/6 |
| 7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit | Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee | 6/6 |

| Name | Position | Meetings Attended |
|-----------------------|--|-------------------|
| 8. Mr Anake Kamolnate | Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of Investment Committee Company Secretary | 6/6 |
| 9. Mr Kirin Narula | Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee Member of Investment Committee | 6/6 |
| 10. Mr Varut Bulakul | Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee | 6/6 |

Attendance Record of Sub-Committee for the Year 2019

| Name | Attend (times) EXCO | Attend (times) Audit Committee | Attend (times) Nominating Committee | Attend (times) Compensation Committee | Attend (times) Investment Committee | Attend (times) Risk management Committee |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------------------|--|--|--|---|
| Mr Chan Bulakul | 5/5 | - | - | - | 12/12 | 1/1 |
| Mr Robert William McMillen | 5/5 | - | - | - | 12/12 | - |
| Mr Anake Kamolnate | 5/5 | - | - | - | 12/12 | 1/1 |
| Mr Phongchai Sethiwan | - | - | 2/2 | - | - | 1/1 |
| Mr Kirin Narula | - | - | 2/2 | - | 12/12 | 1/1 |
| Dr Peter Weldon | - | 4/4 | - | 2/2 | - | - |
| Mr Sompong Phaoenchoke | - | 4/4 | - | 2/2 | - | - |
| Mrs Punnee Worawuthichongsathit | - | 4/4 | 2/2 | 2/2 | - | - |
| Mr Varut Bulakul | 5/5 | - | 2/2 | 2/2 | 12/12 | - |

Note - means he/she is not a subcommittee member

5.5 Self Assessment by the Directors

The Board of Directors promotes assessment of the Board as a whole at least once a year so that its performance can be improved upon accordingly. The qualities to be assessed are clearly defined before the actual survey is carried out.

The results of a self assessment questionnaire completed by each Director, evaluating the performance in 2019 of the Board of Directors as a whole, were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2020 held on February 25, 2020. The Directors felt that the Board of Directors had to a great extent and to a very great extent fulfilled all its responsibilities.

In 2019, the Board of Directors resolved to conduct a director's self-assessment in addition to the Board assessment. The director self-assessment is divided into three categories.

1. Structure and Qualification of the Board
2. The Board Meeting
3. Role Duties and responsibility of the Board

The results of director self assessment questionnaire completed by each Director, evaluating the performance in 2019 as per individual, were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2020 held on 25 February 2020. The Directors felt that himself/herself had to a great extent and to a very great extent fulfilled all its responsibilities.

5.6 Self-Assessment of Sub-Committee

Sub-Committees, comprising of the Executive Committee, the Audit Committee, the Nominating Committee, the Compensation Committee, the Investment Committee and the Risk Management Committee, are required to perform self-assessment once a year to reflect operation efficiency under the new principles of good corporate governance in compliance with Standard of ASEAN Corporate Governance Scorecard. The self-assessment of the Sub-Committees has 2 types: self-assessment of the entire of each committee and self-assessment of individual member of each committee.

The Result of all the Sub-Committees in 2019 were excellent which summarized as follows:

| Sub-Committees | The result of self – assessment | |
|----------------------------------|--|--|
| | The entire of each committee | Individual assessment |
| 1. The Executive Committee | to a great extent and to a very great extent | to a great extent and to a very great extent |
| 2. The Audit Committee | -same as above- | -same as above- |
| 3. The Nominating Committee | -same as above- | -same as above- |
| 4. The Compensation Committee | -same as above- | -same as above- |
| 5. The Risk Management Committee | -same as above- | -same as above- |
| 6. The Investment Committee | -same as above- | -same as above- |

5.7 Assessment of Performance of the Chief Executive Officer

The Compensation committee, in charge of the annual performance assessment of the Chief Executive Officer, must forward the assessment outcome to the Board for endorsement. Therefore, the performance assessment of the Chief Executive Officer is considered as confidential information and cannot be disclosed. The performance assessment for the Chief Executive Officer has 3 parts as follows:

Part 1 Status of Achievements, list the firm's key goals and the extent to which each have been achieved.

Part 2 Performance Measures

1. Leadership
2. Strategy formulation
3. Strategy execution
4. Financial planning/Performance
5. Relationships with the Board
6. External Relations
7. Human Resources Management/Relations
8. Succession
9. Service knowledge
10. Personal Qualities

Part 3 CEO's personal development

The performance appraisal outcome, dictating the pay rise for the Chief Executive Officer is presented to the Board for further approval.

5.8 Remuneration for Directors

- (1) The Company provides appropriate compensation for the directors based on their scope of work and responsibilities in each committee. The Board of Directors will consider and approve the remuneration as appropriate.
- (2) Remuneration for the Board of Directors will be in accordance with the policy approved by the shareholders' meeting.
- (3) The Compensation Committee will determine the remuneration and evaluate the performance of the Chief Executive Officer and Executive Directors, which will be proposed to the Board of Directors and shareholders for their consideration.
- (4) The Chief Executive Officer will determine the remuneration for the management and employees, which will be reviewed at least once annually. The proposed remunerations that are determined based on the Company's performance, employee's performance, years of employment, employee's capability, etc, will be submitted to the Compensation Committee, Executive Committee and Board of Directors for consideration and approval.

5.9 Board, Management and Employee Training

- (1) The Company encourages the Directors, executives and Company Secretary to attend seminars and training programs hosted by the Thai Institute of Directors, SET, SEC and the National Corporate Governance Committee as the knowledge gained can be put to beneficial use and will enable these persons to continuously improve their performances. The Directors must at least attend all development programs as required by the SET and SEC.
- (2) The Company will provide new directors with all documents and information that will be useful for them in performing their duties, such as the Director's Handbook, annual statements (Form 56-1), annual reports (Form 56-2), minutes to the Board of Directors' and shareholders' meetings, the Company's good corporate governance policies, etc.

Moreover, the Company supports the directors to participate in the seminar that will benefit their function. The Company's secretary will coordinates with the director to participate in the courses provided by Thai Directors Institute such as Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation Program (DAP) Audit Committee (ACP) and apply those experiences to their function.

- (3) The Company will arrange for executives and employees to rotate their tasks as appropriate, based on their abilities, work assignment and timing. The Chief Executive Officer will determine the duration of their assignments and evaluate their performances as the basis in preparation of the development and succession plans. This will increase the capabilities of the executives and employees and enable them take over each others' position when required. The Company has established the succession plan especially the position of Chief Executive Officer by follow the best practice of good corporate governance.

5.10 Succession Plan of Chief Executive Officer

Succession Plan of Chief executive Officer in order to ensure that the Company has the executives with knowledge and competency sufficient to perform duties, as follows:

- (1) The Company Board of Directors shall prescribe the requirement to avail the Executive Potential Development Plan in order to make the Plan on the Position Succession consisting of CEO.

- (2) Nominating and Compensation Committee shall make consideration in prescribing knowledge, competency and experience of the position in order to select the Executive having qualifications in compatibility with the prescribed qualifications and capable to succeed work under the position.
- (3) CEO shall cause the rotations of duty and responsibility of the Executives with compatible qualifications and assign the executives to participate in the Executives Board of Directors in order to gain understandings, experience and readiness in the administration of the organization in the future.
- (4) Nominating and Compensation Committee shall review and conclude result on the Plan on the position Succession of the CEO on a regular basis and submit reports on the same on the same to the Company Board of Directors once a year.

Control of Subsidiaries and Associated Companies' Business Operations

The Company's Board of Directors shall be responsible for business management and operation of the Company as well as the operation of subsidiaries in compliance with our main business plan, resolutions of shareholders, laws as well as objectives and Articles of Association of the Company. The Board of Directors must control the operations of the Company and subsidiaries to comply with the regulations of SET, through the supervision of Board of Directors in order to control, manage and be responsible for the operation of the Company and subsidiaries, with details summarized as follows:

1. The Board of Directors sets the policy to appoint their representative to be the director or executive of subsidiaries and associated companies in order to monitor the operation of such companies to be in line with the Company's policy.
2. The Board of Directors continues to monitor the operation of subsidiaries or associated companies and sets guidelines to control the operation of such companies for a person who was appointed as the director or executive.
3. The Board of Directors continues to control the business operation of subsidiaries or associated companies to meet the approved business policy, goals, operation plan, strategy and budget.
4. The Board of Directors considers designing the organization structure and management of subsidiaries or associated companies to add their business operation efficiency and suit current business circumstances.
5. The Board of Directors shall consider approving the budget and spending for investment, operations, transactions of acquisition or disposition of assets, borrowing from financial institutions, lending, capital increase and decrease or business closure that may significantly affect subsidiaries or associated companies' operations.
6. The Audit Committee shall review accuracy and reliability of financial reports, internal control system, internal auditing works, related party transactions, compliance with related law and regulations as well as monitoring and controlling of subsidiaries and associated companies' operations.
7. The Risk Management Committee shall consider screening the policy and risk management guidelines of subsidiaries and associated companies.
8. The Board of Directors focuses on improving management as well as providing good corporate governance and efficient risk management system of subsidiaries and associated companies.
9. The subsidiaries and associated companies must report their performance to the Board of Directors of the Company. Also, the Board of Directors must consider such performance regularly in order to support their planning and goals of business operation in the future.

Monitoring of Insider trading

The Company restricts its management from using inside information directly or indirectly in trading, disclosing inside information to others, and receiving any beneficial interest in return. The Company will inflict on any executive officer who exploits inside information or performs any act in such a way that may bring dishonour or damage to the Company.

The Board of Directors meeting No.1/2011 held on 23 February 2011 resolved to ratify prohibiting any directors, employees who have possession of non-public information material to engage in any trading of the Company's securities during 1 month period especially before any earning announcement and should wait for at least twenty-four hours after such announcement.

Corporate Social Responsibilities (CSR)

The Company has adopted principle of sustainable business operation under balance in terms of performance and paying attention to environment, society, community, and adopting international standard risk management as guidelines for business operation and we remain optimistic for our own operations.

Moreover, the Company has set social target in connection with sustainable development, creating equality and fairness for society, personnel development to be competent and behaved people with virtue, ethics and better living condition, together with development of favorable work environment.

The Company Group Corporate Social responsibility

(1) To engage in business with fairness

The Company has complied with the Stock Exchange of Thailand's best practices of Good Corporate Governance for listed companies in 5 categories namely,

1. Rights of Shareholders
2. Equitable Treatment of Shareholders
3. Role of Stakeholders
4. Disclosure and Transparency
5. Responsibilities of the Board

Details are stated under **GOOD CORPORATE GOVERNANCE**

(2) Anti-Corruption

The Company gives importance to anti corruption and taken bribe with the following guidelines put in place which had been approved by the Board of Directors Meeting held on 23 February 2015. It had been reviewed and updated on 1 August 2016 and approved by the Board of Directors Meeting on 13 September 2016. Moreover, the Board of Directors meeting No.3/2019 which was held on 5 August 2019 had reviewed and re-confirmed such anti-corruption policy. The anti-corruption and the good practices as follows:

1. Anti-Corruption Policy

"It is prohibited for the Company's directors, executives and employees to accept any forms of corruption whether directly or indirectly, which are accepting things, gifts, entertainments, contribution, donation and other benefits for oneself from any persons doing business with the Company."

In any case, it shall include employees, trading partners, customers and all groups of interested person both domestically and abroad. Furthermore, the observance of the Anti-corruption Policy shall be verified on a regular basis, at least once a year.

2. Definition of "Corruption": means a bribery in any forms, as being offered, promised, given, guaranteed, demanded, or received (in the form of money/property); it also refers to other benefits as inappropriate to public officers, governmental agencies, private organizations, trading partners, customers and all groups of interested person, whether directly or indirectly, for the said body to perform or omit to perform a duty for the purpose of maintaining the business or introducing the business to the Company in particular; or for the purpose of acquiring or retaining any other benefits as inappropriate to the business,

except for the cases where the laws, regulations, announcements, rules, local custom or tradition allow for such act.

3. Definition of “Giving matters or other benefits”: means to give any privilege in the form of money, properties, things or other benefits as incentive, reward or as to build a good relationship.

4. Definition of “Bribery”: means to offer or receive things, gifts, rewards, or other benefits for oneself or from a person who is desirous of persuading into committing an act that is dishonest, illegal or against the Company’s Code of Conduct.

5. Good Practices

1. The Company’s directors, executives, and employees must observe the Anti-corruption Policy and the Code of Conduct by not being involved with the matter of corruption whether directly or indirectly.
2. The Company’s employees and executives shall not act negligent of or inattentive to the following:
 - 2.1 When they experience an act within the scope of corruption in relation to the Company, they must notify it to their superior or the responsible person and cooperate with any fact investigation. In case of any suspicion or question, they shall consult with the superior or the person as determined to be responsible for the observance of the Company’s Code of Conduct through any given channels;
 - 2.2 There shall not be any benefits both direct and concealed, whether for personal gain, family and friends in relation to the Company; for example, any act to sell products and services to the Company or in competition with the Company;
 - 2.3 They shall avoid accepting an entertainment from any persons related to the Company’s business or other persons with possible benefits to be gained from the employees’ performance of duty;
 - 2.4 They shall not demand or receive any unjust benefits whether directly or indirectly, or any other benefits for the business purpose, as well as not avail of bribery or corruption to conduct the business.
3. A reliable financial report must be carried out, including an efficient working system, with transparency and consideration for the potential risk of corruption in the performance of work, along with regular follow-up and monitoring.
4. The Company has arranged for reporting channels on corruption finding, as well as for fairness and protection to the employees who refuse or inform on the matter of corruption related to the Company, by using the protection measure to complainers or collaborators with the corruption report as specified by the Company in the whistle-blowing policy and suggestions.
5. Those who commit an act of corruption against the Company’s Code of Conduct, shall be considered for a disciplinary punishment as set out by the Company, including a lawful penalty in case of an illegal act.
6. The Company gives priority to the propagation and promotion of knowledge and understanding to be used with other persons who must perform their duties in relation to the Company and the Company’s interested persons, in order to build a good conscience.

6. Operational Regulations

1. Any operation under the Anti-corruption Policy shall be carried out in accordance with the guideline as prescribed in the manual for corporate governance and code of conduct, policy and guideline for all groups of interested persons, related regulations and working manual, as well as any other guidelines as to be further set out by the Company.
2. This Anti-corruption Policy shall cover all activities related to the Company’s business operation.
3. A companywide assessment for the risk of corruption is required to be conducted annually.

4. For the clarity in the undertaking on the risk of corruption, the Company's directors, executives and employees at all levels shall perform their duties with attention paid to the following matters:

4.1 Receiving/diving things or other benefits: the guideline is specified as follows:

4.1.1 Receiving things or other benefits:

- 1) It is prohibited for the Company's executives and employees to receive, demand and collect any gifts, entertainments, services, financial supports, money, rewards from the trading partners, creditors or interested persons doing business with the Company;
- 2) Requesting for supports in the form of money or things can be done on an organization-to-organization basis, with the approval signature obtained from an authorized director only;
- 3) Except for an occasion or a festival which is traditional and customary, receiving things or other benefits shall be allowed in condition that such things or other benefits shall be of value not more than Baht 3,000 and/or it is necessary to maintain the good relationship between persons or organizations;
- 4) It is stipulated that a high-level executive (Manager level or Manager level up) shall be the organization's representative in receiving things or other benefits and send them to Chief Executive Officer through Personnel and Administrative Division within 5 working days from the date receiving such things or other benefits;
- 5) In the case of a keepsake on a traditional occasion, the Company shall permit the employees to receive it as with value not more than Baht 500, such as a calendar, keychain, note book, etc. as it is marked with the emblem or symbol of such organization; in this respect, a high-level executive (Manager level or Manager level up) shall be assigned to be the representative in the acceptance of such items and have the authority to consider distributing them to the employees. However, they have to report to Chief Executive Officer through Personnel and Administrative Division in writing;
- 6) In order to prevent a conflict of interest, the Company shall not at all allow its employees or its non-assigned persons to be the representative in receiving things or other benefits.

4.1.2 Giving things or other benefits:

- 1) To give things, it is specified to be done on a traditional and customary occasion whereas such things or other benefits shall be procured and priced by the Company not more than Baht 3,000;
- 2) To avoid leading to bribery, a survey and monitoring shall be conducted by the Company prior to an undertaking in order to prevent corruption. It is stipulated that a high-level executive shall be the organization's representative in receiving things or other benefits.

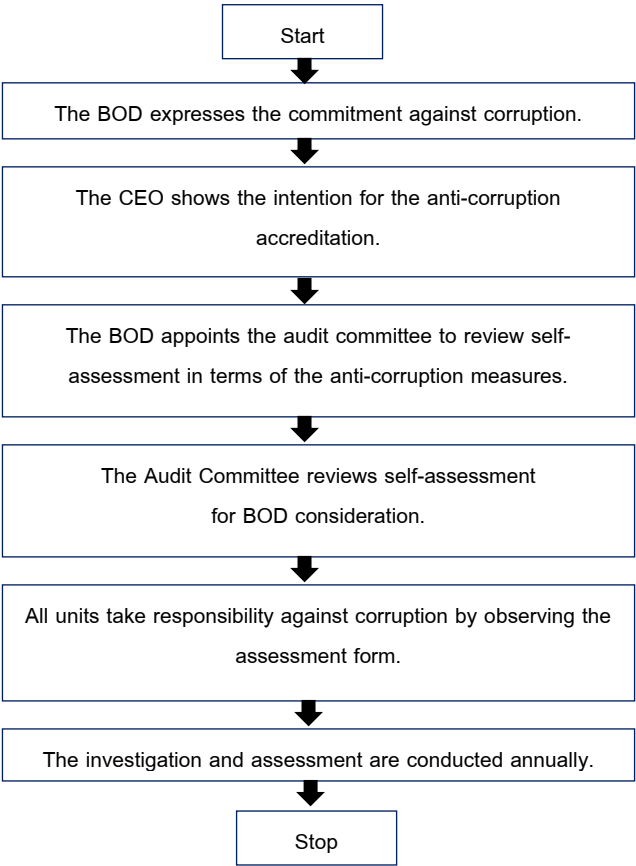
4.2 Donation for charity or subsidy: giving/receiving donation or collection shall be transparent and legal, by ensuring that such donation or subsidy is not to be used as an excuse for bribery.

4.3 Politics: the Company conducts its business with political neutrality and it shall not participate in and concentrate on any political party or any person with political power, and shall not use its funds or resources to support, whether directly or indirectly, any political party or any politician.

4.4 Business relationship and procurement: it is prohibited to give or receive bribe in conducting any kind of business with trading partners, contract parties, governmental agencies or agencies doing business with the Company. Any operation must be conducted with transparency and in accordance with the provisions of the related laws.

4.5 To build a good norm in the business operation, the Company has specified a policy of not receiving gifts during the New Year Festival and other occasions, as to be applied to the Company's executives and employees.

5. Procedure in compliance with the Anti-corruption Policy

| Description | Procedure |
|--|--|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. The BOD expresses the commitment against corruption. 2. The CEO shows the intention for the anti-corruption accreditation. 3. The BOD appoints the audit committee to review self-assessment in terms of the anti-corruption measures. 4. The Audit Committee reviews self-assessment for BOD consideration. 5. All units take responsibility against corruption by observing the assessment form. 6. The investigation and assessment are conducted annually. |  <pre> graph TD Start([Start]) --> BOD1[The BOD expresses the commitment against corruption.] BOD1 --> CEO[The CEO shows the intention for the anti-corruption accreditation.] CEO --> BOD2[The BOD appoints the audit committee to review self-assessment in terms of the anti-corruption measures.] BOD2 --> AC[The Audit Committee reviews self-assessment for BOD consideration.] AC --> Units[All units take responsibility against corruption by observing the assessment form.] Units --> Inv[The investigation and assessment are conducted annually.] Inv --> Stop([Stop]) </pre> |

Guidelines on monitoring and evaluating compliance with the guidelines on the prevention of corruption involvement

The Company has determined guidelines on monitoring and evaluating compliance with the guidelines on the prevention of corruption involvement as follows:

1. Executives and employees are required to regularly appraise their own performance on compliance with the Good Corporate Governance and Business Ethics Manual of the Company, which contains policies on good corporate governance, business ethics, ethics on support to fraud and corruption counteracting, guidelines on the prevention of corruption involvement and employees' ethics and code of conduct.
2. Outsource Internal Audit Office is used to oversee the internal control system, risk management and corporate governance, to provide recommendations continuously by conducting audit in accordance with the annual audit plan approved by the Audit Committee and report significant results of the audit with recommendations to the Audit Committee.
3. Administration Department is responsible for testing and evaluating fraud and corruption risk on a regular basis to ensure that anticorruption measures are implemented effectively, including monitoring, reviewing and improving anticorruption measures on a continued basis, with the assessment results being presented to the Risk Management Committee and reported to the Board of Directors regularly, on a timely basis.
4. In case of facts found from the investigation or complaints that there is evidence with a reasonable cause to believe that there exists a transaction or abuse that may have a significant impact on the Company's financial position or operations, including an offense or breach of laws or the Company's business ethics or guidelines on the prevention of corruption involvement or suspicious abuse in financial reports or internal control system, the Audit Committee will report the findings to the Board of Directors for correction and improvement within a period of time deemed appropriate by the Audit Committee.

The Company has provided various channels for the communication of guidelines on the prevention of corruption involvement, such as the Group's intranet and the Company's website so that all executives and employees can acknowledge and follow.

Moreover, the Company has implemented in-house anti-corruption training program provided to employees to give them knowledge about anti-corruption policies and compliance programs. It is conducted by administration department

Details of Anti-Corruption Policies and Compliance Program have disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu good corporate governance

(3) Human Rights Protection

The Company emphasizes on human right as common practice, all employee shall not act or support any action to violate any human rights of which the Non violation of human right policies is set in the Company's Business ethics. The Company has policies that employee's personal information, i.e. medical treatment record, working experience, is the secret and shall not be sent or disseminated to unauthorized parties. Disclosure or transfer of personal information is only upon the owner's consent. Furthermore, the Company treats all employees equitable, no person shall be discriminated against regardless of race, nationality, language, religion, sex, age and education. The Company has opportunity for the employee to show their capability by set appropriate remuneration and has opportunity for more education and short-term/long-term training. Deliberation related to hiring and judgment of performance should be accurate and fair as well as avoid comments or any other matters that may lead to conflict.

However, if any employee receives unfair comment on the matter, the company also allows employees to suggest, complaint about abuses as well as other related matters. The Company will resolve such problems for benefits to all parties and create good working relationships together.

Details are stated under Role of Stakeholders and in The Company's Code of Business Ethics which has disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu good corporate governance.

(4) Fair practice towards labour

(5) Consumer Responsibilities

(6) Environment Protection

(7) Jointly developing communities and societies which has disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu corporate social responsibility.

Details of (4) until (7) are stated under Role of Stakeholders and in The Company's Code of Business Ethics which has disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu good corporate governance.

Internal Control and Risk Management

The Board of Directors Meeting No. 1/2020, which was held on 25 February 2020 together with 3 member of the Audit Committee attended, has evaluated the Company's internal control system by asking information, reviewing assessment form of the management and report of the Audit Committee.

They evaluated the Company's internal control system which comprises of 5 categories, Internal control, risk assessment, control of activities, information and communication and monitoring. the Directors felt that the Company's existing internal control system is adequate and appropriate. The company has arrange appropriate man-powers to perform their duties follow as internal control system and has sufficient internal control system to monitor the subsidiaries' business activities which can protect the company and subsidiaries assets from illegal actions by directors and/management and un-appropriated connected transaction.

Also in 2019, the results of a questionnaire assessing the adequacy of the Company's internal control system that was completed by the Board of Directors were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2020, which was held on 25 February 2020. The Directors felt that the Company's existing internal control system has to a great and very great extent fully and effectively met all the requirements.

Chief of Internal Audit

The Board of Directors No. 2/2019, which was held on 15 May 2019 had appointed S.C. Accounting & Business Consultant (1995) Co., Ltd. to be the Company's internal Auditor for year 2019. S.C. Accounting has assigned Ms Suansri Suankul, Accounting & Auditing Director to handle and perform internal audit for the Company.

The Audit Committee had considered S.C. and Ms Suansri Suankul's experience and qualification and felt that both of them have experience in internal audit in the same industry of the Company more than 20 years. Moreover, Ms Suansri had ever trained in Internal Audit Programs which was the internal audit and risk management system of each system.

Consideration on appointment, removal as well as transfer of the Company's internal auditor has to get approval from the Audit Committee.

CONNECTED TRANSACTIONS

| Connected Party/ Relationship | Description | Value ('000) | | | Price/Fee | Conditions |
|--|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | | |
| MCL Co Ltd Related through the wife of a director of the Company, who is a director | 1) Rental income 2) Service income 3) Reimbursement 4) Service income | 106 197 15 -0- | 106 198 19 -0- | 106 197 18 -0- | Rental and service fees | Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates Normal business at normal market rates |
| Brooker Sukhothai Fund Ltd An overseas investment fund related by way of common directors | 5) Service income 6) Accounts receivable | 52,948 12,297 | 40,005 8,536 | 26,815 18,571 | Overseas subsidiary whose income is derived from offshore capital management | Normal business at mutually agreed price where the Company does not loose any interest |
| MCL Property Co Ltd Related through the wife of a director of the Company, who is a director | 7) Service income 8) Service income | 138 -0- | 111 173 | 103 -0- | Parking Fee for staff Commission fee from introducing clients to buy condominium room | Normal business at normal market rates |
| Civetta Capital Related by way of common Directors | 9) Reimbursement 10) Accounts receivable | 9 -0- | 13 1 | 8 1 | Courier mail | Normal business at normal rate charged to other customers |
| Minsen Machinery Co.,Ltd. Related through the wife of a director of the Company, who is a director | 11) Service income | 5,680 | -0- | -0- | Business Consulting | Normal business at normal rate charged to other customers |

The opinion of the Audit Committee in regard to the connected transactions as at 31 December 2019 was:

| Related Parties and Connected Transaction | Audit Committee's Opinion |
|---|--|
| Purchase/sale of goods and/or service | The transactions were in line with normal trading transactions and their values were reasonable. |

Policy and Tendency of Connected Transactions in the Future

The Company has a policy that connected transactions must be carried out in a transparent manner and in the same way as would a non-connected transaction so as to ensure fairness and maximum benefit for the Company. The transactions will also be conducted in accordance with the regulations and procedures stipulated by the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. A director who has interests in any matter shall not be entitled to vote on such matter.

The transactions will be normal trading transactions or service for business benefit, with connected parties being those disclosed in the table above.

MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS

SUMMARY OF FINANCIAL STATEMENTS

(Unit : Baht '000)

| Item | Audited | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | The Company Only | | | Consolidated | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Assets | | | | | | |
| Cash and cash equivalents | 256,251 | 29,506 | 583,037 | 450,324 | 170,711 | 722,371 |
| Short term Investment, Investment in trading securities | 673,996 | 380,587 | 959,840 | 1,288,179 | 882,382 | 1,306,638 |
| Trade accounts receivable - net | | | | | | |
| - Non-related companies – net | 11,342 | 49,327 | 11,313 | 180,448 | 153,397 | 13,079 |
| - Related companies | - | 1,075 | 14,151 | 12,297 | 8,537 | 18,571 |
| Accounts receivable - Others | | | | | | |
| - Non-related companies | 37,306 | 91,012 | 37,462 | 43,085 | 91,265 | 37,784 |
| - Related companies | 3 | 74,116 | 6,494 | - | - | - |
| Loans – non-related companies | - | 130,000 | 309,000 | - | 130,000 | 309,000 |
| Loans – related companies | 15,000 | 85,600 | 489,119 | - | - | - |
| Other current assets | 6,149 | 8,515 | 12,707 | 8,226 | 10,238 | 14,560 |
| Investment in subsidiary companies - net | 58,077 | 58,077 | 58,077 | - | - | - |
| Other Investments – net | 360,000 | 485,000 | 441,243 | 360,000 | 485,000 | 441,244 |
| Loans - Long term | 300,000 | 760,000 | 391,500 | 300,000 | 760,000 | 391,500 |
| Property, Plant and Equipment - net | 36,991 | 33,511 | 30,428 | 37,152 | 33,877 | 30,428 |
| Investment Property | 7,811 | 7,371 | 6,931 | 7,811 | 7,371 | 6,931 |
| Deferred tax assets | 7,271 | 24,810 | 50,460 | 7,956 | 25,724 | 58,141 |
| Other non-current assets | 1,355 | 4,228 | 81,049 | 3,549 | 6,699 | 83,553 |
| Total Assets | 1,771,552 | 2,222,735 | 3,482,811 | 2,699,027 | 2,765,201 | 3,433,800 |
| Liabilities | | | | | | |
| Short-term loan from Financial Institution | 100,000 | 500,000 | 350,000 | 100,000 | 500,000 | 350,000 |
| Trade accounts payable – non-related companies | - | - | 194,141 | 2,598 | 3,058 | 200,844 |
| Trade accounts payable – related companies | 92,970 | - | 89,540 | - | - | - |
| Account payable - Others | 29,214 | 21,607 | 68,269 | 32,284 | 24,088 | 80,330 |
| Loan from non related companies | 5,329 | - | - | - | - | - |
| Loan from related companies | 142,389 | 30,000 | - | - | - | - |
| Accrued corporate income tax | 5,165 | 15,758 | 155,853 | 5,165 | 15,758 | 155,853 |
| Current portion – Liabilities under financial lease contract | 9,126 | - | - | 9,126 | - | - |
| Other Current Liabilities | 1,525 | 7,144 | 13,235 | 2,298 | 7,307 | 13,528 |
| Deferred tax liabilities | 19,696 | - | 32,021 | 19,730 | - | 32,021 |
| Employee benefits obligation | 23,856 | 23,744 | 26,898 | 25,844 | 25,650 | 28,016 |
| Total Liabilities | 429,270 | 598,253 | 929,957 | 197,045 | 575,861 | 860,592 |
| Shareholders' Equity | | | | | | |
| Registered capital | 705,919 | 705,919 | 880,876 | 705,919 | 705,919 | 880,876 |
| Issued and fully paid-up capital | 704,701 | 704,701 | 704,953 | 704,701 | 704,701 | 704,953 |
| Discount on shares | 144,890 | 144,890 | 145,142 | 144,890 | 144,890 | 145,142 |
| Share subscriptions received in advance | - | - | 1,017 | - | - | 1,017 |
| Retained earnings – Appropriated - Legal reserve | 70,592 | 70,592 | 88,088 | 70,592 | 70,592 | 88,088 |
| Retained earnings – Unappropriated | 422,099 | 704,299 | 1,613,654 | 1,508,090 | 1,217,455 | 1,598,105 |
| Other components of shareholders' equity | - | - | - | (2,585) | (23,239) | (39,548) |
| Non-Controlling interests | - | - | - | 76,294 | 74,941 | 75,451 |
| Total Shareholders' Equity | 1,342,282 | 1,624,482 | 2,522,854 | 2,501,892 | 2,189,340 | 2,573,208 |
| Total Liabilities and Shareholders' Equity | 1,771,552 | 2,222,735 | 3,482,811 | 2,699,027 | 2,765,201 | 3,433,800 |

(Unit : Baht '000)

| Item | Audited | | | | | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | The Company Only | | | Consolidated | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
| <u>Income Statement</u> | | | | | | |
| Revenue | | | | | | |
| Service income | 80,742 | 242,182 | 909,591 | 470,835 | 286,327 | 976,497 |
| Gain on sale of trading securities | 10,127 | 31,169 | 84,215 | 9,941 | 23,152 | 74,749 |
| Dividend | 39,089 | 458,605 | 579,471 | 39,090 | 13,802 | 21,178 |
| Interest income | 17,048 | 125,112 | 129,041 | 16,919 | 123,885 | 118,376 |
| Reversal of allowance for doubtful accounts | - | 3,000 | - | - | 3,400 | - |
| Reversal of impairment on investment | 46,807 | 1,000 | - | 25,376 | 1,000 | - |
| Gain on sale of investment | 23,639 | - | 587,223 | 23,639 | - | 587,223 |
| Gain on exchange rate | - | 5,182 | - | - | 14,550 | - |
| Other income | 26,525 | 54 | 7,520 | 26,576 | 141 | 9,765 |
| Total Revenues | 243,977 | 866,305 | 2,297,061 | 612,376 | 466,257 | 1,787,788 |
| Expenses | | | | | | |
| Cost of service | 32,041 | 83,257 | 587,899 | 152,229 | 127,771 | 517,819 |
| Selling and administrative expenses | 54,035 | 51,758 | 95,733 | 56,446 | 60,956 | 106,311 |
| Unrealized loss in trading securities | 40,671 | 125,929 | 157,881 | 19,994 | 232,278 | 243,463 |
| Loss on sale of trading securities | 15,630 | - | - | - | - | - |
| Loss from sales other investment | - | 970 | - | - | 970 | - |
| Financial costs | 8,276 | 14,614 | 14,508 | 2,435 | 12,771 | 14,118 |
| Total Expenses | 150,653 | 276,528 | 856,021 | 231,104 | 434,746 | 881,711 |
| Profit (loss) before income tax | 93,325 | 589,777 | 1,441,040 | 381,271 | 31,511 | 906,077 |
| Corporate income tax | (21,855) | (28,683) | (175,855) | (22,123) | (28,300) | (169,089) |
| Net Profit (Loss) for the Year | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 359,148 | 3,211 | 736,988 |
| Attributable to : | | | | | | |
| Equity holder of the parent | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 339,589 | 4,564 | 736,479 |
| Non-controlling interests | - | - | - | 19,559 | (1,353) | 509 |
| | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 359,148 | 3,211 | 736,988 |

(Unit : Baht '000)

| Item | Audited | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | The Company Only | | | Consolidated | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Cash flows from operating activities | | | | | | |
| Net profit (loss) for the year | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 359,148 | 3,211 | 736,988 |
| Adjustments to reconcile net profit to net cash provided by (used in) operating activities | | | | | | |
| Depreciation | 4,028 | 3,944 | 3,281 | 4,031 | 3,971 | 3,647 |
| Allowance for doubtful account (reversal) | - | (3,000) | 219,211 | - | (3,400) | 219,211 |
| Impairment on investment (reversal) | (46,807) | (1,000) | - | (25,376) | (1,000) | - |
| Loss (gain) on change investment | (23,639) | - | (587,223) | (23,639) | - | (587,223) |
| Unrealized loss (gain) in trading securities | 40,671 | 125,929 | 157,881 | 19,994 | 232,278 | 243,463 |
| Dividend received from subsidiaries | - | (445,340) | (560,011) | - | - | - |
| Dividend received from other company | (39,089) | (13,265) | (19,460) | (39,089) | (13,802) | (21,178) |
| Employee benefits | 2,069 | (111) | 2,156 | 2,333 | (195) | 2,366 |
| Income tax expense of current year | 11,056 | 66,665 | 169,484 | 11,342 | 66,665 | 169,484 |
| Deferred tax (income) expense | 10,798 | (37,981) | 6,371 | 10,780 | (38,365) | (395) |
| Financial costs | 8,276 | 14,614 | 14,508 | 2,435 | 12,771 | 14,118 |
| Operating Gain (loss) before changes in operating assets and liabilities | 38,833 | 271,549 | 671,383 | 321,959 | 262,134 | 780,481 |
| Operating assets decrease (increase) | | | | | | |
| Short –Term Investment | (38,593) | 167,479 | (149,911) | (97) | 173,519 | (80,495) |
| Trade accounts receivable - other parties | (8,132) | (34,985) | 35,913 | (177,078) | 30,452 | 138,218 |
| Trade accounts receivable - related parties | 7,340 | (1,074) | (13,076) | 928 | 3,760 | (10,034) |
| Other Accounts receivable - other parties | (35,377) | (53,706) | 24,939 | (40,886) | (48,179) | 24,869 |
| Other Accounts receivable - related parties | 8,273 | (74,112) | 67,622 | 788 | - | - |
| Other current assets | 967 | (2,367) | (4,191) | 1,253 | (2,012) | (4,322) |
| Other non-current assets | 17,738 | 3,944 | (76,822) | 17,954 | 4,622 | (76,854) |
| Operating liabilities increase (decrease) | | | | | | |
| Trade accounts payable – other parties | - | - | 194,141 | 166 | 460 | 197,786 |
| Trade accounts payable – related parties | (13,503) | (92,970) | 89,540 | - | - | - |
| Other accounts payable - other parties | (8,245) | (7,606) | 46,662 | (18,143) | (8,196) | 56,242 |
| Other accounts payable – related parties | 1,059 | (5,329) | - | - | - | - |
| Other current liabilities | (117,452) | (8,562) | 16,312 | (119,339) | (9,088) | 16,505 |
| Other non-current liabilities | (7,079) | 3,620 | 3,154 | (6,816) | 4,133 | 2,366 |
| Net cash received (paid) from operation | (154,171) | 165,881 | 905,666 | (19,311) | 411,605 | 1,044,762 |
| Payment of Interest expense | (8,276) | (14,614) | (14,508) | (2,435) | (12,771) | (14,118) |
| Payment of Corporate income tax | (7,366) | (57,723) | (41,766) | (8,300) | (58,679) | (42,040) |
| Net cash provided by (used in) operating activities | (169,813) | 93,544 | 849,392 | (30,046) | 340,155 | 988,604 |
| Cash flows from investing activities | | | | | | |
| Investment in subsidiary, (increase)decrease | 95,753 | - | - | - | - | - |
| Other investments, (increase) decrease | 61,030 | (124,000) | 43,757 | 61,031 | (124,000) | 43,757 |
| Purchase of property, plant and equipments | (39) | (24) | 242 | (200) | (256) | 242 |
| Loan to other parties (increase) decrease | (250,000) | (590,000) | 1,000 | (250,000) | (590,000) | 1,000 |
| Loan to related company (increase) decrease | (9,000) | (70,600) | (403,519) | - | - | - |
| Dividend received from subsidiaries | - | 445,340 | 560,011 | - | - | - |
| Dividend received from other company | 39,089 | 13,265 | 19,460 | 39,089 | 13,802 | 21,178 |
| Net cash provided by (used in) investing activities | (63,167) | (326,019) | 220,951 | (150,080) | (700,454) | 66,177 |
| Cash flow from financing activities | | | | | | |
| Short-term loan from financial institution, (increase) decrease | 100,000 | 400,000 | (150,000) | 100,000 | 400,000 | (150,000) |
| Loan from related company, increase (decrease) | (126,021) | (112,389) | (30,000) | - | - | - |
| Paid liabilities under financial lease contract | (3,657) | - | - | (3,657) | - | - |
| Ordinary shares increased - exercise of warrants | - | - | 504 | - | - | 504 |
| Cash received in advance for exercise warrants | - | - | 1,017 | - | - | 1,017 |
| Dividend paid by the Company | (338,256) | (281,880) | (338,333) | (391,867) | (298,660) | (338,333) |
| Net cash provided by (used in) financing activities | (367,934) | 5,731 | (516,812) | (295,524) | 101,340 | (486,812) |

(Unit : Baht '000)

| Item | Audited | | | | | |
|--|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | The Company Only | | | Consolidated | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Difference from translation of financial statements | - | - | - | (91,355) | (20,655) | (16,309) |
| Increase (Decrease) in cash and cash equivalents - net | (600,914) | (226,745) | 553,531 | (567,006) | (279,613) | 551,660 |
| Cash and cash equivalents, beginning of years | 857,165 | 256,251 | 29,506 | 1,017,330 | 450,324 | 170,711 |
| Cash and cash equivalents, end of years | 256,251 | 29,506 | 583,037 | 450,324 | 170,711 | 722,371 |

RATIO ANALYSIS

(Unit : Baht '000)

| Item | Audited | | | | | |
|---|------------------|-----------|-----------|--------------|---------|-----------|
| | The Company Only | | | Consolidated | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
| <u>Liquidity Ratios</u> | | | | | | |
| Liquidity Ratio (times) | 2.59 | 1.48 | 2.78 | 13.09 | 2.63 | 3.03 |
| Quick Ratio (times) | 2.44 | 0.80 | 1.80 | 12.75 | 2.21 | 2.57 |
| Cash Ratio (times) | 0.63 | 0.17 | 1.18 | 0.18 | 0.97 | 1.46 |
| Accounts Receivable/Turnover (times) | 5.85 | 7.95 | 23.98 | 4.50 | 1.61 | 10.09 |
| Collection Period (days) | 61.49 | 45.30 | 15.01 | 80.03 | 122.97 | 35.68 |
| <u>Profitability Ratios</u> | | | | | | |
| Gross Profit Margin (%) | 60.32% | 65.62% | 35.37% | 67.67% | 55.38% | 46.97% |
| Net Operating Profit Margin (%) | 33.77% | 81.55% | 56.55% | 59.86% | 41.62% | 41.80% |
| Other Profit Margin (%) | 46.73% | 15.51% | 31.51% | 15.11% | 30.66% | 40.01% |
| Operating Cash / Net Profit (%) | 386.97% | 15.67% | 95.48% | 9.66% | 252.80% | 220.53% |
| Net Profit Margin (%) | 29.29% | 64.77% | 55.08% | 55.45% | 0.98% | 41.19% |
| Return on Equity (%) | 5.95% | 34.68% | 60.57% | 13.24% | 0.19% | 30.93% |
| <u>Efficiency Ratios</u> | | | | | | |
| Return on Assets (%) | 4.76% | 25.36% | 44.35% | 12.22% | 0.17% | 23.76% |
| Return on Fixed Asset (%) | 190.24% | 1,260.24% | 3,242.46% | 733.01% | 19.80% | 1,883.10% |
| Asset Turnover (times) | 0.16 | 0.39 | 0.81 | 0.22 | 0.17 | 0.58 |
| <u>Financial Policy Ratios</u> | | | | | | |
| Debt to Equity Ratio (times) | 0.32 | 0.37 | 0.36 | 0.08 | 0.26 | 0.33 |
| Capability to Pay Interest Ratio (times) | 24.16 | 3.44 | 45.43 | 22.42 | 23.42 | 57.05 |
| Capability to Pay Contingency Ratio (times) | 0.37 | 0.24 | 2.31 | 0.08 | 1.14 | 2.92 |
| Dividend per Ratio (%) | 315.52% | 40.00% | 26.74% | 66.40% | - | 45.94% |
| Dividend per Share (Baht per share) | 0.04 | 0.04 | 0.07 | 0.04 | 0.04 | 0.07 |
| <u>Per Share Data</u> | | | | | | |
| Par Value (Baht per share) | 0.125 | 0.125 | 0.125 | 0.125 | 0.125 | 0.125 |
| Net Profit (Baht per share) | | | | | | |
| Basic earnings (loss) per share | 0.01 | 0.10 | 0.224 | 0.06 | 0.001 | 0.131 |
| Diluted earning (loss) per share | 0.01 | 0.10 | 0.219 | 0.06 | 0.001 | 0.128 |
| Book Value (Baht per share) | 0.24 | 0.29 | 0.45 | 0.43 | 0.38 | 0.46 |

EXPLANATION AND ANALYSIS BY MANAGEMENT

Operating Results of the Company and Its Subsidiaries in 2019

The company records revenue and expenses on an accrual basis.

- A) Service income will be recognized as income by considering stage of success
- B) Sales revenue are recognized as revenue once the goods have been transferred to customers, that is, when the goods are delivered. Except in the case of revenue from sales of products manufactured by customers with special orders will recognize income by considering the stage of work completion
- C) Interest income is recognized as interest accrues based on the effective rate method.
- D) Dividends are recognized as income when the Company has the rights to receive dividends.

Sales and Service Income for 2019 increased by Baht 690.17 million or by 241.04% to Baht 976.50 million from Baht 286.33 million. This was due to the fact that the Company completed service on success fee from a big project of year 2019.

In this regard, cost of services and administrative expenses for 2019 increased by Baht 435.40 million or by 230.70% to Baht 624.13 million from Baht 188.73 million.

Unrealized loss from trading securities for 2019 increased by Baht 11.18 million or by 5.92% to Baht 243.46 million from Baht 232.28 million.

As a result, net profit margin increased from net profit margin 0.98% in 2018 to net profit margin 41.19% in 2019

Investment income increased by Baht 53.46 million when compared with last year, details as the followings:

- Gain on sale of trading securities increased by Baht 51.60 million from Baht 23.15 million in 2018 to Baht 74.75 million in 2019.
- Dividend income increased from 2018 by Baht 7.38 million from Baht 13.80 million in 2018 to Baht 21.18 million in 2019.
- Interest Income decreased from 2018 by Baht 5.51 million from Baht 123.89 million in 2018 to Baht 118.38 million in 2019.

Other revenues increased 3,027.24% or by Baht 577.90 million from Baht 19.09 million to Baht 596.99 million in 2018. This increase was due to gain on change of investment increased by Baht 587.22 million, while gain on exchange rate decreased by Baht 14.54 million, reversal of allowance for doubtful accounts and reversal of impairment on investment decreased by Baht 4.40 million other income increased by Baht 9.62 million.

Gross profit margin slightly decreased from 55.38% in 2018 to 46.97% in 2019, however net profit increased to Baht 736.48 million compared to a net profit of Baht 4.56 million in 2018. Basic earnings per share increased from profit per share Baht 0.001 in 2018 to profit per share Baht 0.131 in 2019 the same as diluted earnings per share increased from 2018 Baht 0.001 to profit per share Baht 0.128 in 2019.

Performance by Division

In 2019, the Company's revenues were mainly derived from provision of business and financial consulting, investment, real estate brokerage and consultancy, offshore capital management services, and its investment.

The Company's revenue structure by type of business was as follows:

| Revenue | Operated By | % Holding | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | Baht '000 | % | Baht '000 | % | Baht '000 | % |
| Business and Financial Consultancy, | BROOK | | 404,602 | 66.07 | 218,870 | 46.94 | 944,553 | 52.83 |
| Real Estate Brokerage and Consultancy | Binswanger Brooker (Thailand) Ltd | | - | - | 12,658 | 2.71 | - | - |
| Income from Other Subsidiaries | | | 66,233 | 10.82 | 54,463 | 11.68 | 31,615 | 1.77 |
| Interest Income | BROOK | | 16,919 | 2.76 | 123,885 | 26.57 | 118,376 | 6.62 |
| Dividend Income | BROOK & Subsidiaries | | 39,089 | 6.38 | 13,802 | 2.96 | 21,178 | 1.19 |
| Unrealized gain in Trading securities | BROOK & Subsidiaries | | - | - | - | - | - | - |
| Gain on sale of Trading securities | BROOK & Subsidiaries | | 9,940 | 1.62 | 23,152 | 4.97 | 74,749 | 4.18 |
| Other Income* | BROOK & Subsidiaries | | 75,592 | 12.35 | 19,427 | 4.17 | 597,317 | 33.41 |
| Total Revenues | | | 612,375 | 100.00 | 466,257 | 100.00 | 1,787,788 | 100.00 |

Notes:

- * Other income includes central income (expenses) charged to related companies, reversal of bad and doubtful debts and other reversal and gain on change of investment

The Company and its subsidiaries' revenue in 2019 from business activity of business and financial consulting, Real Estate Brokerage and Consultancy and investment advisory totaled Baht 976.17 million, which accounted for 54.6% of the total consolidated revenues in 2019.

Dividend income of Baht 21.18 million, accounting for 1.19% of total revenues in 2019 due to dividend income from trading securities. Interest income decreased by Baht 5.51 million to Baht 118.38 million in 2019 from Baht 123.89 million in the previous year due to interest income from loan to client.

No unrealized gain from trading securities in 2019 and Gain on sale of trading securities of Baht 74.75 million, accounted for 4.18% of the total consolidated revenues in 2019. Other revenues totaled Baht 597.32 million, which accounted for 33.41% of the total consolidated revenues in 2019 which included gain on change of investment of Baht 587.22 million, others of Baht 9.77 million and central income (expenses) charged to related companies of Baht 0.33 million.

Cost of services increased by Baht 390.05 million from Baht 127.77 million to Baht 517.82 million in 2019. This was mainly due to cost of project increased related to project's revenue increased as well as increase in allowance for doubtful accounts since the Company uses conservative basis accounting.

Selling and administrative expenses increased by Baht 45.35 million from Baht 60.96 million to Baht 106.31 million. The increases are due to staff and management benefit and loss from foreign exchange rate.

This has caused the Company's gross profit margin up decreased from 55.38% in 2018 to 46.97% in 2019.

This has caused the Company and its subsidiaries to register a consolidated net profit of Baht 736.48 million for the year from a net profit of Baht 4.56 million in 2018. Net profit margin increased from net profit margin 0.98% in the previous year to net profit margin 41.19% in 2019. Diluted earnings per share of Baht 0.128 in 2019 increased from earnings per share of Baht 0.001 in 2018.

Financial Status of the Company and Its Subsidiaries

Assets

As at 31 December 2019, consolidated total assets increased by Baht 668.60 million or by 24.18% to Baht 3,433.80 million from Baht 2,765.20 million in 2018. Details are as follows:

- Total current assets increased by Baht 975.47 million. This was mainly due to increase in cash and cash equivalents by Baht 551.66 million from operating results. Short term investment increased by Baht 424.26 million, decreased in trade accounts receivable –non related companies by Baht 140.32 million, increased in trade accounts receivable - related companies by Baht 10.03 million, decreased in accounts receivable – other, non-related and related companies by Baht 53.48 million, Loan non-related companies increased by Baht 179 million and increased in other current assets –value added tax –net by Baht 4.32 million.

Loan non-related companies increased since the Company granted loans to two non-related companies by making loan agreements as evidence. Amount of Baht 130 million per company repayable within 1 year. Lending fees and interest rates of 3% per annum and 12% per annum respectively, with land registered to mortgage to the Company. These 2 loan transactions have been approved by the Company's board of directors.

- Total non-current assets decreased by Baht 306.88 million. This was mainly due to decrease in other investments by Baht 43.76 million, decreased in Loans – Long term by Baht 368.50 million, decreased in property plant and equipment -net by Baht 3.45 million, decreased in investment property by Baht 0.44 million, increased in deferred tax assets by Baht 32.42 million, increased in withholding tax withheld by Baht 23.75 million, increased in other non-current assets – Others by Baht 53.10 million.

Decreased in Loans – Long term non-related, current, the collateral value is equal to the loan amount. The Company uses conservative basis accounting to set up allowance for doubtful account of total Baht 188.50 million in order to have the remaining balance after deducting allowance for doubtful accounts, the collateral rate is higher than the said loan amount by more than 30 percent.

Trade accounts receivable- net non-related companies total amount Baht 13.08 million was net from allowance for doubtful accounts amounting to Baht 2.08 million which was overdue over 365 days. Most of them were lack of liquidity and not existing. The Company had considered that setting up allowance for doubtful accounts Baht 2.08 million was adequate and sufficient.

Other investments (net) include

1. A subsidiary, Brooker International Co., Ltd, invests in common shares of Civetta Capital, fund management in Civetta Fund, amounting to Baht 510.80 equivalent to EURO 12.50 which represents 12.5% of the total ordinary shares.
2. Advance Finance Plc, Finance Company, amounting to Baht 185 million.
3. YLP Co., Ltd., Property Development for sale amounting to Baht 256.24 million.

On November 8, 2019, the Company received 1,257,999 shares from YLP Company Limited for debt settlement of Baht 230 million and interest in the amount of Baht 26,243,013.73 and aims to hold shares in YLP on short term basis only. The company does not engage into management or receive any benefits from YLP.

On December 30, 2019, the Company has entered into Sale and Purchase Agreement to sell all YLP shares with non- related party. The Closing date will be not later than March 31, 2020.

On November 13, 2019, Absolute Clean Energy Public Company Limited was listed on the Stock Exchange of Thailand, therefore the Company reclassified the investment to short-term investment

Liabilities and Shareholders' Equity

Consolidated total liabilities increased by 49.44% or Baht 284.73 million to Baht 860.59 million in 2019 from Baht 575.86 million in the previous year. The increase is due to increase in current liabilities by Baht 250.34 and non-current liabilities increased by Baht 34.39 million. The Company had only current and no long-term liabilities.

Decreased in current liabilities major came from short term loan from Financial Institution by Baht 150 million, accounts payable - Other increased by Baht 197.79 million, accounts payable – Other non-related companies increased by Baht 56.24 million and accrued corporate income increased by Baht 140.09 million. Other current liabilities increased by Baht 6.22 million.

Non-current liabilities are comprised of increased from employee benefit obligation by Baht 2.37 million and increased by deferred tax liabilities by Baht 32.02 million.

As at 31 December 2019, shareholder's equity increased by 17.53% or Baht 383.87 million from Baht 2,189.34 million in 2018 to Baht 2,573.21 million in 2019 as recorded consolidated net profit Baht 736.48 million, increase in Non-controlling interests of Baht 0.51 million, decrease in difference from translation of financial statements of Baht 16.31 million, dividend payment of Baht 338.33 million and increase in ordinary shares from exercise warrants of Baht 0.50 million and share subscriptions received in advance of Baht 1.02 million.

As the Company registered a net profit of Baht 1,265.19 million in 2019 in its separate financial statement, together with during the year made cash interim dividend payment as well as special dividend payment of Baht 338.33 million. The Company had completely appropriated for statutory reserve. In 2019 the Company had reserved for Legal reserve of Baht 17.50 million. In accordance with Section 116 of the Public Limited Companies Act BE 2535 (1992), which states "The company shall allocate not less than five percent of its annual net profit less the accumulated losses brought forward (if any) to a reserve fund until this fund attains an amount not less than ten percent of the registered capital, unless the company's articles of association or other laws require a larger reserve fund." Unappropriated retained earnings (loss) as at 31 December 2019 for the Company only was Baht 1,613.65 million and for the consolidated financial statements was Baht 1,598.11 million.

Debt to equity ratio of 0.33 times as at 31 December 2019 compared to 0.26 times in 2018, the Company had increased in liquidity in 2019 of 3.03 times as opposed to 2.63 times in the previous year. Return on asset and return on equity ratios for the year are equal to 23.76% and 1,883.10%, respectively.

Cash Flow

As at 31 December 2019, cash and cash equivalent was Baht 722.37 million, which is a net increase of Baht 551.66 million from 2018 with operating gain before changes in operating assets and liabilities of Baht 780.48 million, net cash provided by operating activities of Baht 208.12 million, net cash provided by investing activities of Baht 66.18 million, and net cash used in financing activities of Baht 486.81 million, as well as translation adjustment of the financial statement of the overseas subsidiaries decrease of Baht 16.31 million.

Net cash provided by operating activities of Baht 208.12 million were used in short term investment of Baht 80.50 million, provided by trade accounts receivable –other parties of Baht 138.22 million, used in trade accounts receivable – related parties of Baht 10.03 million, provided by Other accounts receivable – other parties of Baht 24.87 million, used in Other current assets and Other non-current assets of Baht 81.18 million, provided by trade accounts payable –related parties and other accounts payable – other

parties by Baht 197.79 million, provided by other accounts payable –other parties by Baht 56.24 million, provided by other current liabilities of Baht 16.50 million, provided by other non-current liabilities by Baht 2.37 million and payment of Corporate income tax of Baht 42.04 million and payment of interest expense of Baht 14.12 million.

Net cash used in investing activities of Baht 66.18 million were provided by other investment decrease of Baht 43.76 million, provided by sell of property, plant and equipment of Baht 0.24 million, provided by loan to other parties decrease of Baht 1.00 million. Dividend received from other company by Baht 21.18 million.

The Company and its subsidiaries do not have any big amount of capital expenditure and do not have other liabilities commitment

Net cash used in financing activities of Baht 486.81 million were cash used in short-term loan from financial institution decrease of Baht 150 million, and dividend paid by the Company of Baht 338.33 million and share subscriptions received in advance of Baht 1.02 million, ordinary shares increased from exercise of warrants of Baht 0.50 million.

Audit Fee for 2019

(1) Audit Fee

Audit fee of the Company and its subsidiaries for the year 2019 payable to A.M.T. & Associates was:

- Audit Fee of Baht 1,760,000

(The Audit fee of the company and its subsidiaries in 2019 is subject to change pursuant to the actual number of subsidiaries and/or actual workload)

(2) Non-audit Fee: None

Interested investors can study more for the Company's information from FORM 56-1 which had been submitted to SEC at www.sec.or.th or the Company website at www.brookergroup.com

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To The Shareholders and Board of Directors of The Brooker Group Public Company Limited

Opinion

I have audited the consolidated financial statements of The Brooker Group Public Company Limited and its subsidiaries (the "Group") and the separate financial statements of The Brooker Group Public Company Limited (the "Company") which comprise the consolidated and separate statements of financial position as of December 31, 2019, and the related consolidated and separate statements of changes in equity, income, comprehensive income, and cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In my opinion, the accompanying consolidated and separate financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of The Brooker Group Public Company Limited and its subsidiaries and of The Brooker Group Public Company Limited as of December 31, 2019, and financial performance and cash flows for the year then ended in accordance with Thai Financial Reporting Standards ("TFRSs").

Basis for Opinion

I conducted my audit in accordance with Thai Standards on Auditing ("TSAs"). My responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Consolidated and Separate 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 my audit of the consolidated and separate financial statements, and I have fulfilled my other ethical responsibilities in accordance with these requirements. I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my opinion.

Key Audit Matters

Key audit matters are those matters that, in my professional judgment, were of most significance in my audit of the consolidated and separate financial statements of the current period. These matters were addressed in the context of my audit of the consolidated and separate 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 Audited Procedures are as follows:

Revenue recognition and Short - term Investment : As the statement of income, the Group presented services income amounting to Baht 976.50 million and unrealized loss in trading securities amounting to Baht 243.46 million. The balance of short - term investment has been

presented in the consolidated statements of financial position amounting to Baht 1,306.64 million. The “Group” determines to apply its accounting policy in note 1.51 revenue recognition and note 1.5.4 short - term investment, to financial statement, and disclosure in note 4 short - term investment to financial statement.

Due to revenue is a significant transaction in presenting the “Group” performance, even the structure of revenue recognition as the contract is not complex, but the compensation condition of key contracts are set forth as success fee, which the amount of each contract is high value.

In addition, the “Group” has invested in high amount (38.05% of total assets) of trading securities and private fund, which to be marked the book value to fair value on each end of accounting periods, based on the various source of information which risk in error and discrepancy may be arising.

Therefore, My Audited Procedures to the Key Audit Matters are as follow;

a. Revenue recognition on service incomes

To understand and test of the internal control systems together with substantive test the recording transaction of the selected samples.

b. Short - term Investment

To understand and test of internal control of investment process together with substantive test of selected samples from the Investment fair value report, including adjustment of the fair value of the investments and unrealized gain or loss in the investments.

Other Information

Management is responsible for the other information. The other information comprise the information included in the annual report of the Group, but does not include the financial statements and my auditor’s report thereon, which 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 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 when it becomes available and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or my knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated.

When I read the annual report, if I conclude that there is a material misstatement therein, I am required to communicate the matter to those charged with governance and the management of the Group

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 TFRSs, 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 and the Company'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 TSAs 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 TSAs, 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 Group's and 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 Company's ability to continue as a going concern. If I conclude that a material uncertainty exists, I am required to draw attention in my auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify my opinion. My conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of my auditor's report. However, future events or conditions may cause the Group and the Company 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.



(Daranee Somkamnerd)
Certified Public Accountant
Registration No. 5007

A.M.T. & ASSOCIATES
Bangkok, Thailand
February 25, 2020

FINANCIAL STATEMENTS
THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
AS AT 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|-------------------------------------|------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | Note | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| ASSETS | | | | | |
| CURRENT ASSETS | | | | | |
| Cash and cash equivalents | 3 | 722,370,776.53 | 170,710,951.14 | 583,036,900.92 | 29,506,348.00 |
| Short-term investments | 4 | 1,306,637,583.98 | 882,381,614.42 | 959,840,180.19 | 380,587,218.69 |
| Trade accounts receivable - net | | | | | |
| Non-related companies | 5 | 13,078,697.34 | 153,396,691.50 | 11,313,197.34 | 49,326,755.58 |
| Related companies | 2.2 | 18,571,348.12 | 8,537,173.56 | 14,150,764.78 | 1,074,478.64 |
| Accounts receivable - Other | | | | | |
| Non-related companies | 6 | 37,784,511.77 | 91,264,662.68 | 37,462,417.76 | 91,012,094.00 |
| Related companies | 2.3 | - | - | 6,493,815.39 | 74,115,423.91 |
| Loans | | | | | |
| Non-related companies | 7 | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| Related companies | 2.4 | - | - | 489,119,235.00 | 85,600,000.00 |
| Other current assets | | | | | |
| Value added tax - net | | 14,559,719.70 | 10,237,752.79 | 12,706,438.98 | 8,515,422.40 |
| TOTAL CURRENT ASSETS | | 2,422,002,637.44 | 1,446,528,846.09 | 2,423,122,950.36 | 849,737,741.22 |
| NON-CURRENT ASSETS | | | | | |
| Investments in subsidiary companies | 8 | - | - | 58,077,100.00 | 58,077,100.00 |
| Other investments | 9 | 441,243,524.53 | 485,000,550.13 | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 |
| Loans - Long term | 10 | 391,500,000.00 | 760,000,000.00 | 391,500,000.00 | 760,000,000.00 |
| Property, Plant and Equipment - net | 11 | 30,428,177.53 | 33,877,211.16 | 30,428,177.53 | 33,510,807.92 |
| Investment Property | 12 | 6,930,688.50 | 7,370,866.16 | 6,930,688.50 | 7,370,866.16 |
| Deferred tax assets | 18.3 | 58,141,372.55 | 25,724,711.87 | 50,459,796.03 | 24,810,367.15 |
| Other non-current assets | | | | | |
| Withholding tax withheld | | 30,288,234.97 | 6,536,277.90 | 27,784,152.96 | 4,064,767.51 |
| Others | | 53,265,141.80 | 162,900.00 | 53,265,141.80 | 162,900.00 |
| TOTAL NON-CURRENT ASSETS | | 1,011,797,139.88 | 1,318,672,517.22 | 1,059,688,070.55 | 1,372,996,808.74 |
| TOTAL ASSETS | | 3,433,799,777.32 | 2,765,201,363.31 | 3,482,811,020.91 | 2,222,734,549.96 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (Continued)
AS AT 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | Note | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY | | | | | |
| CURRENT LIABILITIES | | | | | |
| Short-term loan from Financial Institution | 15 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| Accounts Payable – Trade | | | | | |
| Non-related companies | 13 | 200,844,339.11 | 3,057,889.62 | 194,140,800.00 | - |
| Related companies | 2.5 | - | - | 89,540,000.00 | - |
| Accounts Payable – Other | | | | | |
| Non-related companies | 14 | 80,329,950.53 | 24,088,216.17 | 68,269,169.54 | 21,607,328.41 |
| Loans | | | | | |
| related companies | 2.6 | - | - | - | 30,000,000.00 |
| Accrued corporate income tax | | 155,852,541.25 | 15,758,408.78 | 155,852,541.25 | 15,758,408.78 |
| Other current liabilities | | | | | |
| Suspense output tax | | 855,665.74 | 3,302,097.29 | 740,165.74 | 3,291,597.29 |
| Others | | 12,672,298.16 | 4,004,460.51 | 12,495,189.64 | 3,851,545.81 |
| TOTAL CURRENT LIABILITIES | | 800,554,794.79 | 550,211,072.37 | 871,037,866.17 | 574,508,880.29 |
| NON-CURRENT LIABILITIES | | | | | |
| Deferred tax liabilities | 18.3 | 32,020,720.23 | - | 32,020,720.23 | - |
| Employee benefits obligation | 16 | 28,016,348.00 | 25,649,866.00 | 26,897,959.00 | 23,744,276.00 |
| TOTAL NON-CURRENT LIABILITIES | | 60,037,068.23 | 25,649,866.00 | 58,918,679.23 | 23,744,276.00 |
| TOTAL LIABILITIES | | 860,591,863.02 | 575,860,938.37 | 929,956,545.40 | 598,253,156.29 |
| SHAREHOLDERS' EQUITY | | | | | |
| Share capital - Baht 0.125 each | | | | | |
| Registered | | | | | |
| - Ordinary share 5,647,349,128 shares in year 2018 | 20 | | 705,918,641.00 | | 705,918,641.00 |
| - Ordinary share 7,047,006,083 shares in year 2019 | 20 | 880,875,760.38 | | 880,875,760.38 | |
| Issued and paid up | | | | | |
| - Ordinary share 5,637,604,866 shares in year 2018 | 20 | - | 704,700,608.25 | - | 704,700,608.25 |
| - Ordinary share 5,639,622,183 shares in year 2019 | 20 | 704,952,772.88 | - | 704,952,772.88 | - |
| Premium on share capital | 20 | 145,142,321.73 | 144,890,157.11 | 145,142,321.73 | 144,890,157.11 |
| Share subscriptions received in advance | 21 | 1,017,450.00 | - | 1,017,450.00 | - |
| Retained earnings | | | | | |
| Appropriated - Legal reserve | | 88,087,576.04 | 70,591,864.10 | 88,087,576.04 | 70,591,864.10 |
| Unappropriated | | 1,598,105,027.28 | 1,217,455,873.73 | 1,613,654,354.86 | 704,298,764.21 |
| Other components of shareholders' equity | | (39,547,862.48) | (23,239,103.05) | - | - |
| Total Equity of the Parent | | 2,497,757,285.45 | 2,114,399,400.14 | 2,552,854,475.51 | 1,624,481,393.67 |
| Non-controlling interests | | 75,450,628.85 | 74,941,024.80 | - | - |
| Total Shareholders' Equity | | 2,573,207,914.30 | 2,189,340,424.94 | 2,552,854,475.51 | 1,624,481,393.67 |
| TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY | | 3,433,799,777.32 | 2,765,201,363.31 | 3,482,811,020.91 | 2,222,734,549.96 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | Note | Issued and paid – up share capital | Premium (Discount) on Share capital | Share subscriptions received in advance | Retained earnings | | Other components of shareholders' equity | | | Equity attributable to equity holders of parent | Non Controlling Interests | Total |
|--|------|------------------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|------------------|---|--|--|---|---------------------------|------------------|
| | | | | | Appropriated legal reserve | Unappropriated | Difference from translation of financial statements | Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions | Total other components of shareholders' equity | | | |
| <i>Beginning balance as at January 1, 2018</i> | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 1,508,089,456.55 | (2,584,557.68) | - | (2,584,557.68) | 2,425,687,528.33 | 76,294,300.53 | 2,501,981,828.86 |
| <i>Changes in equity</i> | | | | | | | | | | | | |
| <i>Cash Dividend paid</i> | 19 | - | - | - | - | (298,659,915.30) | - | - | - | (298,659,915.30) | - | (298,659,915.30) |
| <i>Total Comprehensive income(loss) for the year</i> | | - | - | - | - | 4,564,733.28 | (20,654,545.37) | 3,461,599.20 | (17,192,946.17) | (12,628,212.89) | (1,353,275.73) | (13,981,488.62) |
| <i>Transfer gain(loss) from estimate of actuarial assumptions to retained earnings</i> | | - | - | - | - | 3,461,599.20 | - | (3,461,599.20) | (3,461,599.20) | - | - | - |
| <i>Ending balance as at December 31, 2018</i> | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 1,217,455,873.73 | (23,239,103.05) | - | (23,239,103.05) | 2,114,399,400.14 | 74,941,024.80 | 2,189,340,424.94 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY
CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT (Continued)

FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | Note | Issued and paid – up share capital | Premium (Discount) on Share capital | Share subscriptions received in advance | Retained earnings | | Other components of shareholders' equity | | | Equity attributable to equity holders of parent | Non Controlling Interests | Total |
|--|------|------------------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|------------------|---|--|--|---|---------------------------|------------------|
| | | | | | Appropriated legal reserve | Unappropriated | Difference from translation of financial statements | Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions | Total other components of shareholders' equity | | | |
| Beginning balance as at January 1, 2019 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 1,217,455,873.73 | (23,239,103.05) | - | (23,239,103.05) | 2,114,399,400.14 | 74,941,024.80 | 2,189,340,424.94 |
| Changes in equity | | | | | | | | | | | | |
| Ordinary shares increased – exercise of warrants | 20 | 252,164.63 | 252,164.62 | - | - | - | - | - | - | 504,329.25 | - | 504,329.25 |
| Share subscriptions received in advance | 21 | - | - | 1,017,450.00 | - | - | - | - | - | 1,017,450.00 | - | 1,017,450.00 |
| Cash Dividend paid | 19 | - | - | - | - | (338,333,858.30) | - | - | - | (338,333,858.30) | - | (338,333,858.30) |
| Appropriated to legal reserve | | - | - | - | 17,495,711.94 | (17,495,711.94) | - | - | - | - | - | - |
| Total comprehensive income (loss) for the year | | - | - | - | - | 736,478,723.79 | (16,308,759.43) | - | (16,308,759.43) | 720,169,964.36 | 509,604.05 | 720,679,568.41 |
| Ending balance as at December 31, 2019 | | 704,952,772.88 | 145,142,321.73 | 1,017,450.00 | 88,087,576.04 | 1,598,105,027.28 | (39,547,862.48) | - | (39,547,862.48) | 2,497,757,285.45 | 75,450,628.85 | 2,573,207,914.30 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY
SEPARATE FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2019

(Unit :
Baht)

| | Note | Issued and paid - up share capital | Premium (Discount) on Share capital | Share subscriptions received in advance | Retained earnings (Deficit) | | Other components of shareholders' equity | Total |
|---|------|------------------------------------|-------------------------------------|---|-----------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| | | | | | Appropriated legal reserve | Unappropriated | Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions | |
| Beginning balance as at January 1, 2018 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 422,099,760.87 | - | 1,342,282,390.33 |
| Changes in equity | | | | | | | | |
| Cash dividend paid | 19 | - | - | - | - | (281,880,243.30) | - | (281,880,243.30) |
| Total comprehensive income (loss) for the year | | - | - | - | - | 561,094,037.84 | 2,985,208.80 | 564,079,246.64 |
| Transfer gain(loss) from estimate of actuarial earnings | | - | - | - | - | 2,985,208.80 | (2,985,208.80) | - |
| Ending balance as at December 31, 2018 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 704,298,764.21 | - | 1,624,481,393.67 |
| Beginning balance as at January 1, 2019 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 704,298,764.21 | - | 1,624,481,393.67 |
| Changes in equity | | | | | | | | |
| Ordinary shares increased – exercise of warrants | 20 | 252,164.63 | 252,164.62 | - | - | - | - | 504,329.25 |
| Share subscriptions received in advance | 21 | - | - | 1,017,450.00 | - | - | - | 1,017,450.00 |
| Cash Dividend paid | 19 | - | - | - | - | (338,333,858.30) | - | (338,333,858.30) |
| Appropriated to legal reserve | | - | - | - | 17,495,711.94 | (17,495,711.94) | - | - |
| Total comprehensive income (loss) for the year | | - | - | - | - | 1,265,185,160.89 | - | 1,265,185,160.89 |
| Ending balance as at December 31, 2019 | | 704,952,772.88 | 145,142,321.73 | 1,017,450.00 | 88,087,576.04 | 1,613,654,354.86 | - | 2,552,854,475.51 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENT OF INCOME
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|------|----------------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| | | For the years ended December 31 | | For the years ended December 31 | |
| | Note | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| REVENUES | | | | | |
| Services income | | 976,497,498.19 | 286,326,943.06 | 909,590,976.42 | 242,182,073.40 |
| Gain on sales of trading securities | | 74,748,797.16 | 23,152,079.98 | 84,215,014.61 | 31,169,094.91 |
| Dividend income | | 21,177,679.09 | 13,802,188.71 | 579,471,157.34 | 458,605,252.11 |
| Interest income | | 118,376,035.79 | 123,885,226.24 | 129,040,705.65 | 125,112,277.81 |
| Other income | | | | | |
| Reversal of allowance for doubtful accounts | | - | 3,400,000.00 | - | 3,000,000.00 |
| Reversal of impairment on investment | | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| Gain on sale of investment | 4.3 | 587,222,864.00 | - | 587,222,864.00 | - |
| Gain on exchange rate | | - | 14,549,518.52 | - | 5,182,238.31 |
| Others | | 9,764,791.18 | 141,327.52 | 7,520,611.68 | 54,162.26 |
| Total revenues | | 1,787,787,665.41 | 466,257,284.03 | 2,297,061,329.70 | 866,305,098.80 |
| EXPENSES | | | | | |
| Cost of services | | 517,819,424.20 | 127,770,847.81 | 587,898,630.82 | 83,256,520.32 |
| Administrative expenses | | 106,311,213.92 | 60,955,723.60 | 95,733,404.54 | 51,757,591.65 |
| Unrealized loss in trading securities | 4.4 | 243,462,519.24 | 232,278,315.23 | 157,880,559.36 | 125,929,231.51 |
| Loss from sales Other Investment | | - | 970,000.00 | - | 970,000.00 |
| Financial costs | | 14,117,960.34 | 12,770,790.76 | 14,508,122.42 | 14,614,363.60 |
| Total expenses | | 881,711,117.70 | 434,745,677.40 | 856,020,717.14 | 276,527,707.08 |
| Profit (loss) before income tax | | 906,076,547.71 | 31,511,606.63 | 1,441,040,612.56 | 589,777,391.72 |
| Income tax expense | 18.2 | (169,088,219.87) | (28,300,149.08) | (175,855,451.67) | (28,683,353.88) |
| NET PROFIT (LOSS) | | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| Net income (loss) attributable to : | | | | | |
| Equity holders of the parent | | 736,478,723.79 | 4,564,733.28 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| Non-controlling interests | | 509,604.05 | (1,353,275.73) | - | - |
| | | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| BASIC EARNINGS PER SHARE | | | | | |
| Equity holders of the parent (Baht) | 17 | 0.131 | 0.001 | 0.224 | 0.100 |
| Number of weighted average shares (shares) | | 5,638,571,361 | 5,637,604,866 | 5,638,571,361 | 5,637,604,866 |
| DILUTED EARNINGS PER SHARE | | | | | |
| Equity holders of the parent (Baht) | 17 | 0.128 | 0.001 | 0.219 | 0.100 |
| Number of weighted average shares (shares) | | 5,770,083,264 | 5,637,604,866 | 5,770,083,264 | 5,637,604,866 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF COMPREHENSIVE INCOME
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | Note | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | For the years ended December 31 | | For the years ended December 31 | |
| | | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Profit (loss) for the years | | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| Other comprehensive income (loss) | | | | | |
| Other comprehensive income to be reclassified to profit or loss in subsequent periods : | | | | | |
| Exchange differences on translation of foreign operations | | (16,308,759.43) | (20,654,545.37) | - | - |
| Other comprehensive income not to be reclassified to profit or loss in subsequent periods : | | | | | |
| Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions | 16 | - | 4,326,999.00 | - | 3,731,511.00 |
| Income tax in other component of shareholders's equity | | - | (865,399.80) | - | (746,302.20) |
| Other Comprehensive income(loss) for the years, net of tax | | (16,308,759.43) | (17,192,946.17) | - | 2,985,208.80 |
| Total comprehensive income (loss) for the years | | 720,679,568.41 | (13,981,488.62) | 1,265,185,160.89 | 564,079,246.64 |
| Total comprehensive income (loss) attributable to : | | | | | |
| Equity holders of the parent | | 720,169,964.36 | (12,628,212.89) | 1,265,185,160.89 | 564,079,246.64 |
| Non-controlling interests | | 509,604.05 | (1,353,275.73) | - | - |
| | | 720,679,568.41 | (13,981,488.62) | 1,265,185,160.89 | 564,079,246.64 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF CASH FLOW
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|--------|----------------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------|
| | | For the years ended December 31 | | For the years ended December 31 | |
| | Note | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES : | | | | | |
| Net profit (loss) | | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| Adjustments to reconcile net profit to net cash- provided by (used in) operating activities | | | | | |
| Depreciation | 11, 12 | 3,647,233.63 | 3,970,621.18 | 3,280,830.39 | 3,944,794.02 |
| Allowance for doubtful account (reversal) | 10 | 219,210,958.92 | (3,400,000.00) | 219,210,958.92 | (3,000,000.00) |
| Impairment on investment (reversal) | | - | (1,000,000.00) | - | (1,000,000.00) |
| Loss (gain) on change investment | 4.3,9 | (587,222,864.00) | - | (587,222,864.00) | - |
| Unrealized loss (gain) in trading securities | 4.4 | 243,462,519.24 | 232,278,315.23 | 157,880,559.36 | 125,929,231.51 |
| Dividend received from subsidiaries | | - | - | (560,010,720.00) | (445,340,480.00) |
| Dividend received from other company | | (21,177,679.09) | (13,802,188.71) | (19,460,437.34) | (13,264,772.11) |
| Employee benefits | 16 | 2,366,482.00 | (194,527.00) | 2,156,485.67 | (111,255.00) |
| Income tax expense of current year | 18.1 | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 |
| Deferred tax (income) expense | 18.1 | (395,940.45) | (38,364,544.40) | 6,371,291.35 | (37,981,339.60) |
| Financial costs | | 14,117,960.34 | 12,770,790.76 | 14,508,122.42 | 14,614,363.60 |
| Operating gain (loss) before changes in operating assets and liabilities | | 780,481,158.75 | 262,134,618.09 | 671,383,547.98 | 271,549,273.74 |
| Operating assets (increase), decrease | | | | | |
| Short - term Investment | 4.3 | (80,495,462.80) | 173,518,878.67 | (149,910,656.86) | 167,479,551.09 |
| Trade accounts receivable - other parties | 5 | 138,217,994.16 | 30,451,670.10 | 35,913,558.24 | (34,984,755.58) |
| Trade accounts receivable - related parties | 2.2 | (10,034,174.56) | 3,760,032.95 | (13,076,286.14) | (1,074,050.64) |
| Other accounts receivable - other parties | 6 | 24,869,191.99 | (48,179,482.79) | 24,938,717.32 | (53,705,673.34) |
| Other accounts receivable - related parties | 2.3 | - | - | 67,621,608.52 | (74,112,595.91) |
| Other current assets | | (4,321,966.91) | (2,011,564.67) | (4,191,016.58) | (2,366,889.26) |
| Other non-current assets | | (76,854,198.87) | 4,621,693.81 | (76,821,627.25) | 3,943,776.35 |
| Operating liabilities increase, (decrease) | | | | | |
| Trade accounts payable - other parties | 13 | 197,786,449.49 | 460,350.67 | 194,140,800.00 | - |
| Trade accounts payable - related parties | 2.5 | - | - | 89,540,000.00 | (92,970,000.00) |
| Other accounts payable - other parties | 14 | 56,241,734.36 | (8,195,618.22) | 46,661,841.13 | (7,606,691.95) |
| Other accounts payable - related parties | 2.6 | - | - | - | (5,329,025.17) |
| Other current liabilities | | 16,504,568.19 | (9,088,032.80) | 16,312,307.01 | (8,562,474.83) |
| Other non-current liabilities | | 2,366,482.00 | 4,132,472.00 | 3,153,683.00 | 3,620,256.00 |
| Net cash received from operation | | 1,044,761,613.80 | 411,605,017.81 | 905,666,476.37 | 165,880,700.50 |
| Payment of interest expense | | (14,117,960.34) | (12,770,790.76) | (14,508,122.42) | (14,614,363.60) |
| Payment of Corporate income tax | | (42,039,671.94) | (58,678,895.84) | (41,766,608.25) | (57,722,579.28) |
| Net cash provided by (used in) operating activities | | 988,603,981.52 | 340,155,331.21 | 849,391,745.70 | 93,543,757.62 |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD. AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS CASH FLOW (Continued)
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2019

(Unit : Baht)

| | | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|-------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| | | For the years ended December 31 | | For the years ended December 31 | |
| | Note | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES : | | | | | |
| Other investment, (increase) decrease | 9 | 43,757,025.60 | (123,999,996.08) | 43,756,986.27 | (124,000,000.00) |
| Purchase of property, plant and equipments | 11 | 241,977.66 | (255,989.03) | 241,977.66 | (24,476.63) |
| Loan to other parties (increase) decrease | 7, 10 | 1,000,000.00 | (590,000,000.00) | 1,000,000.00 | (590,000,000.00) |
| Loan to related company (increase) decrease | 2.4 | - | - | (403,519,235.00) | (70,600,000.00) |
| Dividend received from subsidiaries | | - | - | 560,010,720.00 | 445,340,480.00 |
| Dividend received from other company | | 21,177,679.09 | 13,802,188.71 | 19,460,437.34 | 13,264,772.11 |
| Net cash provide by (used in) investing Activities | | 66,176,682.35 | (700,453,796.40) | 220,950,886.27 | (326,019,224.52) |
| CASHFLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES | | | | | |
| Short-term loan from financial institution, (increase) decrease | 15 | (150,000,000.00) | 400,000,000.00 | (150,000,000.00) | 400,000,000.00 |
| Loan from related company, (increase) decrease | 2.6 | - | - | (30,000,000.00) | (112,388,800.00) |
| Ordinary shares increased - exercise of warrants | 20 | 503,329.25 | - | 504,329.25 | - |
| Share subscriptions received in advance | 21 | 1,017,450.00 | - | 1,017,450.00 | - |
| Dividend paid by the Company | 19 | (338,333,858.30) | (298,659,915.30) | (338,333,858.30) | (281,880,243.30) |
| Net cash provided by (used in) financing Activities | | (486,812,079.05) | 101,340,084.70 | (516,812,079.05) | 5,730,956.70 |
| Difference from translation of financial statements | | (16,308,759.43) | (20,654,545.37) | - | - |
| INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS – NET | | 551,659,825.39 | (279,612,925.86) | 553,530,552.92 | (226,744,510.20) |
| CASH AND CASH EQUIVALENTS, BEGINNING OF YEARS | | 170,710,951.14 | 450,323,877.00 | 29,506,348.00 | 256,250,858.20 |
| CASH AND CASH EQUIVALENTS, END OF YEARS | | 722,370,776.53 | 170,710,951.14 | 583,036,900.92 | 29,506,348.00 |
| OPERATING AND INVESTMENT ACTIVITIES NOT AFFECTING CASH | | | | | |
| Decrease in loan to other parties | 10 | 230,000,000.00 | - | 230,000,000.00 | - |
| Decrease in other accounts receivable – other parties | | 26,243,013.73 | - | 26,243,013.73 | - |
| Increase in other investment | 9 | 256,243,013.73 | - | 256,243,013.73 | - |
| Decrease in other investment | 9 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 | - |
| Increase in Short – term investment | 4.3 | 587,222,864.00 | - | 587,222,864.00 | - |

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these financial statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2019

1. GENERAL INFORMATION

1. General matter

The Company was incorporated as a limited company under the Civil and Commercial Code on March 9, 1994, and changed its status to a Public Company Limited under the Public Company Limited Act on August 21, 2000. The address of the head office is 26th Fl., The Trendy Building, 10/190-193 Soi.Sukhumvit 13, Sukhumvit Road, Khaeng Klong Toey Nua, Khet Wattana, Bangkok. The Company operates in Thailand and the main business is business and financial consulting services and investments.

1.2 Basis for the preparation

The financial statements of the company have been prepared in accordance with generally accepted accounting standards including related interpretations and guidelines promulgated by the Federation of Accounting Professional

The consolidated financial statements for the years ended December 31, 2019, have been included the financial statements of its subsidiaries and overseas subsidiaries (Brooker International Company Limited and Brooker Dunn Asset Advisory Limited) after eliminated significant inter-company transactions. The financial statements for the overseas subsidiaries reflect total assets as of December 31, 2019 amount of Baht 384.68 million (equivalent to 11.21% of total assets in the consolidated financial statement), total liabilities amount of Baht 17.39 million (equivalent to 2.02% of total liabilities in the consolidated financial statement) and net profit (loss) for the year then ended, amount of Baht 9.70 million (equivalent to 1.32 of net profit in the consolidated financial statement respectively)

The financial statements have been prepared on a historical cost basis except where otherwise disclosed in the accounting policies.

An English language version of the financial statements has been prepared from the statutory financial statements that were issued in Thai language. In case of conflict or difference in understanding, the financial statements in Thai language shall prevail.

1.3 Basis of consolidation

Enterprises that directly, or indirectly through one or more intermediaries control, or are under common control of the Company's which have co-shareholders or co-directors are as follows:

| Company's name | Nature of business | Relationship | Country of incorporation | Percentage of shareholding | |
|---|---|---|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | | December 31 <u>2019</u> | December 31 <u>2018</u> |
| <u>SUBSIDIARY COMPANIES</u> | | | | | |
| Binswanger Brooker (Thailand) Limited | Real estate brokerage and consultancy | Shareholding and joint directors | Thailand | 99.99 | 99.99 |
| Brooker Planner Co., Ltd (Shareheld by Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.) | Business consultant | Indirect shareholding and joint directors | Thailand | - | - |
| Brooker Corporate Advisory Co., Ltd. | Business consultant | Shareholding and joint directors | Thailand | 99.99 | 99.99 |
| Brooker Business Development Co.,Ltd. | Business consultant | Shareholding and joint directors | Thailand | 99.99 | 99.99 |
| Brooker International Company Limited | Financial consultant for overseas clients | Shareholding and joint directors | Hong Kong | 100.00 | 100.00 |
| Brooker Dunn Asset Advisory Limited (Shareheld by Brooker International Company Limited) | Fund Management of foreign investors outside Thailand | Indirect shareholding and joint directors | British Virgin Island | - | - |

| Company's name | Nature of business | Relationship | Country of incorporation | Percentage of shareholding | |
|------------------------------|--|--|--------------------------|----------------------------|------------------|
| | | | | December 31 2019 | December 31 2018 |
| <u>RELATED COMPANIES</u> | | | | | |
| Jaturus Project Co., Ltd. | Real estate, Consultancy | Joint directors | Thailand | - | - |
| Brooker Sukhothai Fund | Foreign Fund | Joint directors | British Virgin Islands | - | - |
| Civetta Capital Co., Ltd. | Fund Management | Joint directors | Cayman Islands | - | - |
| M.C.L. Company Limited | Real estate, Renting | Joint directors | Thailand | - | - |
| M.C.L. Property Co., Ltd. | Real estate, Consultancy | Joint directors | Thailand | - | - |
| Min Sen Machinery Co., Ltd. | Agricultural Machineries Trader | A director is a spouse of a Company's director | Thailand | - | - |
| MAC Capital Advisors Limited | Independent global investment banking and brokerage from the Middle East | Joint directors | Castries, St. Lucia | - | - |

1.4 Adoption of new financial reporting standards

1.4.1 Financial reporting standards which are effective for the current year

During the year, the Company adopted a number of revised and new accounting standards and financial reporting standards including their interpretations, issued by the Federation of Accounting Professions, which are effective for financial statements year beginning on or after January 1, 2019. Adoption of the above financial reporting standards in the current year do not have material effect on the financial statements.

1.4.2 Financial reporting standards which are not effective for the current year

The Federation of Accounting Professions has issued the new accounting standard, financial reporting standards, accounting standard interpretations and financial reporting standard interpretations, which are effective for financial statements period beginning on or after January 1, 2020 as follows:

Accounting Standard

| | | |
|-----|----|--|
| TAS | 1 | Presentation of Financial Statements |
| TAS | 2 | Inventories |
| TAS | 7 | Statement of Cash Flows |
| TAS | 8 | Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors |
| TAS | 10 | Events after the Reporting Period |
| TAS | 12 | Income Taxes |
| TAS | 16 | Property, Plant and Equipment |
| TAS | 19 | Employee Benefits |
| TAS | 20 | Accounting for Government Grants and Disclosure of Government Assistance |
| TAS | 21 | The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates |
| TAS | 23 | Borrowing Costs |
| TAS | 24 | Related Party Disclosures |
| TAS | 26 | Accounting and Reporting by Retirement Benefit Plans |
| TAS | 27 | Separate Financial Statements |
| TAS | 28 | Investments in Associates and Joint Ventures |
| TAS | 29 | Financial Reporting in Hyperinflationary Economies |
| TAS | 32 | Financial Instruments: Presentation |
| TAS | 33 | Earnings per Share |
| TAS | 34 | Interim Financial Reporting |
| TAS | 36 | Impairment of Assets |
| TAS | 37 | Provisions, Contingent Liabilities and Contingent Assets |
| TAS | 38 | Intangible Assets |
| TAS | 40 | Investment Property |
| TAS | 41 | Agriculture |

Financial Reporting Standard

| | | |
|------|----|--|
| TFRS | 1 | First - time Adoption of International Financial Reporting Standards |
| TFRS | 2 | Share - based Payment |
| TFRS | 3 | Business Combinations |
| TFRS | 4 | Insurance Contract |
| TFRS | 5 | Non - current Assets Held for Sale and Discontinued Operations |
| TFRS | 6 | Exploration for and Evaluation of Mineral Resources |
| TFRS | 7 | Financial Instruments: Disclosures |
| TFRS | 8 | Operating Segments |
| TFRS | 9 | Financial Instruments |
| TFRS | 10 | Consolidated Financial Statements |
| TFRS | 11 | Joint Arrangements |
| TFRS | 12 | Disclosure of Interests in Other Entities |
| TFRS | 13 | Fair Value Measurement |
| TFRS | 15 | Revenue from Contracts with Customers |
| TFRS | 16 | Leases |

Accounting Standard Interpretations

| | | |
|------|----|---|
| TSIC | 10 | Government Assistance - No Specific Relation to Operating Activities |
| TSIC | 25 | Income Taxes - Changes in the Tax Status of an Entity or its Shareholders |
| TSIC | 29 | Service Concession Arrangements: Disclosures |
| TSIC | 32 | Intangible Assets - Web Site Costs |

Financial Reporting Standard Interpretations

| | | |
|-------|----|--|
| TFRIC | 1 | Changes in Existing Decommissioning, Restoration and Similar Liabilities |
| TFRIC | 5 | Rights to Interests arising from Decommissioning, Restoration and Environmental Rehabilitation Funds |
| TFRIC | 7 | Applying the Restatement Approach under TAS 29 Financial Reporting in Hyperinflationary Economies |
| TFRIC | 10 | Interim Financial Reporting and Impairment |
| TFRIC | 12 | Service Concession Arrangements |
| TFRIC | 14 | TAS 19 - The Limit on a Defined Benefit Asset, Minimum Funding Requirements and their Interaction |
| TFRIC | 16 | Hedges of a Net Investment in a Foreign Operation |
| TFRIC | 17 | Distributions of Non - Cash Assets to Owners |
| TFRIC | 19 | Extinguishing Financial Liabilities with Equity Instruments |
| TFRIC | 20 | Stripping Costs in the Production Phase of a Surface Mine |
| TFRIC | 21 | Levies |

Financial Reporting Standard Interpretations

TFRIC 22 Foreign Currency Transactions and Advance Consideration

TFRIC 23 Uncertainty over Income Tax Treatments

The management of the Company has assessed TAS, TFRS, TSIC and TFRIC which are effective for financial statement year beginning on or after January 1, 2020 as follows:

- 1) TAS 1, TAS 7, TAS 8, TAS 10, TAS 12, TAS 16, TAS 19, TAS 21, TAS 24, TAS 33, TAS 34, TAS 36, TAS 37, TAS 38, TFRS 8, TFRS 13 and TFRS 15 will not have material impact on the financial statements when they are applied.
- 2) The management of the Company is currently evaluating the impact of TAS 32, TFRS 7, TFRS 9, TFRS 16, TFRIC 16 and TFRIC 19 to the financial statements when they are adopted.
- 3) The other TAS, TFRS, TSIC and TFRIC which have not been stated in No. 1) and 2) are not relevant to the Company's business, therefore they do not have impact on the financial statement when they are applied

And the management of the group of companies is currently evaluating the impact of TAS 32, TFRS 7, TFRS 9, TFRS 16 and TFRIC 16 and TFRIC 19 to the financial statements when they are adopted

1.5 Summary of significant accounting policies

1.5.1 Revenue recognition

The company records revenue and expenses on an accrual basis.

- A) Service income will be recognized as income by considering stage of success
- B) Sales revenue are recognized as revenue once the goods have been transferred to customers, that is, when the goods are delivered. Except in the case of revenue from sales of products manufactured by customers with special orders will recognize income by considering the stage of work completion
- C) Interest income is recognized as interest accrues based on the effective rate method.
- D) Dividends are recognized as income when the Company has the rights to receive dividends.

1.5.2 Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents consist of cash in hand, cash at banks, and all highly liquid investments with an original maturity of three months or less and not subject to withdrawal restrictions.

1.5.3 Trade accounts receivable

Trade accounts receivable are stated at the net realizable value. Allowance for doubtful accounts is provided for the estimated losses that may be incurred in collection of receivables. The allowance is generally based on collection experiences and analysis of debtor aging.

1.5.4 Temporary investments

Trading securities are presented at fair value. Gains or losses arising from changes in the carrying amounts of securities are included in determining gains or losses.

The fair value of trading securities is based on the latest bid price of the last working day of the year as quoted on the Stock Exchange of Thailand.

Investment in Brooker Sukhothai Fund is presented at fair value which is the net assets value (NAV) at the end of the accounting period. The Company records the changed of the securities value as gain or loss in the income statement.

1.5.5 Property, plant, equipment

Property, plant, equipment are stated at cost less accumulated depreciation.

Depreciation of equipment is calculated by reference to their costs on the straight-line basis over the following estimated useful lives:

| Type of Assets | Period (Years) |
|------------------------|----------------|
| Buildings | 20 |
| Condominium units | 20 |
| Furniture and fixtures | 5 |
| Office equipment | 5 |
| Computer | 3 |
| Other equipment | 5 |
| Vehicles | 10 |

Depreciation is included in determining of income.

1.5.6 Related party transactions

Related parties comprise enterprises and individuals that control, or are controlled by, the Company, whether directly or indirectly, or which are under common control with the Company.

They also include individuals which directly or indirectly own a voting interest in the Company that gives them significant influence over the Company, key management personnel, directors and officers with authority in the planning and direction of the Company's operations.

1.5.7 Foreign currencies

Foreign currency transactions are translated into Baht at the exchange rates ruling on the transaction dates. Assets and liabilities denominated in foreign currencies outstanding at the statement of financial position date are translated into Baht at the exchange rates (buying or selling rates) of the Bank of Thailand ruling on the statement of financial position date respectively.

Gains and losses on exchange are included in determining of income in the period.

1.5.8 Impairment of assets

The Company assesses at each reporting date whether there is an indication that an asset may be impaired. If any such indication exists, the Company makes an estimate of the asset's recoverable amount where the carrying amount of the asset exceeds its recoverable amount, the asset is considered impaired and is written down to its recoverable amount. Impairment losses are recognized in the income statements. An asset's recoverable amount is the higher of fair value less costs to sell or value in use.

1.5.9 Employee benefits

Salaries, wages, bonuses, contributions to the social security fund, provident fund and other benefits are recognized as expenses when incurred.

Severance Payment as specified in Thai Law is recognized as expenses in the income statement along the service period of employees. The Company's post - employment benefit obligations are estimated by a qualified actuary under the actuarial assumption using the Projected Unit Credit Method. However, the actual benefit obligation may be different from the estimate.

The Company and its subsidiaries recognized the actuarial gains or losses arising from defined benefit plan in the period incurred in other comprehensive income.

The Company and its subsidiaries recognized termination benefits when it is demonstrably committed, without realistic possibility of withdrawal, to a formal detailed plan to either terminate employment before normal retirement date, or to provide termination benefits as a result of an offer made to encourage voluntary redundancy.

Past service costs are recognized in the income statement when the Company and its subsidiaries' plan amendment or curtailment occurs, or recognition in related restructuring costs or termination benefits.

1.5.10 Income tax

Income tax expense for the year comprises current and deferred tax. Current and deferred taxes are recognized in profit or loss except to the extent that they relate to business combination or items recognized 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.

Deferred tax is recognized in respect of temporary differences between the carrying amounts of assets and liabilities at the reporting date and tax base of the relating 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.

A deferred tax asset is recognized to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilized. 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 realized.

1.5.11 Lease

The Company recognizes the lease payments, specified in the operating lease agreement, in the statements of income by straight-line method for the whole lease-period.

1.5.12 Accounting judgments and estimates

The preparation of financial statements in conformity with generally accepted accounting principles 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.

1.5.13 Basic earnings (loss) per share

Basic earnings (loss) per share is determined by dividing the net profit (loss) by the weighted average number of issued and paid-up of common shares at the end of accounting period.

2. RELATED PARTY TRANSACTION

2.1 Related Party Transaction

During the year, the Company had significant business transactions with its subsidiaries (which were eliminated in consolidation) and related companies (related by shareholding and/or common directors). Such transactions are summarized as follows :-

(Unit : Thousand Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | | Pricing Policy |
|-----------------------------|----------------------------------|--------|------------------------------|---------|---|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | |
| Related companies | | | | | |
| Service income | 223 | 403 | 223 | 230 | At the rate determined under the contract |
| Rental income | 106 | 106 | 106 | 106 | At the rate determined under the contract |
| Management income | 26,815 | 40,005 | - | - | At the rate determined under the contract |
| Other | 103 | 111 | 103 | 111 | At the rate determined under the contract |
| Subsidiary companies | | | | | |
| Service income | - | - | 23,339 | 22,528 | At the rate determined under the contract |
| Rental income | - | - | 274 | 449 | At the rate determined under the contract |
| Interest income | - | - | 11,137 | 1,494 | At the interest rate 3.00% p.a. |
| Dividend income | - | - | 560,011 | 445,340 | At the announced rate |
| Interest expense | - | - | 492 | 1,876 | At the interest rate 3.00% p.a. |
| Consulting fee | - | - | 89,540 | 41,681 | At the rate determined under the contract |

Management remuneration comprised of salary, bonus, life insurance premium, board of directors meeting allowance and directors compensation etc. for the years ended December 31, 2019 and 2018 are as follow;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|-----------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Benefits – short-term | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 |
| Benefits – after retirement | 1,592,501.00 | 946,716.00 | 1,592,501.00 | 964,716.00 |
| Total | 65,083,523.68 | 37,806,922.47 | 65,083,523.68 | 37,806,922.47 |

The outstanding balances of assets and liabilities with the subsidiary and related companies presented in the statements of financial position as of December 31, 2019 and 2018 as follows:-

2.2 TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES | | | | |
| <u>Subsidiary companies</u> | | | | |
| Brooker International Company Limited | - | - | 14,150,000.00 | - |
| Brooker Business Development Co.,Ltd. | - | - | - | 1,073,046.22 |
| Total | - | - | 14,150,000.00 | 1,073,046.22 |
| <u>Related companies</u> | | | | |
| Civetta Capital Co., Ltd. | 764.78 | 1,432.42 | 764.78 | 1,432.42 |
| Brooker Sukhothai Fund Limited | 18,570,583.34 | 8,535,741.14 | - | - |
| Total amounts due from related companies | 18,571,348.12 | 8,537,173.56 | 14,150,764.78 | 1,074,478.64 |

The outstanding balance of trade accounts receivable – related companies are classified by aging as follows:-

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|----------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Current | 5,323,525.29 | 8,537,713.56 | 8,275,000.00 | 120,570.20 |
| Overdue Less than 30 days | 6,418,846.32 | - | - | 121,027.53 |
| 31 - 60 days | 6,828,976.51 | - | 764.78 | 119,160.81 |
| 61 - 90 days | - | - | 5,875,000.00 | 119,054.96 |
| 91 - 180 days | - | - | - | 356,886.65 |
| 181 - 365 days | - | - | - | 237,778.49 |
| Over 365 days | - | - | - | - |
| Trade accounts receivable – related companies - net | 18,571,348.12 | 8,537,173.56 | 14,150,764.78 | 1,074,478.64 |

2.3 OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| UNBILLED RECEIVABLES – RELATED COMPANIES | | | | |
| Subsidiary companies | | | | |
| Brooker International Company Limited | - | - | 6,493,815.39 | 72,301,150.00 |
| Brooker Business Development Co.,Ltd | - | - | - | 219,410.97 |
| Total Unbilled Receivable - related companies | - | - | 6,493,815.39 | 72,520,560.97 |
| ADVANCE – RELATED COMPANIES | | | | |
| Subsidiary companies | | | | |
| Brooker Business Development Co.,Ltd. | - | - | - | 1,594,862.94 |
| Total Advance - related companies | - | - | - | 1,594,862.94 |
| Total Other Accounts Receivable – related companies | - | - | 6,493,815.39 | 74,115,423.91 |

2.4 LOANS TO RELATED COMPANIES

BAHT

| Subsidiary companies | Separate Financial Statement | | | | POLICY ON LENDING COST |
|---|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | December 31, 2018 | Increase | Decrease | December 31, 2019 | |
| Brooker Corporate Advisory Co., Ltd. | 75,600,000.00 | 40,000,000.00 | (5,000,000.00) | 110,600,000.00 | 3.00% p.a. |
| Brooker Business Development Co.,Ltd | 10,000,000.00 | 7,300,000.00 | - | 17,300,000.00 | 3.00% p.a. |
| Brooker International Company Limited | - | 361,219,235.00 | - | 361,219,235.00 | 3.00% p.a. |
| Total loans to related companies | 85,600,000.00 | 408,519,235.00 | (5,000,000.00) | 489,119,235.00 | |

2.5 ACCOUNTS PAYABLE TRADE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|----------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Brooker International Company Limited | - | - | 89,540,000.00 | - |
| Total Accounts Payable Other - related company | - | - | 89,540,000.00 | - |

2.6 LOANS FROM RELATED COMPANIES

BAHT

| Subsidiary companies | Separate Financial Statement | | | | POLICY ON BORROWING COST |
|--|------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|
| | December 31, 2018 | Increase | Decrease | December 31, 2019 | |
| Brooker Planner Co., Ltd. | 13,000,000.00 | 27,000,000.00 | (40,000,000.00) | - | 3.00% p.a. |
| Binswanger Brooker (Thailand) Limited | 17,000,000.00 | 28,000,000.00 | (45,000,000.00) | - | 3.00% p.a. |
| Total loans from subsidiary companies | 30,000,000.00 | 55,000,000.00 | (85,000,000.00) | - | |

3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

As at December 31, 2019 and 2018, cash and cash equivalents are as follow;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Cash | 25,000.00 | 20,000.00 | 25,000.00 | 20,000.00 |
| Current and saving account deposits | 722,345,776.53 | 170,690,951.14 | 583,011,900.92 | 29,486,348.00 |
| Total cash and cash equivalents | 722,370,776.53 | 170,710,951.14 | 583,036,900.92 | 29,506,348.00 |

4. SHORT-TERM INVESTMENT

As at December 31, 2019 and December 31, 2018, the investment in trading securities are as follows :-

(Unit : Baht)

| | December 31, 2019 | | | December 31, 2018 | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Cost | Fair Value | Unrealized Gain(Loss) | Cost | Fair Value | Unrealized Gain(Loss) |
| 4.1 The Company | | | | | | |
| Investment in | | | | | | |
| - Trading securities | 1,154,061,172.59 | 959,840,180.19 | (194,220,992.40) | 416,927,651.73 | 380,587,218.69 | (36,340,433.04) |
| 4.2 Subsidiary Company | | | | | | |
| Investment in | | | | | | |
| - Trading securities | 55,985,792.14 | 30,947,954.00 | (25,037,838.14) | 61,780,193.64 | 64,770,570.00 | 2,990,376.36 |
| - Brooker Sukhothai Fund | 171,897,038.82 | 215,933,701.24 | 44,036,662.42 | 212,998,155.35 | 324,654,834.01 | 111,656,678.66 |
| - Civetta Fund | 134,993,258.88 | 99,915,748.55 | (35,077,510.33) | 157,512,772.91 | 112,368,991.72 | (45,143,781.19) |
| Total subsidiary | 362,876,089.84 | 346,797,403.79 | (16,078,686.05) | 432,291,121.90 | 501,794,395.73 | 69,503,273.83 |
| Total short-term investments | 1,516,937,262.43 | 1,306,637,583.98 | (210,299,678.45) | 849,218,773.63 | 882,381,614.42 | 33,162,840.79 |

4.3 The acquisitions and disposals of trading securities during the years ended December 31, 2019 is as follow;

(Unit : Baht)

| | For the years ended December 31, 2019 | |
|--|---------------------------------------|------------------------------|
| | Consolidated Financial Statement | Separate Financial Statement |
| Broker value as at January 1 - net | 882,381,614.42 | 380,587,218.69 |
| Transfer from other investment - fair value as the reclassification date | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| Gain on change of investment | 587,222,864.00 | 587,222,864.00 |
| Acquisition | 375,479,826.69 | 314,660,880.25 |
| Disposal | (594,984,201.89) | (464,750,223.39) |
| Unrealized gain (loss) in trading securities | (243,462,519.24) | (157,880,559.36) |
| Book value as at December 31 - net | 1,306,637,583.98 | 959,840,180.19 |

On November 13, 2019, Absolute Clean Energy Public Company Limited was listed on the Stock Exchange of Thailand, therefore the Company reclassified the investment to Short-term investment resulting in a profit from the change of investment amounting Baht 587,222,864.00, in accordance with Accounting Standard No. 105 (revised 2016), Accounting for Investments in Debt and Equity, Re: Transfer of Investment Types. The difference between cost and fair value is recognized immediately in the income statement.

4.4 The transactions of unrealized gain (loss) on trading securities during year ended December 31, 2019 is as follow;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | Separate Financial Statement |
|---|-------------------------------------|---------------------------------|
| Beginning balance as at January 1, 2019 | 33,162,840.79 | (36,340,433.04) |
| Transactions during the year | (243,462,519.24) | (157,880,559.36) |
| Ending balance as at December 31, 2019 | (210,299,678.45) | (194,220,992.40) |

4.5 INVESTMENT IN “BROOKER SUKHOTHAI FUND”

An overseas subsidiary had invested in “BROOKER SUKHOTHAI FUND”, which price per share at each moment equal to NAV at the purchase date plus expenses and fees stated. The subsidiary will realize return of the investment on different between the NAV of the Fund at redeem date and purchased date less related expenses. The redemption condition of the Fund is 15 months since investment date. However, the unit holder has the right to sell / transfer such unit to other entity and no redemption fees.

Later on August 1, 2012 the Company had restructured its' group investment in overseas subsidiaries. Then, “BROOKER SUKHOTHAI FUND” hold by Brooker Advisory Limited had been sold to Brooker International Limited which is overseas parent company of Brooker Advisory Limited, at NAV of the fund as the Fund condition, and realized gain on sale of investment amounting to US\$ 784,197.83. Moreover, in quarter 3/2012 Brooker International Limited increased its investment in “BROOKER SUKHOTHAI FUND” as follow;

| | Number of | Unit | US \$ Amount | Exchang Rate ** | Cost (Baht) |
|-----------------------------|-----------|----------|----------------|--------------------|-----------------|
| As of December 31, 2017 | 2,732.268 | 2,724.83 | 7,444,977.52 | 30.8571 | 229,730,415.82 |
| Redemption December 3, 2018 | (293.263) | 4,091.89 | (1,200,000.00) | 30.8571 | (37,028,520.00) |
| As of December 31, 2018 | 2,439.005 | | 6,244,977.52 | | |
| Redemption April 1, 2019 | (60.975) | 3,872.58 | (236,130.46) | 30.8571 | (7,286,301.22) |
| Redemption August 1, 2019 | (60.975) | 3,798.09 | (231,588.49) | 30.8571 | (7,146,149.19) |
| Redemption October 1, 2019 | (60.975) | 3,387.00 | (206,521.85) | 30.8571 | (6,372,406.59) |
| As of December 31, 2019 | 2,256.080 | | 5,570,736.72 | | 171,897,038.82 |

** Weighted average exchange rate as at December 31, 2019

4.6 INVESTMENT IN “CIVETTA FUND”

An overseas subsidiary (Brooker International Co., Ltd) had invested in “CIVETTA FUND”, which price per share at initial investment equal to NAV at US\$ 100 per share. The subsidiary will realize return of the investment on different between the NAV of the Fund at redeem date and purchased date less related expenses. The redemption condition of the Fund is 3 years since investment date. However, the unit holder has the right to sell / transfer such unit to other entity and no redemption fees.

| | Number of unit | Unit Price | US \$ Amount | Average Exchange Rate | Cost (Baht) |
|----------------------------|----------------|------------|--------------|-----------------------|----------------|
| Invested on March 10, 2014 | 49,999.500 | 100.00 | 5,000,000.00 | 31.2554 | 156,277,000.00 |
| Redemption October 1, 2018 | (2,500.000) | 83.528 | (208,820.67) | 31.2554 | (6,526,773.57) |
| As at December 31, 2018 | 47,499.500 | | 4,791,179.33 | | |
| Redemption January 2, 2019 | (2,500.000) | 74.552 | (186,379.93) | 31.2554 | (5,825,379.26) |
| Redemption April 1, 2019 | (1,187.500) | 77.218 | (91,696.69) | 31.2554 | (2,866,016.72) |
| Redemption July 1, 2019 | (1,187.500) | 83.033 | (98,601.56) | 31.2554 | (3,081,907.24) |
| Redemption October 1, 2019 | (1,187.500) | 80.383 | (95,454.44) | 31.2554 | (2,983,664.33) |
| As at December 31, 2019 | 41,437.000 | | 4,319,046.71 | | 134,993,258.88 |

5. TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

As at December 31, 2019 and 2018, the outstanding balance of trade accounts receivable are classified by aging as follows :-

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Trade accounts receivable - Other parties | | | | |
| Current | - | 7,708,499.70 | - | 7,547,999.70 |
| Overdue Less than 30 days | 1,765,500.00 | 3,183,292.74 | - | 3,183,292.74 |
| 31 - 60 days | - | 1,070,000.00 | - | 1,070,000.00 |
| 61 - 90 days | - | 4,835,197.64 | - | 4,835,197.64 |
| 91 - 180 days | - | 3,210,000.00 | - | 3,210,000.00 |
| 181 - 365 days | - | 129,002,701.42 | - | 25,093,265.50 |
| Over 365 days | 13,390,789.59 | 6,464,592.25 | 12,695,289.59 | 5,769,092.25 |
| Total | 15,156,289.59 | 155,474,283.75 | 12,695,289.59 | 50,708,847.83 |
| Less : Allowance for doubtful accounts | (2,077,592.25) | (2,077,592.25) | (1,382,092.25) | (1,382,092.25) |
| Net | 13,078,697.34 | 153,396,691.50 | 11,313,197.34 | 49,326,755.58 |

The Company has not set up any allowance for doubtful accounts. Trade accounts receivable - Non-related companies overdue more than 365 days since customers have already made some payments and will pay the remaining balance in April 2020.

Movement of the allowance for doubtful accounts – Accounts receivable-others during the year ended December 31, 2019 is as follows;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | Separate Financial Statement |
|---|----------------------------------|------------------------------|
| Balance at beginning of the year | 2,077,592.25 | 1,382,092.25 |
| Provision increase (decrease) during the year | - | - |
| Balance at ending of the year | 2,077,592.25 | 1,382,092.25 |

6. OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

| OTHER COMPANIES | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Account Receivable – Other * | 36,815,306.34 | 75,500,000.00 | 36,500,000.00 | 75,500,000.00 |
| Unbilled Receivable | 2,876.71 | 14,736,986.32 | 2,876.71 | 14,736,986.32 |
| Advance Payment | 4,500.00 | 4,500.00 | 4,500.00 | 4,500.00 |
| Prepaid Expenses | 961,828.72 | 1,023,176.36 | 955,041.05 | 770,607.68 |
| Total Other Account Receivable - other company | 37,784,511.77 | 91,264,662.68 | 37,462,417.76 | 91,012,094.00 |

* On September 14, 2018, The Company sold securities to a non-related company for Baht 90.50 million. The Company received the first payment of the share amounting to Baht 54.00 million. The remaining Baht 36.50 million is secured by share certificates from the buyer for the collateral at the amount equal to the remaining balance. It will be due on March 20, 2020.

7. LOANS TO OTHER PERSONS AND COMPANY

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Other persons non-related | 49,000,000.00 | 130,000,000.00 | 49,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| Global Alliance Co., Ltd. | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | - |
| Ban Chang Land Development Co., Ltd. | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | - |
| Kingdom Property company limited | 4,908,000.00 | 4,908,000.00 | 4,908,000.00 | 4,908,000.00 |
| Total | 313,908,000.00 | 134,908,000.00 | 313,908,000.00 | 134,908,000.00 |
| Less : Allowance for doubtful accounts | (4,908,000.00) | (4,908,000.00) | (4,908,000.00) | (4,908,000.00) |
| Total loans to others person and company | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 |

The transactions of loans to others person and company during the year ended December 31, 2019, are as follow;

(Unit : Baht)

| Other company | Consolidated Financial Statement / Separate Financial Statement | | | | Policy on Borrowing Cost |
|--|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | December 31, 2018 | Increase | Decrease | December 31, 2019 | |
| Other persons non-related | 130,000,000.00 | 7,000,000.00 | (88,000,000.00) | 49,000,000.00 | 12.00, 15.00% p.a. |
| Global Alliance Co., Ltd. | - | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | 12.00% p.a. |
| Ban Chang Land Development Co., Ltd. | - | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | 12.00% p.a. |
| Kingdom Property company limited | 4,908,000.00 | - | - | 4,908,000.00 | 10.00% p.a. |
| Total | 134,908,000.00 | 267,000,000.00 | (88,000,000.00) | 313,908,000.00 | |
| Less : Allowance for doubtful accounts | (4,908,000.00) | - | - | (4,908,000.00) | |
| Total loans to other person and companies | 130,000,000.00 | 267,000,000.00 | (88,000,000.00) | 309,000,000.00 | |

On November 29, 2019 and December 18, 2019, the Company granted loans to two non-related companies by making loan agreements as evidence. Amount of Baht 130 million per company repayable within 1 year. Lending fees and interest rates of 3% per annum and 12% per annum respectively, with land registered to mortgage to the Company. These 2 loan transactions have been approved by the Company's board of directors

8. INVESTMENTS IN SUBSIDIARY COMPANIES

As at December 31, 2019 and 2018, the Company's investments in its subsidiary companies are as follows:

(Unit : Thousand Baht)

| Name of Company | Type of Business | Investments | | | | | | | | | |
|---|---|-----------------------|-------------------|-------------------------|--------|---------------|---------------|----------------|----------|---|---------|
| | | Paid-up Share Capital | | Shareholding | | Cost Method | | Net book Value | | Allowance for Impairment of Subsidiaries Investment | |
| | | December 31 | | December 31 | | December 31 | | December 31 | | December 31 | |
| | | 2019 (Baht) | 2018 (Baht) | 2019 % | 2018 % | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Binswanger Brooker (Thailand) Limited | Real estate brokerage and consultancy | 22.87 mil | 22.87 mil | 99.99 | 99.99 | 9,222 | 9,222 | 14,223 | 17,552 | - | - |
| Brooker Planner Co., Ltd. | Business consultant | 43.38 mil | 43.38 mil | 99.99 | 99.99 | - | - | - | - | - | - |
| | | | | (Indirect shareholding) | | | | | | | |
| Brooker Corporate Advisory Co., Ltd. | Business consultant | 31.02 mil | 31.02 mil | 99.99 | 99.99 | 31,011 | 31,011 | (10,317) | 23,060 | - | - |
| Brooker Business Development Co., Ltd. | Business consultant | 2.00 mil | 2.00 mil | 99.99 | 99.99 | 2,000 | 2,000 | (17,657) | (13,525) | (2,000) | (2,000) |
| Brooker International Co., Ltd. | Business consultant for foreign clients | US Dollar 600,000 | US Dollar 600,000 | 100.00 | 100.00 | 17,844 | 17,844 | 71,478 | 578,409 | - | - |
| Investment in subsidiaries | | | | | | 60,077 | 60,077 | 57,727 | 605,496 | (2,000) | (2,000) |
| Less Allowance for Impairment | | | | | | (2,000) | (2,000) | | | | |
| Net Investments in subsidiary companies - The Company Only | | | | | | 58,077 | 58,077 | | | | |

9. OTHER INVESTMENTS

As at December 31, 2019 and December 31, 2018, the Company has invested in other investments as follows;

(Unit : Baht)

| | Type of business | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| | | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| <u>Other Investment – Other Company</u> | | | | | |
| Advance Finance Plc. | Finance | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| Absolute Clean Energy Co., Ltd. | Energy | - | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 |
| YLP Cp., Ltd. | Property development | 256,243,013.73 | - | 256,243,013.73 | - |
| Total | | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 |
| <u>Other Investment – Related Company</u> | | | | | |
| Civetta Capital Co., Ltd | Fund Management | 510.80 | 550.13 | - | - |
| Total other investments-related company | | 510.80 | 550.13 | - | - |
| Total other investments | | 441,243,524.53 | 485,000,550.13 | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 |

On November 8, 2019, the Company received 1,257,999 shares from YLP Company Limited for debt settlement of Baht 230 million and interest in the amount of Baht 26,243,013.73 and aims to hold shares in YLP on short term basis only. The company does not engage into management or receive any benefits from YLP.

On December 30, 2019, the Company has entered into Sale and Purchase Agreement to sell all YLP shares with non- related party. The Closing date will be not later than March 31, 2020.

On November 13, 2019, Absolute Clean Energy Public Company Limited was listed on the Stock Exchange of Thailand, therefore the Company reclassified the investment to short-term investment

10. LOAN TO OTHERS – LONG TERM

As at December 31, 2019 and 2018, the Company has loan to others – long term as follows;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | |
|---|----------------------------------|-----------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Loan to other – long term | 580,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| Provision increase (decrease) during the year | (188,500,000.00) | - |
| Total Loan to other – long term | 391,500,000.00 | 760,000,000.00 |

The transactions of loans to others – long term during the year ended December 31, 2019, are as follow;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement / Separate Financial Statement | | | | Policy on Borrowing Cost |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | December 31, 2018 | Increase | Decrease | December 31, 2019 | |
| Other company | | | | | |
| Other company non-related (1) | 180,000,000.00 | 50,000,000.00 | (230,000,000.00) | - | 12.00, 15.00% p.a. |
| Other persons non-related (2) | 580,000,000.00 | - | - | 580,000,000.00 | 15.00% p.a. |
| Total | 760,000,000.00 | 50,000,000.00 | (230,000,000.00) | 580,000,000.00 | |
| Less : Allowance for doubtful accounts | - | (188,500,000.00) | - | (188,500,000.00) | |
| Total loans to others – long term | 760,000,000.00 | (138,500,000.00) | (230,000,000.00) | 391,500,000.00 | |

1. On August 18, 2017 the Company, by the resolution of the Board of Directors, entered into a loan agreement with a non-related limited company to lend an amount of Baht 300 million for a two-year period with lending fee and interest rate at 3% p.a. and 12% p.a. respectively. The parent company of the borrowing company provided a Corporate Guarantee as the collateral throughout the lending period. On May 31, 2018, the Company received a partial loan payback of Baht 120 million, the remaining amount to be returned of Baht 180 million. Subsequently, on October 5, 2019, additional loans of Baht 50 million were provided, with interest at 15 percent per annum.

On November 8, 2019, the company received 1,257,999 shares from YLP Company Limited for debt settlement of Baht 230 million and interest in the amount of Baht 26,243,013.73.

2. On January 25, 2018, the Company entered into a loan agreement with a non-related person to lend an amount of Baht 580 million for a two-year period with interest rate at 15% p.a. The loan is secured by common stock valued at 1.5 times of the amount of the loan on the loan agreement signing date. The Board of Directors of the Company has a resolution approve the loan. Currently, the loan agreement expiration date has been extended to July 31, 2020. During the year, certain amount of allowance for doubtful accounts has been provided.

11. Properties and Equipment - net

As at December 31, 2019 and 2018, the Company has property, plant and equipment as follows;

(Unit : Baht)

| Consolidated Financial Statement | | | | | | | |
|---|---------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|
| | Buildings | Furniture and Fixture | Office Equipment | Computer | Vehicles | Web site Development | Total |
| COST | | | | | | | |
| At January 1, 2019 | 40,884,000.00 | 13,389,188.80 | 991,447.16 | 4,968,181.23 | 22,044,782.76 | 230,729.90 | 82,508,329.85 |
| Additions | - | - | - | 198,200.00 | - | - | 198,200.00 |
| Disposals/ written-off | - | (1,853,598.34) | (463,574.54) | (1,687,593.91) | - | (230,729.90) | (4,235,496.69) |
| At December 31, 2019 | 40,884,000.00 | 11,535,590.46 | 527,872.62 | 3,478,787.32 | 22,044,782.76 | - | 78,471,033.16 |
| ACCUMULATED DEPRECIATION | | | | | | | |
| At January 1, 2019 | 22,303,486.18 | 13,387,104.26 | 913,723.05 | 4,463,257.84 | 7,332,818.46 | 230,728.90 | 48,631,118.69 |
| Additions | 2,044,199.98 | 1,893.74 | 28,537.19 | 88,550.62 | 1,136,478.25 | - | 3,299,659.78 |
| Disposals | - | (1,853,420.54) | (459,481.78) | (1,344,291.62) | - | (230,728.90) | (3,887,922.84) |
| At December 31, 2019 | 24,347,686.16 | 11,535,577.46 | 482,778.46 | 3,207,516.84 | 8,469,296.71 | - | 48,042,855.63 |
| Property, plant and equipment – net | | | | | | | |
| At January 1, 2019 | 18,580,513.82 | 2,084.54 | 77,724.11 | 504,923.39 | 14,711,964.30 | 1.00 | 33,877,211.16 |
| At December 31, 2019 | 16,536,313.84 | 13.00 | 45,094.16 | 271,270.48 | 13,575,486.05 | - | 30,428,177.53 |
| Depreciation included in statement income for the year ended ; | | | | | | | |
| December 31, 2018 | | | | | | | 3,530,442.52 |
| December 31, 2019 | | | | | | | 3,299,659.78 |

(Unit : Baht)

| Separate Financial Statement | | | | | | | |
|---|---------------|-----------------------------|---------------------|----------------|---------------|-------------------------|----------------|
| | Buildings | Furniture and Fixture | Office Equipment | Computer | Vehicles | Web site Development | Total |
| COST | | | | | | | |
| At January 1, 2019 | 40,884,000.00 | 13,382,788.80 | 967,844.66 | 4,563,205.27 | 22,044,782.76 | 230,729.90 | 82,073,351.39 |
| Additions | - | - | - | 198,200.00 | - | - | 198,200.00 |
| Disposals/ written-off | - | (1,847,198.34) | (439,972.04) | (1,282,617.95) | - | (230,729.90) | (3,800,518.23) |
| At December 31, 2019 | 40,884,000.00 | 11,535,590.46 | 527,872.62 | 3,478,787.32 | 22,044,782.76 | - | 78,471,033.16 |
| ACCUMULATED DEPRECIATION | | | | | | | |
| At January 1, 2019 | 22,303,486.18 | 13,381,044.42 | 890,124.55 | 4,424,340.96 | 7,332,818.46 | 230,728.90 | 48,562,543.47 |
| Additions | 2,044,199.98 | 1,554.58 | 28,537.19 | 65,766.38 | 1,136,478.25 | - | 3,276,536.38 |
| Disposals | - | (1,847,021.54) | (435,883.28) | (1,282,590.50) | - | (230,728.90) | (3,796,224.22) |
| At December 31, 2019 | 24,347,686.16 | 11,535,577.46 | 482,778.46 | 3,207,516.84 | 8,469,296.71 | - | 48,042,855.63 |
| Property, plant and equipment – net | | | | | | | |
| At January 1, 2019 | 18,580,513.82 | 1,744.38 | 77,720.11 | 138,864.31 | 14,711,964.30 | 1.00 | 33,510,807.92 |
| At December 31, 2019 | 16,536,313.84 | 13.00 | 45,094.16 | 271,270.48 | 13,575,486.05 | - | 30,428,177.53 |
| Depreciation included in statement income for the year ended ; | | | | | | | |
| December 31, 2018 | | | | | | | 3,504,615.36 |
| December 31, 2019 | | | | | | | 3,276,536.38 |

12. INVESTMENT PROPERTY, NET

The movement of investment property for the year ended December 31, 2019 was as follows:

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | Separate Financial Statement |
|--|-------------------------------------|---------------------------------|
| Cost | | |
| At January 1, 2019 | 8,803,554.00 | 8,803,554.00 |
| Property , increase (decrease) | - | - |
| At December 31, 2019 | 8,803,554.00 | 8,803,554.00 |
| Accumulated Depreciation | | |
| At January 1, 2019 | 1,432,687.84 | 1,432,687.84 |
| Increase (decrease) | 440,177.66 | 440,177.66 |
| At December 31, 2019 | 1,872,865.50 | 1,872,865.50 |
| Balance as of January 1, 2019 | 7,370,866.16 | 7,370,866.16 |
| Balance as of December 31, 2019 | 6,930,688.50 | 6,930,688.50 |

On September 30, 2015, The Company received a transfer of 2 condominium units valued at approximately Baht 8.8 million. The assets were recorded as "Investment Property." The fair value of the condominium units, which is the market price Baht 11.34 million according to an independent valuator dated November 29, 2019.

13. ACCOUNTS PAYABLE TRADE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|----------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Bualuang Securities Plc. | 194,140,800.00 | - | 194,140,800.00 | - |
| Asian Ocean Enterprises Limited | 6,236,608.77 | 2,795,059.01 | - | - |
| Simpson Financial Limited | 466,930.34 | 262,830.61 | - | - |
| Total Accounts Payable Trade - other company | 200,844,339.11 | 3,057,889.62 | 194,140,800.00 | - |

14. OTHER ACCOUNTS PAYABLE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| OTHER COMPANIES | | | | |
| Other accounts payable | 4,805,924.15 | 296,503.04 | 358,570.70 | 295,812.89 |
| Unearned income | 27,294,407.47 | 3,443,046.54 | 27,294,407.47 | 3,443,046.54 |
| Accrued Expenses | 48,229,618.91 | 20,348,666.59 | 40,616,191.37 | 17,868,468.98 |
| Total Other Account Payable - other company | 80,329,950.53 | 24,088,216.17 | 68,269,169.54 | 21,607,328.41 |

15. SHORT TERM LOAN FROM FINANCIAL INSTITUTE

Short-term loan from financial institution as at December 31, 2019 and December 31, 2018 are as follows;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|---|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| A Financial Institute | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| Total Short-term loan from Financial Institute | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |

The Company received credit facilities from a financial institute amounting totally Baht 500 million with no collateral for a period of one year. Interest rate is based on the local Money Market Rate

16. EMPLOYEE BENEFITS OBLIGATION

Movements in the present value of the provision under defined benefit obligation for the years ended December 31, 2019 and 2018 were as follows:

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Employee benefits obligation as of beginning of year | 25,649,866.00 | 25,844,393.00 | 23,744,276.00 | 23,855,531.00 |
| Current service cost and interest cost | 2,366,482.00 | 2,226,140.00 | 2,156,485.67 | 1,936,255.00 |
| Past service cost | - | 1,906,332.00 | 997,197.33 | 1,684,001.00 |
| Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions | - | (4,326,999.00) | - | (3,731,511.00) |
| Employee benefits obligation as of ending of year | 28,016,348.00 | 25,649,866.00 | 26,897,959.00 | 23,744,276.00 |

Expenses recognized in gain or loss for the years ended December 31, 2019 and 2018 are as follow;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|----------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| | For the year ended December 31 | | | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Current service cost | 1,859,578.00 | 1,615,252.00 | 1,685,311.00 | 1,385,187.00 |
| Interest cost | 506,904.00 | 610,888.00 | 471,174.67 | 551,068.00 |
| Total | 2,366,482.00 | 2,226,140.00 | 2,156,485.67 | 1,936,255.00 |

The Company hires an actuary to compute this provision according to the accounting standard. The principle actuarial assumptions used to calculate the provision under the retirement benefit obligation as at December 31, 2019 and 2018 are as follows:

| | Consolidated Financial Statement | Separate Financial Statement |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Discount rate | 2.25 - 3.39% | 2.25 - 3.39% |
| Expected rate of salary increase | 0 – 10.00% | 0 – 10.00% |
| Voluntary resignation rate | 0 – 4.00% | 0 – 4.00% |
| Mortality rate | TMO 2017 | TMO 2017 |

Sensitivity analysis of significant actuarial assumptions

Significant actuarial assumptions for sensitivity analysis are discount rate, salary increase rate and mortality, while holding all other assumptions constant. The sensitivity analysis of change in the relevant actuarial assumption that was reasonably possible as of December 31, 2019 as follows:

- If the discount rate increases (decreases) by 1.0%, the employee benefit obligation would decrease Baht 0.74 million (increase Baht 0.86 million).
- If the salary increase rate increases (decreases) by 1.0%, the employee benefit obligation would increase Baht 1.13 million (decrease Baht 0.66 million).
- If the life expectancy increases (decreases) by one year for all employees, the employee benefit obligation would increase Baht 0.03 million (decrease Baht 0.03 million).

In presenting the above sensitivity analysis, the present value of the employee benefit obligation has been calculated by using the same method that applied in calculating the employee benefit obligation recognized in the statement of financial position.

17. RECONCILIATION OF DILUTED EARNINGS (LOSS) PER SHARE

| | Consolidated Financial Statement | | | | | |
|--|--|-------|--|-----------|---------------------------------------|-------|
| | For the year ended 31 December | | | | | |
| | Net earnings (loss) (Thousand Baht) | | Weighted average number of ordinary shares (Thousand Baht) | | Earning (loss) per share (Baht) | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Basic earnings (loss) per share | | | | | | |
| Net earnings (loss) | 736,479 | 4,565 | 5,638,571 | 5,637,605 | 0.131 | 0.001 |
| Effect of dilutive potential ordinary shares | | | | | | |
| Warrants : 1,407,383,900 (2018 : 0 units) | - | - | 131,512 | - | - | - |
| Diluted earnings (loss) per share | | | | | | |
| Net earnings (loss) of ordinary shareholders (assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares) | 736,479 | 4,565 | 5,770,083 | 5,637,605 | 0.128 | 0.001 |

| | Separate Financial Statement | | | | | |
|---|--|---------|--|-----------|---------------------------------------|-------|
| | For the year ended 31 December | | | | | |
| | Net earnings (loss) (Thousand Baht) | | Weighted average number of ordinary shares (Thousand Baht) | | Earning (loss) per share (Baht) | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Basic earnings (loss) per share | | | | | | |
| Net earnings (loss) | 1,265,185 | 561,094 | 5,638,571 | 5,637,605 | 0.224 | 0.100 |
| Effect of dilutive potential ordinary shares | | | | | | |
| Warrants : 1,407,383,900 (2018 : 0 units) | - | - | 131,512 | - | - | - |
| Diluted earnings (loss) per share | | | | | | |
| Net earnings (loss) of ordinary shareholders (assuming there is conversion of potential ordinary shares to ordinary shares) | 1,265,185 | 561,094 | 5,770,083 | 5,637,605 | 0.219 | 0.100 |

18. CORPORATE INCOME TAX

In accordance with taxable conditions on Thailand's revenue code, the Company and its subsidiaries has calculated its net taxable profit (loss) by taking both any forbidding expenditures and any reduced or exceptionable accounting transactions to adding - up or deducting from net profit (loss) under accounting base.

The corporate income tax rate being used in the period 2019 and 2018 are 20%. Interim corporate income tax was calculated on profit before income tax for the period, using the tax rate 20 percent for the year.

18.1 Income tax expenses for the years ended December 31, 2019 and 2018 are made up as follows:

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Current income tax : | | | | |
| Corporate income tax of current period | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 |
| Deferred tax : | | | | |
| Relating to origination and reversal of temporary differences | (395,940.45) | (38,364,544.40) | 6,371,291.35 | (37,981,339.60) |
| Income tax expense reported in the statements of income | 169,088,219.87 | 28,300,149.08 | 175,855,451.67 | 28,683,353.88 |

18.2 The reconciliation of the income tax expense and the result of the multiplying of the accounting profit with tax rate for the years ended December 31, 2019 and 2018 are presented

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Accounting profit before corporate income tax | 906,076,547.71 | 31,511,606.63 | 1,441,040,612.56 | 589,777,391.72 |
| Corporate income tax rates | 20% | 20% | 20% | 20% |
| Accounting profit before corporate income tax Multiply by tax rates | 181,215,309.55 | 6,302,321.31 | 288,208,122.52 | 117,955,478.34 |
| Effects to deferred tax from change of income tax rates | (395,940.45) | (38,364,544.40) | 6,371,291.35 | (37,981,339.60) |
| Income tax effects that is nondeductible in calculation of profit: | | | | |
| - Revenue exempted in tax calculation | (232,484,951.64) | 18,747,328.81 | (232,364,951.64) | (91,244,866.90) |
| -Nondeductible expenses | 218,562,628.72 | 41,217,940.37 | 113,640,989.44 | 39,954,082.04 |
| -Tax loss | 2,191,173.69 | 397,102.99 | - | - |
| Income tax expense presented in the Statement of Income | 169,088,219.87 | 28,300,149.08 | 175,855,451.67 | 28,683,353.88 |

18.3 Components of deferred tax assets and deferred tax liabilities comprised of the following items;

(Unit : Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Deferred tax assets | | | | |
| Allowance for doubtful accounts – Trade receivables | 276,418.45 | 276,418.45 | 276,418.45 | 276,418.45 |
| Allowance for doubtful accounts – Account receivable - Other | 5,722,191.78 | - | 5,722,191.78 | - |
| Allowance for impairment of investments | 687,114.72 | 687,114.72 | 399,994.00 | 399,994.00 |
| Investment in marketable securities | 7,170,778.00 | 18,649,605.50 | - | 18,403,499.50 |
| Allowance for doubtful accounts – Loans to others | 38,681,600.00 | 981,600.00 | 38,681,600.00 | 981,600.00 |
| Employee benefit obligations | 5,603,269.60 | 5,129,973.20 | 5,379,591.80 | 4,748,855.20 |
| Benefits from accumulated tax loss | - | - | - | - |
| Total | 58,141,372.55 | 25,724,711.87 | 50,459,796.03 | 24,810,367.15 |
| Deferred tax liabilities | | | | |
| Investment in marketable securities | 32,020,720.23 | - | 32,020,720.23 | - |
| Total | 32,020,720.23 | - | 32,020,720.23 | - |

19. DIVIDEND PAYMENT

On April 24, 2019, the annual general shareholders meeting no. 1/2019 approves the resolutions to pay interim dividend to the shareholders from the Company's earnings for the period from July 1, 2018 to December 31, 2018 at Baht 0.02 per share or not exceeding Baht 112.75 million. The paid of dividend was on May 23, 2019.

On August 5, 2019, the board of directors meeting approves the resolutions to pay interim dividend to the shareholders from the Company's earnings during the period of January 1, 2019 to June 30, 2019 at Baht 0.02 per share or not exceeding of Baht 112.79 million. The interim dividend was paid on September 4, 2019.

On November 13, 2019, the board of directors meeting approves the resolutions to pay special dividend to the shareholders from the Company's earnings during the period of January 1, 2019 to September 30, 2019 at Baht 0.02 per share or not exceeding of Baht 112.79 million. The special dividend paid on December 12, 2019.

20. SHARE CAPITAL

Movement of the number of ordinary shares, paid-up capital and premium (discount) of the ordinary share value of the Company are as the following;

| Particular | No of shares | Amount |
|---|--------------------------|------------------------|
| <u>Registered ordinary share</u> | (Thousand shares) | (Thousand Baht) |
| December 31, 2014 | 1,405,847 | 702,924 |
| May 6, 2015 decrease capital | (10) | (5) |
| Share before change par value | 1,405,837 | 702,919 |
| May 7, 2015 change par value (1:4) | 5,623,349 | 702,919 |
| May 8, 2015 increase during the year to accommodate exercise of warrant right | 24,000 | 3,000 |
| December 31, 2018 | 5,647,349 | 705,919 |
| April 29, 2019 decrease capital | (9,744) | (1,218) |
| May 2, 2019 increase during the year to accommodate exercise of warrant right | 1,409,401 | 176,175 |
| December 31, 2019 | 7,047,006 | 880,876 |

| Particular | No of shares | Amount | Premium (discount) of share value |
|--|-------------------|-----------------|-----------------------------------|
| | (Thousand shares) | (Thousand Baht) | (Thousand Baht) |
| <u>Issued and paid-up ordinary share</u> | | | |
| January 1, 2014 | 941,337 | 470,668 | (29,382) |
| Increase - according to exercise of warrant right to buy ordinary shares | 49,609 | 24,805 | 18,745 |
| December 31, 2014 | 990,946 | 495,473 | (10,637) |
| January 6, 2015 shareholder exercise of warrant right | 188 | 94 | 71 |
| April 2, 2015 shareholder exercise of warrant right | 11,624 | 5,812 | 4,392 |
| Share before change par value | 1,002,758 | 501,379 | (6,174) |
| May 7, 2015 change par value (1:4) | 4,011,032 | 501,379 | (6,174) |
| July 7, 2015 shareholder exercise of warrant right | 742,108 | 92,764 | 68,916 |
| October 6, 2015 shareholder exercise of warrant right | 1,724 | 216 | 160 |
| January 7, 2016 shareholder exercise of warrant right | 355 | 44 | 33 |
| April 7, 2016 shareholder exercise of warrant right | 734,924 | 91,865 | 68,249 |
| July 5, 2016 shareholder exercise of warrant right | 29,941 | 3,743 | 2,780 |
| August 10, 2016 shareholder exercise of warrant right | 117,521 | 14,690 | 10,926 |
| December 31, 2018 | 5,637,605 | 704,701 | 144,890 |
| July 3, 2019 shareholder exercise of warrant right | 1,861 | 232 | 233 |
| October 3, 2019 shareholder exercise of warrant right | 156 | 20 | 19 |
| December 31, 2019 | 5,639,622 | 704,953 | 145,142 |

On April 27, 2015, the resolution of the annual general shareholders meeting no. 1/2015 resolved to,

1. Change of par value of shares of the Company from Baht 0.50 per share to Baht 0.125 per share.
2. Amendment of the change of registered share capital of Baht 702,918,641 of 1,405,837,282 ordinary shares to Baht 705,918,641 of 5,647,349,128 ordinary shares

21. WARRANTS

21.1 BROOK-W5

On April 24, 2019, The Company's ordinary shareholders meeting no. 1/2019 approved a resolution to issue 1,409,401,217 warrants (BROOK-W5) value at Baht 0.00 per unit with rights to purchase newly issued ordinary shares for 3 years from the issued date to existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment conditions, at an exercise price of Baht 0.25 per share unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. As of June 30, 2019, the shareholders paid for newly issued ordinary shares according to the warrants of 1,861,000 units totaling Baht 465,250.00. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on July 3, 2019. The remaining of warrants which have not been exercised are 1,407,540,217 units.

On September 30, 2019, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 156,317 units to receive 156,317 units of rights at the exercise price of Baht 0.25 per share totaling Baht 39,079.25. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 3, 2019. The remaining of warrants which have not been exercised are 1,407,383,900 units.

On December 31, 2019, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 4,069,800 units to receive 4,069,800 units of rights at the exercise price of Baht 0.25 per share totaling Baht 1,017,450.00. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on January 7, 2020. The remaining of warrants which have not been exercised are 1,403,314,100 units.

As of December 31, 2019, the exercised warrants and unexercised warrants balance are as follows;

| | Number of units |
|---|-----------------|
| | BROOK-W5 |
| Allotted warrants | 1,409,401,217 |
| <u>Less</u> : Exercised and converted to ordinary Shares as of December 31, 2019 | (2,017,317) |
| Balance of allotted warrants | 1,407,383,900 |
| Duration of the warrants | 3 Years |
| Exercise rate (units : share) | 1 : 1 |
| Exercise price to buy 1 ordinary share (Baht) | Baht 0.25 |
| First exercise date | Jun 28, 2019 |
| Last exercise date | May 20, 2022 |

22. EXPENSES BY NATURE

The material expenses for the years ended December 31, 2019 and 2018 are categorized by their natures as follows;

| | Consolidated Financial Statement | | Separate Financial Statement | |
|--|-------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Personnel expenses (Exclude Management benefit expenses) | 23,275,773.53 | 23,873,915.03 | 18,279,453.27 | 16,304,772.97 |
| Management remunerations (Included in Cost of service and administrative expenses) | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 |
| Depreciation and amortization | 4,087,435.32 | 3,970,621.18 | 3,721,032.08 | 3,944,794.02 |
| Loss on sales of trading securities | 195,374,991.31 | 240,295,330.16 | 157,880,559.36 | 125,929,231.51 |
| Consulting fee | 188,412,271.76 | 11,086,148.60 | 276,236,200.00 | 47,456,018.60 |
| Advertising expenses | 25,497.17 | 66,465.36 | 24,562.61 | 65,530.80 |
| Foreign Business Information fees | 1,449,089.65 | 1,373,371.37 | 1,354,672.13 | 1,373,371.37 |

23. FINANCIAL INFORMATION BY SEGMENT OF BUSINESS

The Company had classified its segment operation as follow;

23.1 The results of operations by segment

(Unit : Thousand Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | | | | | | |
|--|--|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| | For the years ended December 31, 2019 and 2018 | | | | | | | |
| | Business Consulting | | Investments | | Eliminated | | Consolidated | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Services income | 1,032,768 | 350,024 | 835,109 | 160,839 | (677,077) | (63,697) | 1,190,800 | 447,166 |
| Cost of services | (594,441) | (94,295) | (34,258) | (94,367) | 110,880 | 60,891 | (517,819) | (127,771) |
| Gross earnings (loss) | 438,327 | 255,729 | 800,851 | 66,472 | (566,197) | (2,806) | 672,981 | 319,395 |
| Other income | | | | | | | 596,988 | 19,091 |
| Administrative expenses | | | | | | | (106,311) | (60,955) |
| Unrealized loss in trading securities | | | | | | | (243,463) | (232,278) |
| Loss from sales other investment | | | | | | | - | (970) |
| Financial costs | | | | | | | (14,118) | (12,771) |
| Income tax expense | | | | | | | (169,088) | (28,300) |
| Loss(Gain) of non-controlling interest | | | | | | | (510) | 1,353 |
| Net profit (loss) | | | | | | | 736,479 | 4,565 |

(Unit : Thousand Baht)

| | Separate Financial Statement | | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | For the years ended December 31, 2019 and 2018 | | | | | |
| | Business Consulting | | Investments | | Separate | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Services income | 1,038,632 | 242,182 | 663,686 | 614,886 | 1,702,318 | 857,068 |
| Cost of services | (587,899) | (83,257) | - | - | (587,899) | (83,257) |
| Gross earnings (loss) | 450,733 | 158,925 | 663,686 | 614,886 | 1,114,419 | 773,811 |
| Other income | | | | | 594,743 | 9,236 |
| Administrative expenses | | | | | (95,733) | (51,757) |
| Unrealized loss in trading securities | | | | | (157,881) | (125,929) |
| Loss from sales other investment | | | | | - | (970) |
| Financial costs | | | | | (14,508) | (14,614) |
| Income tax expense | | | | | (175,855) | (28,683) |
| Net profit (loss) | | | | | 1,265,185 | 561,094 |

The above results of operations by segment, has been presented in detail format by net profit as follow;

(Unit : Thousand Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | For the years ended December 31, 2019 and 2018 | | | | | |
| | Business Consulting | | Investments | | Consolidated | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Sales and services income | 1,065,905 | 410,212 | 124,895 | 36,954 | 1,190,800 | 447,166 |
| Cost of sales and services | (498,455) | (105,676) | (19,364) | (22,095) | (517,819) | (127,771) |
| Gross earnings (loss) | 567,450 | 304,536 | 105,531 | 14,859 | 672,981 | 319,395 |
| Other income | 9,765 | 19,091 | 587,223 | - | 596,988 | 19,091 |
| Administrative expenses | (80,978) | (48,716) | (25,333) | (12,239) | (106,311) | (60,955) |
| Unrealized loss in trading securities | - | - | (243,463) | (232,278) | (243,463) | (232,278) |
| Loss from sales other investment | - | (970) | - | - | - | (970) |
| Financial costs | (14,118) | (12,771) | - | - | (14,118) | (12,771) |
| Income tax expense | (169,088) | (28,607) | - | - | (169,088) | (28,300) |
| Loss(Gain) of minority interest | (510) | 1,353 | - | - | (510) | 1,353 |
| Net profit (loss) | 312,521 | 234,223 | 423,958 | (229,658) | 736,479 | 4,565 |

The results of operations by segment by geography are presented in detail format by net profit as follow;

(Unit : Thousand Baht)

| | Consolidated Financial Statement | | | | | |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | For the years ended December 31, 2018 and 2017 | | | | | |
| | Assets | | Service Income | | Net Profit (1) | |
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| Foreign country | 384,683 | 656,118 | 85,720 | 45,433 | 9,696 | (131,311) |
| Domestic | 3,049,117 | 2,109,083 | 890,777 | 240,894 | 726,783 | 135,876 |
| Total | 3,433,800 | 2,765,201 | 976,497 | 286,327 | 736,479 | 4,565 |

(1) Net income attributable to equity holders of parents of the year ended

23.2 Assets by segment

(Unit : Thousand Baht)

| | As at December 31, 2018 and 2017 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Business Consulting | | Investments | | Eliminated | | Consolidated | |
| | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 | December 31, 2019 | December 31, 2018 |
| | | | | | | | | |
| Assets | | | | | | | | |
| Equipment | 13,581 | 14,736 | - | 366 | - | - | 13,581 | 15,102 |
| Unallocated equipment | | | | | | | 16,847 | 18,775 |
| Total assets | | | | | | | 3,403,372 | 2,731,324 |
| Total assets | | | | | | | 3,433,800 | 2,765,201 |

24. COMMITMENTS

24.1 As of December 31, 2019 the Company has commitment service which should be paid in the future as follow;

The Brooker Group Public Company Limited

| Total minimum payments | Amount (Million baht) |
|----------------------------------|-----------------------|
| Not over 1 year | 0.20 |
| Over 1 year but not over 5 years | - |
| Over 5 years | - |
| Total | 0.20 |

24.2 Binswanger Brooker (Thailand) Limited, a Company's subsidiary, has entered into an agreement with a foreign company to establish an alliance to serve with real estate business in Thailand. The subsidiary company is obliged to comply with certain conditions as stated in the agreement and has to pay a USD 8,000 Global Marketing fee and a USD 2,250 applicable support fee per year. In addition, the subsidiary is committed to contribute its revenue with the contractual party at 5% of its gross revenue and additional 1% of the gross revenue for transactions involved with multi-national company. The agreement has expired in 2015 and has been extended for a period expire August 31, 2020.

24.3 A subsidiary in foreign countries has entered into a fund management agreement which the Fund was registered in foreign countries. The Fee will be calculated and accrued on monthly basis as the amount stated in the agreement. The agreement has no duration period. Therefore, the agreement is being effective until the liquidation date of the Fund or both parties agree to terminate the agreement.

25. FINANCIAL INSTRUMENTS

25.1 Financial risk management policies

The Company is exposed to normal business risks from changes in market interest rates and currency exchange rates and from non-performance of contractual obligations by counterparties. The Company does not issue derivative financial instruments for speculative or trading purposes.

25.2 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. Management believes that the interest rate risk is minimal. Hence, the Company and its subsidiary have no hedging agreement to protect against such risk.

25.3 Foreign currency risk

The Company is exposed to foreign currency risk relating to trading transactions which are denominated in foreign currencies. Management believes that there is no significant affect from the foreign currency risk. Because of the balance of foreign currency is due from transactions between foreign subsidiaries, which the Company is able to set a payment period corresponding to the fluctuation of exchange rate. Thus, the Company does not use derivative financial instruments to mitigate this risk.

25.4 Credit risk

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or a counter party 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 customers. At the statement of financial position date there were no significant concentrations of credit risk. The credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the statement of financial position. However, management does not anticipate material losses from its debt collection.

25.5 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.

25.6 Financial instruments carried at fair value

(Unit : Thousand Baht)

| | Consolidated financial statements | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|------------|---------|---------|---------|
| | Cost | Fair value | | | |
| | | Level 1 | Level 2 | Level 3 | Total |
| 31 December 2019 | | | | | |
| Current | | | | | |
| Short term investment : | | | | | |
| Trading Securities | 1,210,047 | 990,788 | - | - | 990,788 |
| Investments Fund : Fund | 306,890 | 315,850 | - | - | 315,850 |

(Unit : Thousand Baht)

| | Separate financial statements | | | | |
|-------------------------|-------------------------------|------------|---------|---------|---------|
| | Cost | Fair value | | | |
| | | Level 1 | Level 2 | Level 3 | Total |
| 31 December 2019 | | | | | |
| Current | | | | | |
| Trading Securities | 1,154,061 | 959,840 | - | - | 959,840 |

The fair value of the Group's current investments were determined to be Level 1 under the fair value hierarchy as such current investments have a published price quotation in an active market.

26. EVENTS AFTER THE REPORTING YEAR ENDED

On February 25, 2020, the board of directors approves a resolution to call the Annual General Meeting of Shareholders, to be held on April 29, 2020, that proposes to pay dividend to the shareholders from the Company's earnings for the period of January 1, 2019 to December 31, 2019 at Baht 0.07 per share, by deducting the interim dividend paid on September 04, 2019 at Baht 0.02 per share and special dividend paid on December 12, 2019 at Baht 0.02 per share, which the balance of the dividend is Baht 0.03 per share to be payment on May 28, 2020.

27. APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENT

The financial statement has been approved for issue by the Company's board of directors on February 25, 2020.

หน้า

125

สาส์นถึงผู้ถือหุ้นจากประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร

ณ สิ้นปี 2562 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย (SET Index) ปิดที่ 1,579.84 จุด เพิ่มขึ้น 1% จากสิ้นปี 2561 เนื่องจากปัจจัยภายนอกเป็นหลัก ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดส่วนใหญ่ในอาเซียน เนื่องจากผู้ลงทุนระมัดระวังการลงทุนในตลาดทุนทั่วโลกมากขึ้นจากปัจจัยความขัดแย้งทางการค้าระหว่างประเทศเป็นสำคัญ ในขณะที่พื้นฐานทางเศรษฐกิจไทยยังคงแข็งแกร่งและเติบโตอย่างต่อเนื่อง

เช่นเดียวกับบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และความสำเร็จในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของงานจากโครงการใหญ่ซึ่งได้เสร็จสมบูรณ์เมื่อปลายปี 2562 ทำให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ฯ โชว์ผลงานปี 2562 แกร่งทั้งธุรกิจและคุณภาพได้อย่างต่อเนื่อง

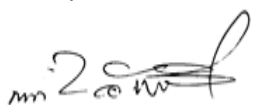
ปี 2562 รายได้รวมของบริษัท ฯ และกลุ่มบริษัท ฯ เท่ากับ 1,788 ล้านบาทและมีผลกำไรสุทธิจำนวน 736 ล้านบาท กลุ่มบริษัท ฯ มีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งโดยมียอดรวมสินทรัพย์ 3,434 ล้านบาทมีหนี้สินรวมเพียง 860 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ฯ และกลุ่มบริษัท ฯ ยังคงรักษาระดับความแข็งแกร่งอยู่ที่ 2,498 ล้านบาท

บริษัท ฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้ความสมดุลทั้งทางด้านผลประโยชน์ และการใส่ใจในสิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และยังคงคาดหวังความสำเร็จกับอีกหลายโครงการใหญ่ภายใต้การดำเนินงานของเราของปี 2563 ต่อไป

นอกจากนี้บริษัท ฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

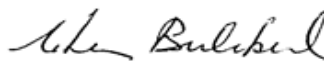
บริษัท ฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการบริหารที่ดีโดยได้รับการประเมินผลในระดับคะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2562 ซึ่งประเมินโดย ก.ล.ต.และได้รับการประเมินผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในระดับ “ดีมาก” เป็นปีที่สิบเอ็ดติดต่อกัน บริษัท ฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาตนเองให้อยู่ในระดับมาตรฐานที่สูงขึ้นตามหลักการบริหารที่ดีต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและลูกค้าผู้มีอุปการคุณทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนกิจการของบริษัท ฯ ด้วยดีตลอดมาพร้อมเป็นกำลังใจให้บริษัท ฯ ก้าวเดินต่อไปอย่างมั่นคง



ดร. นรงค์ชัย อัครเสริณี

ประธานคณะกรรมการ



นายชาญ บุญกุล

กรรมการผู้อำนวยการและประธานคณะกรรมการบริหาร

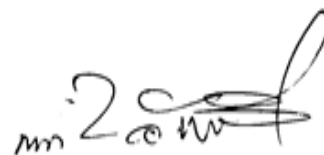
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ทำหน้าที่กำกับดูแลรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี

ประธานคณะกรรมการ

รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ ประกอบด้วย ดร. ปีเตอร์ เวลตัน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายสมพงษ์ เพลินโชค และนางพรรณิ วรุดิจงสถิต เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดี ของคณะกรรมการตรวจสอบของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการ ตรวจสอบได้ทำงานอย่างใกล้ชิดกับคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ได้แก่ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยในรอบปีบัญชี 2562 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และในปี 2563 จนถึงวันที่ รายงานจำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบสามท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง และ เป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสมทุกครั้ง นอกเหนือไปจาก หัวข้อการประชุมซึ่งเป็นการประชุมภายใน ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2562 โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจาก ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผย ข้อมูล ประจำปี 2562 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานข้อมูลการดำเนินงาน และระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2562 ของผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท เอส.ซี. การบัญชี และที่ปรึกษาธุรกิจ (1995) จำกัด ทั้งนี้ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแล รักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ผู้ ตรวจสอบภายในได้ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในในปัจจุบันมีความเพียงพอ ตามแนวทางของระบบ COSO และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก
5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการกำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2563 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีอนุญาติ เลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีอนุญาติ เลขที่ 4563 หรือ นางสาว ตรีณี สมกานันต์ ผู้สอบบัญชีอนุญาติ เลขที่ 5007 หรือนางสาว จารุณีน่วมแม่ ผู้สอบบัญชีอนุญาติ เลขที่ 5596 แห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้
 - ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในการวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
 - มีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงินทุก 5 รอบปีบัญชี
 - ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ความเห็น/ข้อสังเกตจากการปฏิบัติหน้าที่

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายการข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร. ปเตอร์ เวลตัน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหา

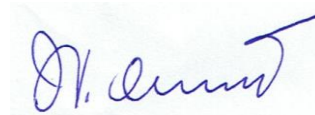
คณะกรรมการสรรหาชุดปัจจุบันประกอบด้วย นางพรรณิ วรุดิจงสถิต ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ) และกรรมการอีก 3 ท่าน ได้แก่ นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ (กรรมการที่ไม่เป็นบริหาร) นายกรินทร์ นฤหาล้า (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และนายวรุฒ บุลกุล (กรรมการบริหาร)

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในระบียบว่าด้วยคณะกรรมการสรรหา ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถและเป็นอิสระ เกี่ยวกับการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการ นอกจากนี้ยังสรรหาบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ เมื่อครบวาระเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และกรรมการทุกคนมาร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการไว้ในรายงานประจำปีด้วย

ในนามคณะกรรมการสรรหา



นางพรรณิ วรุดิจงสถิต
ประธานคณะกรรมการสรรหา

รายงานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนชุดปัจจุบัน มีนางพรรณิ วรุฒิจาสิต (กรรมการอิสระ) เป็นประธาน พร้อมด้วยกรรมการอิสระอีก 2 ท่าน และกรรมการผู้บริหารอีก 1 ท่าน ได้แก่ นายสมพงษ์ เพลียโชค นายปีเตอร์ เวลตัน และนายวรุฒ บูลกุล ตามลำดับ

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนรับผิดชอบในการสอบทานและนำเสนอคำตอบแทนกรรมการของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ ในการนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และพิจารณาคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ อนุมัติ

ในระหว่างปี 2562 คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ดังกล่าวทั้งสิ้น 2 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดนโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาและวิธีดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางและกรอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ดังนี้

- ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ และกำหนดการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคำตอบแทนมาตรฐานในอุตสาหกรรม ผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และบริษัท รวมถึงปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจบริษัท ฯ หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ในปี 2562 กรรมการและผู้บริหารได้รับคำตอบแทนตามที่แสดงไว้ในรายงานผลประโยชน์ตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารปี 2562 ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน เห็นว่ามีความเหมาะสมและคณะกรรมการบริษัทฯและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเห็นชอบด้วยแล้ว

ในนามคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน



นางพรรณิ วรุฒิจาสิต

ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

ข้อมูลบริษัท

| | |
|--|--|
| ชื่อบริษัท | บริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 |
| ประเภทธุรกิจ | ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน |
| เลขทะเบียนบริษัท | 0107543000040 (เดิมเลขที่บมจ 658) |
| โทรศัพท์ | +66 (0) 2168-7100 |
| โทรสาร | +66 (0) 2168-7111-2 |
| Website | www.brookergroup.com |
| ทุนจดทะเบียน | 880,875,760.38 บาท |
| ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว | 704,952,608.25 บาท |
| หุ้นสามัญ | 5,639,622,183 หุ้น |
| ราคาหุ้น | 0.125 บาท |
| นายทะเบียน (หุ้นสามัญและ ใบสำคัญแสดงสิทธิ) | บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กทม. 10400 โทรศัพท์ : +66(0) 2009-9000 โทรสาร : +66(0) 2009-9991 |
| ผู้สอบบัญชี | นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5007 สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท 491/27 อาคารสีลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : +66(0) 2234-1676, 2234-1678 โทรสาร : +66(0) 2237-2133 |
| ที่ปรึกษากฎหมาย | บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพียงพนอ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไวท์ แอนด์ เคส (ประเทศไทย) จำกัด) 540 อาคารเมอร์คิวรีทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ : +66(0) 2264-8000 โทรสาร : +66(0) 2657-2222 |

วิสัยทัศน์

เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพบนความรับผิดชอบต่อในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ลูกค้าตามเป้าประสงค์ที่ดีที่สุด รวมถึงการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย

พันธกิจ

- สร้างสรรค์และพัฒนาเครื่องมือและคำตอบที่เป็นไปได้ดีที่สุดในการแก้ปัญหาเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้า ด้วยความรู้และประสบการณ์อย่างมืออาชีพ
- จัดการให้มีผลตอบแทนที่น่าพอใจต่อการลงทุนในกองทุน
- นำเสนอการช่วยเหลือสังคมขององค์กรอย่างต่อเนื่อง
- มุ่งพัฒนารูปแบบของการเกิดรายได้อย่างต่อเนื่องโดยการใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ

ปรัชญา

- แนะนำให้ลูกค้าพอใจ
- ให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสม
- อบรมทิศทางการแก้ปัญหาที่ดีที่สุด
- เที่ยงธรรม ซื่อสัตย์ รับผิดชอบต่อและโปร่งใส
- รอบรู้เพื่อคำตอบที่เพิ่มมูลค่า
- รักษาสภาพแวดล้อมและรับผิดชอบต่อสังคม
- คงไว้ซึ่งการทำงานที่ประสบความสำเร็จและผลประโยชน์ที่จับต้องได้

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการให้บริการด้านข้อมูลหรือคำปรึกษาด้านธุรกิจ และการเงิน การลงทุน รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาอิสระให้แก่องค์กรชั้นนำของภาครัฐบาลและภาคเอกชนทั้งในประเทศไทย และต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจให้บริการงาน 4 ประเภทคือ

- (1) ให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
(Business & Financial Consulting, Investments)
- (2) เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์
(Real Estate Brokerage and Consultancy)
- (3) ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital
(Offshore Capital Management)
- (4) ดำเนินธุรกิจการลงทุนเพื่อผลตอบแทนจากการลงทุน (Investment)

งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน

(Business & Financial Consulting, Investments)

ลักษณะการให้บริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ให้แก่เจ้าของธุรกิจและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยเน้นการให้บริการที่แตกต่างเพื่อทำให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรของลูกค้า โดยบริษัทฯ สามารถแก้ปัญหาที่ยุ่งยากซับซ้อนได้อย่างรวดเร็ว จากความเชี่ยวชาญที่บริษัทมีสามารถแยกได้ดังนี้

• การระดมทุน (Fund Raising)

- ช่วยในการเตรียมความพร้อมและเตรียมตัวเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ช่วยในการปรับโครงสร้างทางการเงินหรือปรับฐานทุนจดทะเบียน โดยการระดมทุนจากบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) หรือ อื่น ๆ
- ช่วยในการจัดหาแหล่งเงินกู้ทั้งจากสินเชื่อยาวสำหรับโครงการ (Project financing) หรือ สินเชื่อยุติ (Bridge loan) ตามความต้องการของลูกค้า

• การปรับโครงสร้าง (Restructuring)

- ช่วยในการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ (Debt Restructuring) ปรับโครงสร้างองค์กร (Corporate restructuring) และจัดทำแผนฟื้นฟูกิจการ (Rehabilitation plan transactions) หรือปรับปรุงแผนฟื้นฟูกิจการทั้งที่อยู่ในขบวนการพิจารณาของศาลแล้วหรือยังไม่ได้อยู่ในการพิจารณาก็ตาม
- ช่วยในการจัดหาแหล่งเงินทุน หรือนักลงทุนใหม่ ทั้งแบบเข้ามาช่วยบริหารหรือแบบให้ความช่วยเหลือด้านเงินทุนอย่างเดียว และเพิ่มธุรกิจใหม่ให้กับลูกค้า
- ช่วยในการบริหารจัดการลดธุรกิจที่ไม่ใช่ธุรกิจหลัก (Non core divestments)

• การควบและรวมกิจการ (Merger & Acquisition)

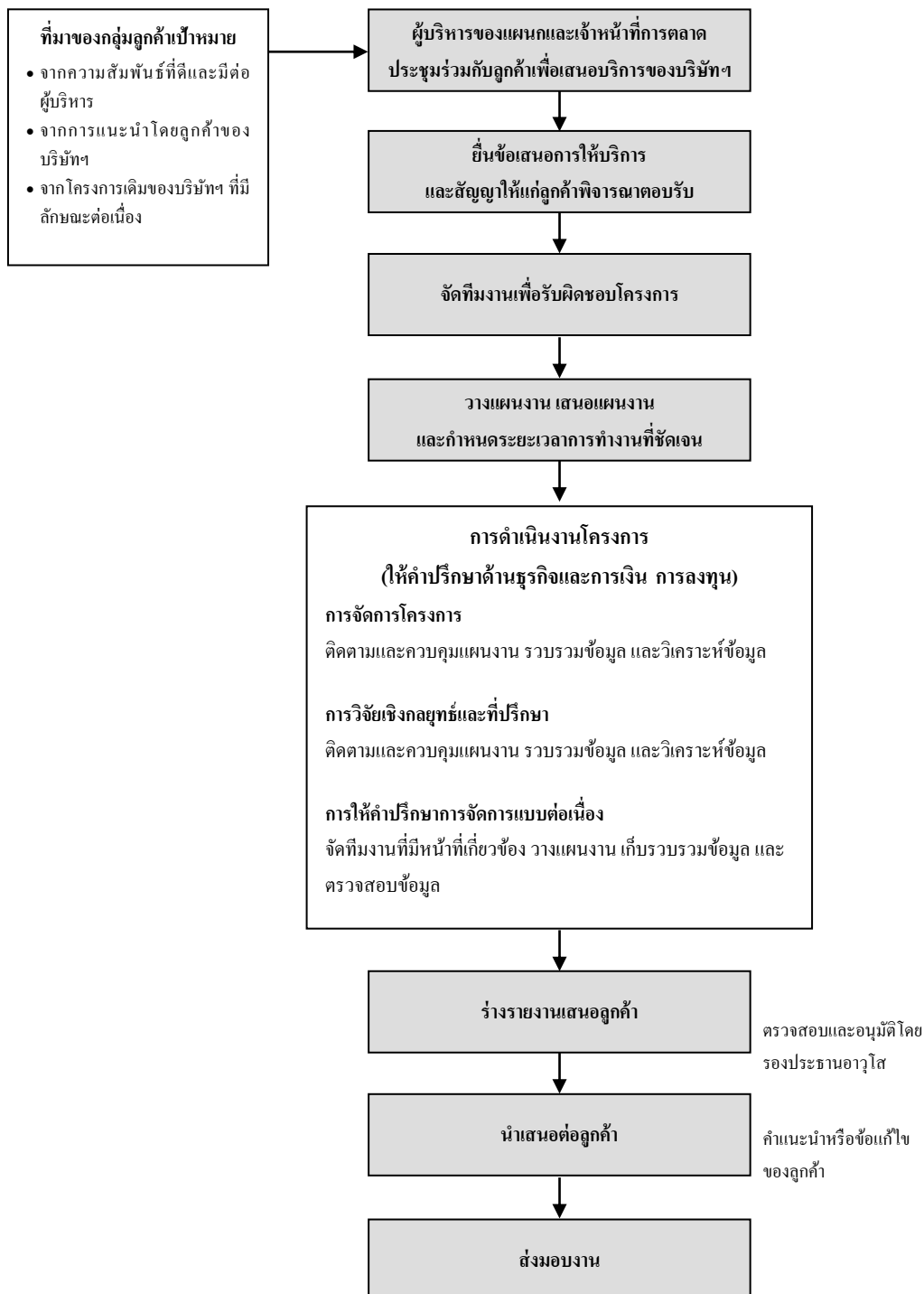
- ช่วยจัดการรวมถึงประสานงานเพื่อให้ได้รับข้อตกลงและความเป็นไปได้ที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้า
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ขายในเรื่องรูปแบบของข้อตกลง เพื่อหาผู้ซื้อหรือผู้ร่วมลงทุนให้ได้ผู้ที่เหมาะสมที่สุด
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ซื้อสำหรับเป้าหมายขององค์กรและการปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายนั้น
- ช่วยวางแผนในการปรับโครงสร้างและการบริหารจัดการจากการเข้าซื้อกิจการเป้าหมาย

• การให้บริการอื่น ๆ (Other Services)

- ช่วยในการวิเคราะห์มูลค่าที่เหมาะสมที่ผู้ถือหุ้นควรจะได้รับ (Shareholder value) และในเบื้องต้นช่วยจัดเตรียมเอกสารสนับสนุนการเสนอขายหลักทรัพย์
- ช่วยในการศึกษาค่าความเป็นไปได้ของโครงการ (Project feasibility)
- ช่วยจัดเตรียมในเรื่องการวิเคราะห์มูลค่าธุรกิจ (Business valuation)

ขั้นตอนการบริการ

ตารางดังต่อไปนี้แสดงขั้นตอนการให้บริการของบริษัทฯ



ขั้นตอนการให้บริการสามารถสรุปได้ ดังนี้

- **การตลาด** - บริษัทฯ สรรหาโครงการต่างๆ โดยการแนะนำจากลูกค้าเก่าโดยใช้แผนการตลาดเชิงรุกซึ่งประกอบด้วย การเข้าร่วมบรรยายและเป็นวิทยากร การส่งบทความและจดหมายข่าวไปยังสื่อมวลชน การเข้าร่วมกิจกรรมและการประชุมร่วมกับสมาคมหอการค้าต่างๆ และจากการแนะนำของบริษัทที่ปรึกษาและวิจัยต่าง ๆ ที่เป็นพันธมิตรกับทางบริษัทฯ หน่วยงานราชการไทยและต่างประเทศรวมถึงสมาคมหอการค้าต่าง ๆ
- **การติดต่อลูกค้าและการเสนอบริการ** - หลังจากติดต่อครั้งแรกกับผู้ที่จะเป็นลูกค้า บริษัทฯ จะประชุมกับลูกค้าเพื่อทบทวนวัตถุประสงค์ของโครงการโดยละเอียด แล้วนำมาจัดทำข้อเสนอโครงการ ซึ่งประกอบด้วย ความเป็นมา วัตถุประสงค์ วิธีการและขั้นตอนในการดำเนินโครงการ บุคลากรในโครงการ ระยะเวลาโครงการ และค่าธรรมเนียมในการดำเนินโครงการ ซึ่งข้อเสนอโครงการจะจัดทำในรูปแบบของเอกสารการประชุมโดยอาจจะมีการพิจารณาแก้ไขปรับปรุงหลายครั้งก่อนที่จะบรรลุข้อตกลง
- **การวางแผนงาน** - หากมีการอนุมัติโครงการแล้ว ผู้จัดการโครงการจะจัดเตรียมแผนงาน โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ระยะเวลาในการทำงานให้โครงการแล้วเสร็จ และออกแบบแบบสอบถามสำหรับงานวิจัยนั้น หากเป็นโครงการที่จำเป็นต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญพิเศษหรือผู้รับเหมาช่วงงาน ผู้จัดการโครงการก็จะพิจารณาจัดหาให้เหมาะสมเป็นกรณีไป
- **การดำเนินโครงการ** - รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน จะเป็นผู้ควบคุมดูแลให้การดำเนินโครงการต่างๆ เป็นไปตามแผนงานและมีการติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
- **การส่งมอบงานต่อลูกค้า** - เนื่องจากลักษณะของการให้บริการเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า และขึ้นกับความพร้อมของลูกค้าในการปรับปรุงโครงสร้างและจัดเตรียมข้อมูลเป็นส่วนใหญ่ จึงมีกำหนดเวลาที่ยืดหยุ่นได้ และไม่มีงานใดที่มีกำหนดวันส่งมอบตายตัว

ธุรกิจอื่นๆ

ณ วันที่ 1 มกราคม 2550 บริษัทฯ ได้เริ่มจัดกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ใหม่ ซึ่งมีทั้งที่ได้เริ่มดำเนินธุรกิจและยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจ อีกทั้งยังอยู่ในระหว่างจัดวางระบบการดำเนินงานของธุรกิจนั้นๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจดังต่อไปนี้

(1) เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษา ด้านอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Brokerage and Consultancy)

บริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจโดยเป็นตัวกลางการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์ภายใต้ชื่อบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทฯ ได้รับความร่วมมือทางธุรกิจจาก Binswanger USA ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการจัดหาโรงงานตามนิคมอุตสาหกรรมทั่วโลกให้แก่ลูกค้าที่ต้องการย้ายฐานการผลิต โดยทางบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จะเป็นผู้จัดหาพื้นที่หรือโรงงานในประเทศไทยให้ทาง

Binswanger USA ทำการตลาดทั่วโลก นอกจากนี้ บริษัท บินสแวงเกอร์ บรืคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ยังเป็นตัวกลางจัดการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์อื่นๆ เช่นเพื่อการอยู่อาศัยหรือการพาณิชย์ทั่วไป โดยรายได้หลักบริษัทฯ จะได้รับเป็นค่าธรรมเนียมในการขายตามสัดส่วนของราคาขายของทรัพย์สินนั้นๆ

(2) ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital (Offshore Capital Management)

เป็นธุรกิจให้บริการซึ่งจะมีรายได้ตามสัดส่วนของขนาดของเงินลงทุนที่บริหารให้แก่ลูกค้า อีกทั้งยังได้ผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรที่ทางบริษัทฯ บริหารให้และมีส่วนของกำไรมากกว่าผลตอบแทนที่กำหนด ซึ่งในธุรกิจนี้จะทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่สม่ำเสมอและเติบโตตามขนาดของเงินลงทุนที่ให้บริษัทฯ ให้คำปรึกษา ซึ่งดำเนินงานภายใต้การดูแลของบริษัท บรืคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด โดยจะมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนในรูปกำไรจากการขายหลักทรัพย์ (capital gain) และเงินปันผล การบริหารเงินลงทุนนั้นอยู่ภายใต้การบริหารของบุคลากรต่างประเทศที่มีความเชี่ยวชาญสูง โดยจะทำการเข้าเยี่ยมชมกิจการ ตรวจสอบสถานะของบริษัทเพื่อหาบริษัทที่มีราคาต่ำกว่ามูลค่าทางเศรษฐกิจ ที่แท้จริงที่ควรจะเป็น โดยกิจการดังกล่าวต้องมีผู้บริหารที่มีความสามารถและมีแผนธุรกิจที่ดีมีความโปร่งใส อีกทั้งกิจการมีโอกาที่จะเติบโตและแนวโน้มของการทำกำไรที่มีอัตราเติบโตสูง มีพื้นฐานที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าจะเป็นการลงทุนที่คุ้มค่า จากการวิเคราะห์มูลค่าของหลักทรัพย์ การสัมภาษณ์ผู้บริหาร การตรวจสอบแผนธุรกิจ ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และระบบธรรมาภิบาล รวมทั้งสถานะอุตสาหกรรมของบริษัทที่จะเข้าลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนสูงสุด

(3) ธุรกิจการลงทุน (Investment)

บริษัท ฯ ดำเนินนโยบายการลงทุนตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 อนุมัติให้บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริหารเงินสดและหรือเงินทุนหมุนเวียนตามความเหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ณ งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี มีดังนี้

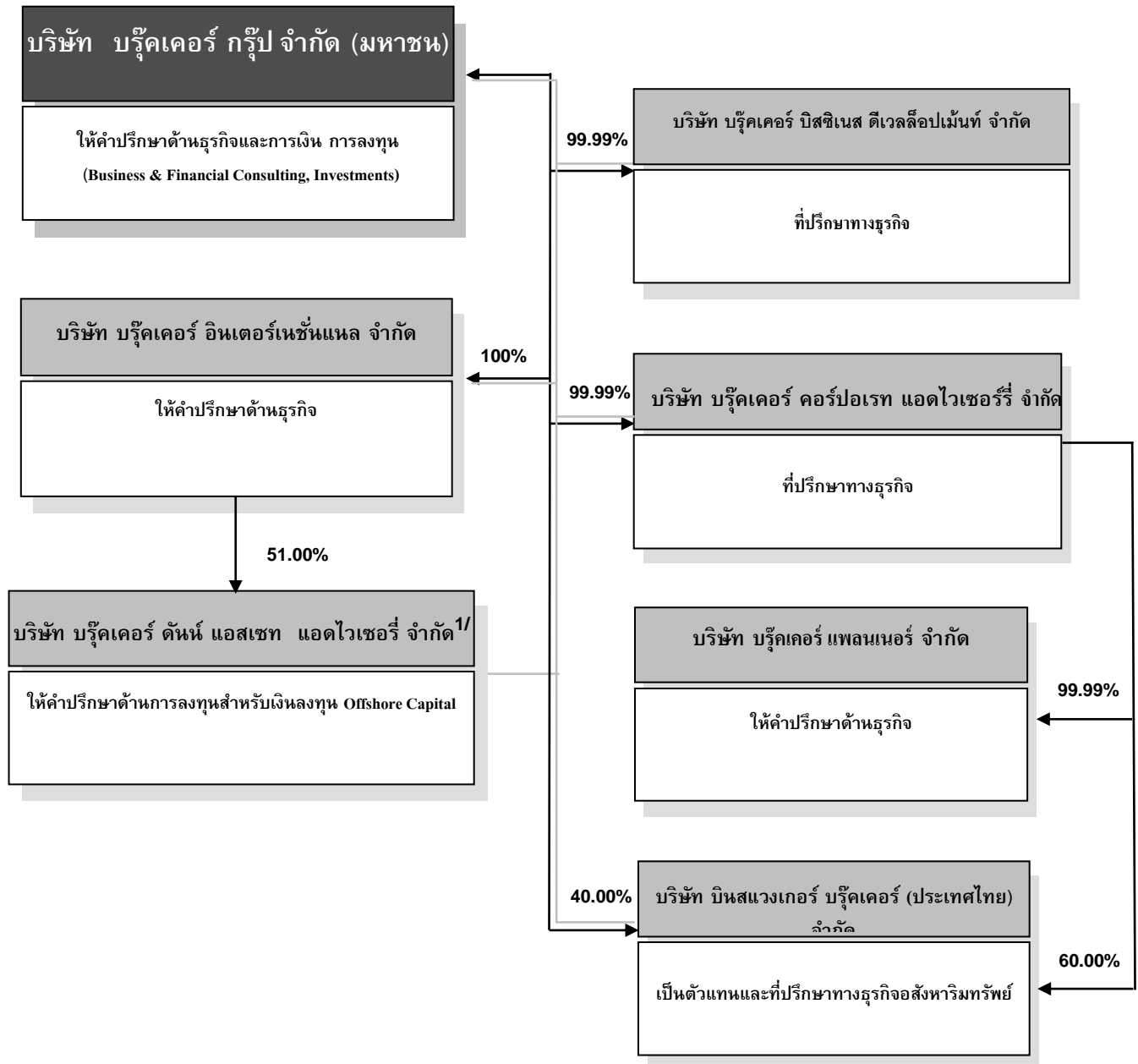
| รายได้ | ดำเนินการโดย | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | | |
|--|---|----------------------------------|---------|--------|---------|--------|-----------|--------|
| | | % การถือ หุ้น | 2560 | | 2561 | | 2562 | |
| | | | พันบาท | % | พันบาท | % | พันบาท | % |
| งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน | บริษัทฯ | | 404,602 | 66.07 | 218,870 | 46.94 | 944,553 | 52.83 |
| ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | 99.99 | - | - | 12,658 | 2.71 | - | - |
| บริษัทย่อยอื่น ๆ | | | 66,233 | 10.82 | 54,463 | 11.68 | 31,615 | 1.77 |
| ดอกเบี้ยรับ | บริษัทฯ | | 16,919 | 2.76 | 123,885 | 26.57 | 118,376 | 6.62 |
| รายได้เงินปันผล | บริษัทฯและบริษัทย่อย | | 39,089 | 6.38 | 13,802 | 2.96 | 21,178 | 1.19 |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า | บริษัทฯและบริษัทย่อย | | - | - | - | - | - | - |
| กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า | บริษัทฯและบริษัทย่อย | | 9,940 | 1.62 | 23,152 | 4.97 | 74,749 | 4.18 |
| รายได้อื่น* | บริษัทฯและบริษัทย่อย | | 75,592 | 12.35 | 19,427 | 4.17 | 597,317 | 33.41 |
| รวมรายได้ | | | 612,376 | 100.00 | 466,257 | 100.00 | 1,787,788 | 100.00 |

หมายเหตุ * รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

การกลับรายการค่าเผื่อนี้ส่งผลกระทบต่อกำไรสุทธิ การกลับรายการอื่น ๆ กำไรจากการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน

โครงสร้างบริษัท

โครงสร้างบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: 1/ 49% ถือโดย บริษัท เอเชียเอ็น ไอเชียน เอ็นเคอร์ไพรส์ จำกัด

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

| ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ | ประเภทหุ้น | จำนวนหุ้น ที่ออก จำหน่าย | สัดส่วนการถือหุ้น | |
|--|--|------------|--------------------------------|--|-------|
| | | | | หุ้น | % |
| บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอควา เซอร์วิซ์ จำกัด ร้อยละ 60 และถือโดยบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 40 สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 | ดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์ | สามัญ | 2,287,000 | 2,287,000 1,364,795 <u>922,205</u> <u>2,287,000</u> | 99.99 |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลลอปเม้นท์ (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด) สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 | ที่ปรึกษาทางธุรกิจ | สามัญ | 200,000 | 199,997 | 99.99 |
| บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด) ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอควา เซอร์วิซ์ จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 | ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางธุรกิจ | สามัญ | 433,818 | 433,813 | 99.99 |
| บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอควา เซอร์วิซ์ จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 | ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางธุรกิจ | สามัญ | 3,101,608 | 3,101,598 | 99.99 |

| ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ | ประเภท หุ้น | จำนวนหุ้น ที่ออก จำหน่าย | สัดส่วนการถือหุ้น | |
|---|---|----------------|--------------------------------|-------------------|--------|
| | | | | หุ้น | % |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด สถานที่ตั้ง วินด์มิลล์ ชั้น 26 เลขที่ 44 ถนนวินด์มิลล์ เซ็นทรัล ส่องกง | อินเวสต์เมนต์โฮลดิ้ง ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ | สามัญ | 600,000 | 600,000 | 100.00 |
| บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด (ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) สถานที่ตั้ง คู่มือปริญญ์เลขที่ 957 ศูนย์ออฟฟิศอินเตอร์เนชั่น โรดทาวน์ ทอดโทล่า หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน | ดำเนินธุรกิจในการให้คำปรึกษา ด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital | สามัญ | 250,000 | 127,500 | 51.00 |
| บริษัทซีเวทต้า แคปปิตอล สถานที่ตั้ง ชั้น 2 เซฟฟาร์เฮาส์ 122 ถนนแม่รี คู่มือปริญญ์เลขที่ 709 แกรนด์เคย์แมน เค วาย 1-1107 หมู่เกาะเคย์แมน | บริหารจัดการกองทุน | สามัญ | 100 | 12.5 | 12.5 |
| บริษัท วาย แอล พี จำกัด* สถานที่ตั้ง 87/2 ซิอาร์ซี ทาวเวอร์ ออลซีชั้น เพลส ชั้นที่ 45 ยูนิต 4 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อ การขาย | สามัญ | 1,700,000 | 1,257,999 | 74.00 |

* บริษัท ฯ จะถือหุ้นสามัญในวาย แอล พี จำกัด ในช่วงระยะเวลาสั้นเท่านั้น บริษัท ฯ ไม่ได้มีการเข้าไปบริหารจัดการหรือได้ผลประโยชน์ใด ๆ จาก
วาย แอล พี

ปัจจัยเสี่ยง

1. ความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจ

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์โดยตรงกับภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยและภาวะเศรษฐกิจของโลก สืบเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงรวมทั้งความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ ภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองอันจะส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในนโยบายการบริหารประเทศของรัฐบาล และความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจอันเกิดจากนโยบายต่าง ๆ ของภาครัฐ อันมีผลกระทบโดยตรงต่อการให้บริการคำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ทั้งแผนงานที่จะให้บริการแก่ลูกค้า และระยะเวลาในการให้บริการ เนื่องจากลูกค้าอาจมีความจำเป็นที่จะต้องรอจังหวะของการลงทุนหรือดำเนินการ หรือทำให้ระยะเวลาการดำเนินการต่าง ๆ ของลูกค้าเนิ่นนานขึ้น ดังนั้น ความเสี่ยงดังกล่าว อาจทำให้รายได้หลักของบริษัทฯ อาจลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี ถึงแม้ความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจดังกล่าวอยู่นอกเหนือความสามารถที่บริษัทฯ จะควบคุมได้ บริษัทฯ จึงได้พยายามที่จะลดความเสี่ยงดังกล่าวลง โดยพยายามเน้นการทำธุรกิจให้มีความหลากหลายและหาจุดเด่นที่ทางบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษโดยจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเป็นพิเศษมาเพิ่มเติม เน้นรายได้จากการให้บริการเป็นหลักและยังคงเน้นการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านการให้บริการคำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ให้มีสัดส่วนของรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะถือว่าการลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง นอกเหนือจากนี้ยังจะทำให้รายได้ของบริษัทฯ มีความมั่นคงยิ่งขึ้น อีกทั้งบริษัทฯ ยังคงมีบริการและขนาดของผลงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าซึ่งจะเป็นเครื่องยืนยันว่าในด้านการให้คำปรึกษาในการปรับโครงสร้างบริษัทและ/หรือปรับโครงสร้างหนี้ รวมถึงการควบรวมกิจการซึ่งเกิดจากการให้คำแนะนำและบริการของบริษัทเป็นเครื่องพิสูจน์แล้ว ซึ่งบริการเหล่านี้ส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงภาวะเศรษฐกิจที่ตกต่ำอย่างต่อเนื่องมาจากการแก้ไขแต่ด้วยความชำนาญจึงทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าเหล่านี้ได้และสร้างรายได้จากการให้บริการคำปรึกษาดังกล่าวชดเชยในช่วงที่เกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำได้

2. ความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความสำคัญ

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ เป็นธุรกิจให้บริการที่ต้องอาศัยความรู้ความสามารถทางด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุนจึงจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีทั้งประสบการณ์และความรู้ อีกทั้งยังต้องเป็นที่รู้จักรวมทั้งยังต้องเป็นที่ยอมรับในแวดวงธุรกิจด้วย ดังนั้นโดยรวมแล้วความสำเร็จของกิจการของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับการทำงานที่บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจำเป็นต้องพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จึงทำให้บริษัทฯ จำเป็นต้องพึ่งพิงบุคลากรหลักอยู่ 2 กลุ่ม คือ

(1) ผู้บริหารหลักของบริษัทฯ อันได้แก่ นายชาญ บุตุกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งรองประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ ซึ่งนายชาญฯ เป็นผู้ที่มีประสบการณ์การทำงานในประเทศไทยมากกว่า 30 ปี และมีเครือข่ายการติดต่อทางธุรกิจที่กว้างขวาง ทั้งนี้ นายชาญฯ มีส่วนสำคัญอย่างมากในการติดต่อหาลูกค้าให้กับบริษัทฯ และยังเป็นผู้บริหารที่ให้คำปรึกษาที่สำคัญของงานให้บริการในด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ ด้วย

(2) บุคลากรและทีมงานของฝ่ายงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ซึ่งเป็นทีมงานหลักในการดำเนินธุรกิจให้บริการของบริษัทฯ จึงจำเป็นต้องเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์เป็นสำคัญ ซึ่งจะมีการแข่งขันสูงในการแย่งชิงตัวบุคลากรดังกล่าว

หากบริษัทฯ จำต้องสูญเสียผู้บริหาร บุคลากร และทีมงานที่สำคัญดังที่กล่าวแล้ว อาจจะทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถหาลูกค้า และไม่สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ อันจะทำให้บริษัทฯ ต้องสูญเสียรายได้หลักและมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างรุนแรง ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะสามารถจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาทดแทนได้ ก็อาจจะต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้เป็นที่รู้จักและยอมรับในความสามารถ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้ โดยให้มีการพัฒนาการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วยการเปิดให้เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่มีการจัดขึ้นทั้งภายใน และภายนอกสำนักงาน รวมถึงกำหนดให้มีการะบวนการทำงานอย่างมีระบบแบบแผน การพัฒนางานและให้บุคลากรเหล่านี้มีงานทดแทนกันได้ตลอดเวลา เพื่อช่วยลดความเสี่ยง อันสืบเนื่องมาจากการที่ต้องสูญเสียบุคลากรเหล่านี้ไปในขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) ตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ดี โดยมีการเพิ่มสวัสดิการและผลตอบแทนกับพนักงานในระดับที่เหมาะสม ซึ่งขึ้นอยู่กับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการเสริมสร้างขวัญและกำลังใจที่ดีในการทำงาน และรักษามูลค่าของบุคลากรเหล่านี้ให้อยู่กับบริษัทฯ เป็นระยะเวลานาน รวมทั้งยังได้ให้ผลประโยชน์ที่ผู้บริหารและพนักงานดังกล่าวของบริษัทฯ จะได้รับจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในลักษณะของการให้โบนัสประจำปีที่สูงขึ้นสืบเนื่องจากมียอดขายที่เพิ่มมากขึ้นเพื่อเป็นแรงจูงใจในการทำงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่า การพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ และการให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับผลประโยชน์จากการดำเนินงานร่วมกับบริษัทฯ จะส่งเสริมให้เกิดความภักดีต่อองค์กรในระยะยาว

3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการขยายตัวของธุรกิจ

หลังจากที่บริษัทฯ ได้ทำการการลงทุนโดยวิธีใช้แนวโน้มที่สนับสนุน (Trend Following) และ การซื้อขายอย่างเป็นระบบ (Systematic Trading) สำหรับการลงทุนของบริษัทฯ เองในช่วงมากกว่าหนึ่งปีที่ผ่านมา ขณะนี้บริษัทฯ อยู่ในระหว่างการดำเนินการพัฒนาธุรกิจกองทุนใหม่ที่เรียกว่ากองทุนที่ใช้หลากหลายกลยุทธ์ในการลงทุน

(Multi-strategy) และจะพยายามเริ่มดำเนินการให้เกิดกองทุนดังกล่าวภายในปีนี้เพื่อเป็นการเพิ่มเติมจากธุรกิจการบริหารจัดการกองทุนสำหรับเงินลงทุนของนักลงทุนจากต่างประเทศ (Offshore Fund) ที่มีอยู่ในขณะนี้ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในปัจจุบันยังคงเป็นพาณิชย์ การบริหารจัดการกองทุนสำหรับเงินลงทุนของนักลงทุนจากต่างประเทศ ธุรกิจให้กู้ยืมเงินระยะสั้นเพื่อช่วยเหลือในการปรับปรุงโครงสร้างทางการเงินโดยมีหลักประกัน การลงทุน และธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์ ธุรกิจหลักเหล่านี้สร้างรายได้หลักให้กับ บริษัทฯ ในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมาและมีผลประกอบการที่น่าประทับใจอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีงานคงค้างในมือจำนวนมาก อย่างไรก็ตามการรับรู้รายได้อาจล่าช้าไปบ้าง เนื่องจากการรับรู้ตามความสำเร็จของงานที่ดำเนินการ โดยมีปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้จำนวนมาก ซึ่งสร้างความผันผวนต่อผลประกอบการของ บริษัทฯ เรื่อยมา อย่างไรก็ตามทางบริษัทฯ คาดว่าจะมีการจ่ายเงินปันผลตอบแทนให้เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอจากการใช้ผลกำไรสะสมที่มีอยู่ของบริษัทฯ การลงทุนเองของบริษัทฯ มีการลงทุนที่สำคัญในกองทุนรวม ได้แก่ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่คาดหวังได้จากพื้นฐานที่ดีของบริษัทเหล่านั้น บริษัทที่เตรียมตัวล่วงหน้าเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ให้ผลตอบแทนที่เกิดขึ้นเป็นรายได้แก่บริษัทฯ ในรูปแบบของเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ และกำไรจากส่วนต่างของเงินลงทุน โดยภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2562 หนึ่งในบริษัทที่ทางบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนไว้นั้นได้รับการเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และทำให้เกิดผลกำไรอย่างมหาศาลแก่บริษัทฯ บริษัทฯ ยังมีบริษัทที่เตรียมตัวล่วงหน้าเพื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อยู่อีกหนึ่งบริษัทซึ่งมีแนวโน้มว่าจะพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อีกภายใน 2 ถึง 3 ปี อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงหาโอกาสที่จะลงทุนในธุรกิจที่กำลังเริ่มต้นขึ้นใหม่ และ/หรือการเข้าร่วมลงทุนในโครงการที่ดีๆ จากสภาพคล่องทางการเงินที่บริษัทฯ มีอยู่ บริษัทฯ มีบุคคลที่แข็งแกร่งอย่างมากซึ่งสามารถสร้างโอกาสทางธุรกิจในการให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้าที่มีอยู่ในปัจจุบัน และ/หรือผู้ที่อาจจะมาเป็นลูกค้าของบริษัทฯ ในหลายๆ ด้านโดยมีการจัดทำให้มีความเหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าเพื่อให้เกิดผลสำเร็จของงาน

บริษัทฯ ยังคงให้ความระมัดระวังเกี่ยวกับการขยายธุรกิจเนื่องจากการคาดการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยในปี 2563 ยังไม่มีความชัดเจน เนื่องจากเศรษฐกิจโลกมีการชะลอตัวครั้งใหญ่ในปี 2562 และความวิตกกังวลเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจถดถอยที่แพร่หลายในช่วงปลายปีนั้น อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงใหม่ที่ไม่คาดคิดเกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของเชื้อ Coronavirus (COVID-19) ในประเทศจีน มีความเป็นไปได้สูงว่าการแพร่ระบาดของเชื้อโรคไวรัสนี้จะส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่อเศรษฐกิจของจีนอย่างน้อยที่สุดตลอดปี 2563 ภายใต้สมมติฐานว่าจำนวนผู้ติดเชื้อรายใหม่จะลดลงอย่างรวดเร็วก่อนสิ้นไตรมาสที่สาม การมีส่วนร่วมในการค้ากับการเติบโตของโลกจะยังคงเป็นความท้าทายอย่างมากที่สุดจากวิกฤตการณ์ที่เกิดขึ้นในประเทศจีน การที่มีการเจริญเติบโตของผลผลิตเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งเพื่อชดเชยภาวะการชะลอตัวของโลกาภิวัตน์ และการเจริญเติบโตที่แผ่วเบาของแรงงานทั่วโลกในอีกหลายปีข้างหน้า

ภัยพิบัติที่เกี่ยวข้องกับสภาพอากาศเช่นพายุโซนร้อน น้ำท่วม คลื่นความร้อน ความแห้งแล้ง และไฟฟ้า ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายด้านมนุษยธรรมอย่างรุนแรง และการสูญเสียการทำมาหากินในหลายภูมิภาค ในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมา การเปลี่ยนแปลงของภูมิอากาศ ปรากฏการณ์ที่เกิดขึ้นด้วยความถี่ที่เพิ่มขึ้น และความรุนแรงของภัยพิบัติที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสภาพอากาศแล้วเป็นอันตรายทั้งต่อสุขภาพ และผลกระทบในทางเศรษฐกิจ อีกทั้งไม่เพียงแต่ในภูมิภาคที่ได้รับผลกระทบโดยตรง ซึ่งยังอาจก่อให้เกิดการรบกวนไปยังพื้นที่อื่นๆ ที่อาจจะยังไม่ทันรู้สึกถึงผลกระทบโดยตรงนั้น ซึ่งรวมถึงการที่มีส่วนร่วมในการต้องอพยพย้ายถิ่นฐานข้ามพรมแดนหรือสถานะของการกีดกันทางการเงิน ความต่อเนื่องของแนวโน้มดังกล่าวนี้อาจก่อให้เกิดความสูญเสียที่ยิ่งใหญ่กว่าในอีกหลายๆ ประเทศรวมถึงประเทศไทยด้วย

เศรษฐกิจโลกในปี 2562 นั้นต้องเผชิญกับการชะลอตัวอันเนื่องมาจากความขัดแย้งทางการค้า ส่งผลให้ธนาคารกลางหลายๆ แห่ง เช่นธนาคารกลางสหรัฐ (FED) ธนาคารกลางยุโรป (ECB) และธนาคารแห่งประเทศไทย (BOJ) ยังคงต้องดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงินอย่างต่อเนื่องตั้งแต่วิกฤตเศรษฐกิจที่ผ่านมา การคงนโยบายอัตราดอกเบี้ยต่ำและการควบรวมกับมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณ (QE) ต่อเนื่องมานานจะส่งผลทำให้เป็นมาตรการทางการเงินที่ไม่มีประสิทธิภาพในการกระตุ้นเศรษฐกิจ รัฐบาลอาจจำเป็นต้องใช้นโยบายการคลังเพื่อเสริมสร้างเศรษฐกิจ โดยปกติแล้วประเทศที่มีเศรษฐกิจขนาดใหญ่จะเป็นปัจจัยสำคัญในการช่วยเหลือเศรษฐกิจโลกจากภาวะเศรษฐกิจถดถอย อย่างไรก็ตามการดำเนินการตามนโยบายการคลังของแต่ละประเทศจะเผชิญกับอุปสรรคที่แตกต่างกันเช่นปัญหาของหนี้สาธารณะจำนวนมหาศาลและปัญหาทางการเมืองเป็นต้น

เศรษฐกิจของประเทศญี่ปุ่นอาจมีแนวโน้มที่จะเข้าสู่ภาวะถดถอยมากขึ้นเรื่อยๆ เนื่องจากปัจจัยหลายอย่างเช่นภาวะเศรษฐกิจถดถอยทั่วโลก การเพิ่มขึ้นของภาษีมูลค่าเพิ่มเป็น 10% รวมถึงความไม่แน่นอนของการจัดการแข่งขันกีฬาโอลิมปิกในปี 2563 สืบเนื่องมาจากเชื้อ COVID-19

มีอีกหลายๆ ประเทศในยุโรปที่ยังคงเผชิญกับปัญหาของหนี้สาธารณะจำนวนมหาศาลเช่น อิตาลี กรีซ และสเปน ส่งผลให้รัฐบาลของประเทศนั้นๆ ไม่สามารถที่จะเพิ่มการใช้จ่ายเพื่อเป็นการกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศได้ ในขณะที่สหภาพยุโรป ฝากความหวังไว้กับประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นประเทศที่มีเศรษฐกิจใหญ่ที่สุดในยุโรป อีกทั้งยังคงมีสถานะทางการคลังที่แข็งแกร่งด้วยมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลเยอรมันจะเป็นปัจจัยสำคัญในการช่วยให้ประเทศในยุโรปรอดพ้นจากภาวะถดถอย

เศรษฐกิจของไทย (GDP) ในปี 2563 มีแนวโน้มที่จะขยายตัวต่ำกว่าที่คาดการณ์ไว้เดิมและต่ำกว่าระดับความสามารถที่ควรเป็นไปได้ ซึ่งคาดว่าจะขยายตัวได้เพียง 0.5-1.0% เป็นการลดลงอย่างมากจากการทำการประเมินครั้งก่อนสาเหตุเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 การเติบโตสามารถพึ่งพาได้จากปัจจัยที่ขับเคลื่อนโดยนโยบายการคลังเพียงเท่านั้น ซึ่งส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับค่าใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐบาล ความล่าช้าในการทำพระราชบัญญัติงบประมาณประจำปี และภัยแล้งจะส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจจำนวนมาก และยัง

เกี่ยวข้องการว่าจ้างงาน รัฐบาลควรจะต้องเร่งการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี 2563 ซึ่งเกี่ยวข้องกับงบประมาณมากกว่า 3.2 ล้านล้านบาทเพื่อให้เกิดการดำเนินการตามแผนการลงทุน เช่น โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ซึ่งในปัจจุบันมีความคืบหน้าชัดเจนในแผนงาน มีงบประมาณการลงทุนของรัฐวิสาหกิจมากกว่า 4 แสนล้านบาทซึ่งจะส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจผ่านการจ้างงานและการลงทุนเพิ่มขึ้น

ในขณะที่ปัจจัยภายในประเทศเช่นการบริโภคและการลงทุนมีแนวโน้มที่จะลดตัวลงอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่เมื่อเร็ว ๆ นี้ภาคครัวเรือนไทยอยู่ในระดับใกล้เคียงกับ 80% ของ GDP และมีแนวโน้มที่จะขยายตัวต่อไปอีก การใช้กำลังการผลิตของภาคอุตสาหกรรมไทยลดลงเหลือประมาณ 60% ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงยอดคงเหลือของกำลังการผลิต ดังนั้นจึงไม่มีสัญญาณของภาคอุตสาหกรรมที่จะเพิ่มกำลังการผลิตหรือการขยายตัวทางธุรกิจ และความล่าช้าในการผ่านพระราชบัญญัติงบประมาณประจำปีสำหรับปี 2563 ทำให้เกิดการชะลอตัวทางเศรษฐกิจและส่วนประกอบทั้งหมดของแผนการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล

ภาคการท่องเที่ยวซึ่งเป็นแหล่งรายได้หลักยังคงเติบโตได้ดี จากการที่กรุงเทพฯ ได้รับการจัดอันดับให้เป็นเมืองที่มีผู้เข้าเยือนมากที่สุดในโลก และยังได้เป็นอันดับที่ 3 ของเมืองที่มีนักท่องเที่ยวใช้เวลาพักค้างคืนมากที่สุดซึ่งเป็นการสำรวจโดยมาสเตอร์การ์ด โดยในปี 2562 ประมาณการประเทศไทยมีนักท่องเที่ยว 39.79 ล้านคนและสร้างรายได้ 1.93 ล้านล้านบาท อย่างไรก็ตามสำหรับนักท่องเที่ยวต่างชาติมีแนวโน้มลดลงจากประมาณการเดิมเป็นการชั่วคราวเนื่องมาจากการระบาดของเชื้อ COVID-19

สำหรับอุปสงค์ภายในประเทศจากการใช้จ่ายภาครัฐมีแนวโน้มขยายตัวลดลง เนื่องจากความล่าช้าในการประกาศใช้พระราชบัญญัติงบประมาณประจำปี อีกทั้งยังมีเรื่องของความไม่แน่นอนสูง นอกเหนือจากนี้ยังมีผลสืบเนื่องมาจากการบริโภคโดยภาคเอกชนซึ่งได้รับแรงกดดันเนื่องมาจากรายได้ของครัวเรือนที่มีแนวโน้มชะลอตัวลงอย่างมากทั้งในภาคการเกษตร บริการ และอุตสาหกรรม รวมถึงผลจากหนี้ภาคครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ปัญหาหนี้เสียที่เกิดจากหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการใช้จ่ายมากเกินไป โดยเฉพาะหนี้สูญจากสินเชื่อสังหาริมทรัพย์และบัตรเครดิต ซึ่งจะทำให้ความสามารถของครัวเรือนไทยในการรองรับผลกระทบจากปัจจัยลบลดน้อยลงจากในอดีตแรงงานสามารถเคลื่อนย้ายจากภาคเศรษฐกิจที่ได้รับผลกระทบไปสู่ภาคเศรษฐกิจอื่นๆ ที่เข้มแข็งกว่าได้ หรือสามารถกู้ยืมเพื่อมาเพิ่มเสริมสภาพคล่องได้

เศรษฐกิจไทยยังคงมีความผันผวนไม่แน่นอนจากทั้งปัจจัยภายในและต่างประเทศรวมถึง (1) การระบาดของเชื้อ COVID-19 ที่อาจรุนแรงและยืดเยื้อซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาคการผลิตและการส่งออกโดยเฉพาะวงจรธุรกิจอิเล็กทรอนิกส์ที่ฟื้นตัวได้ช้ากว่า การส่งออกของสินค้ามีแนวโน้มลดลงตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าและผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิตในภูมิภาค (2) สงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีนสร้างความตึงเครียดสำหรับการค้าระหว่างประเทศ รวมถึงอุปสรรคและความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ซึ่งยังมีความไม่แน่นอนซึ่งมีผลกระทบต่อแนวโน้มทางเศรษฐกิจของคู่ค้าสำคัญของไทย (3) ความไม่แน่นอนของการใช้จ่ายภาครัฐซึ่งอาจทำ

ให้รัฐบาลไม่สามารถประคองเศรษฐกิจได้อย่างเต็มที่รวมถึงความคืบหน้าของโครงการร่วมลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญและมีผลกระทบต่อเนื่องต่อการลงทุนภาคเอกชน (4) ความเสี่ยงจากภัยแล้งที่รุนแรงเกินที่คาดไว้ อาจมีผลกระทบต่อผลผลิตและรายได้ของเกษตรกรรวมถึงค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการน้ำสำหรับการใช้ในภาคอุตสาหกรรมได้เพิ่มขึ้นในบางพื้นที่และ (5) การบริโภคภาคเอกชนที่อาจจะชะลอตัวลงกว่าที่คาดการณ์ไว้ เนื่องจากการลดลงในการจ้างงานและรายได้ที่ลดลง

โดยทั่วไปอัตราเงินเฟ้อทั้งปี 2563 และ 2564 มีแนวโน้มที่จะต่ำกว่าอัตราเงินเฟ้อเป้าหมายเมื่อเทียบกับจากอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานที่มีแนวโน้มชะลอตัวลงเนื่องจากแรงกดดันด้านอุปสงค์ที่ต่ำตามแนวโน้มเศรษฐกิจ รวมถึงแนวโน้มราคาพลังงานที่ต่ำกว่าที่คาดการณ์ไว้เนื่องจาก ความต้องการใช้น้ำมันมีแนวโน้มลดลงเนื่องจากการระบาดของเชื้อ COVID-19 แม้ว่าอัตราเงินเฟ้อสำหรับหมวดอาหารสดเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเหตุจากภัยแล้ง อัตราเงินเฟ้อยังมีความไม่แน่นอนเนื่องมาจากความผันผวนของราคาน้ำมันและสภาพอากาศ ด้วยอัตราเงินเฟ้อที่อยู่ในระยะปานกลางคาดว่าไม่น่าจะเกินร้อยละ 2 ต่อปี

ด้านความเสี่ยงทางการเงินบางส่วนได้รับการประคับประคองด้วยมาตรการเพื่อรักษาเสถียรภาพของระบบการเงินที่มีได้ดำเนินการแล้ว เช่นความเสี่ยงในภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ได้รับการปรับปรุงให้ดีขึ้นจากมาตรการ LTV สะท้อนให้เห็นถึงการเก็งกำไรที่ชะลอตัวลงและการปรับตัวของนักพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ อย่างไรก็ตามระบบการเงินโดยรวมมีความเปราะบางมากขึ้นเนื่องจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจ โดยเฉพาะความสามารถในการชำระหนี้ของครัวเรือนและ SMEs รวมถึงความเสี่ยงในด้านอื่น ๆ ที่ยังไม่ได้รับการปรับปรุงแก้ไข และยังเป็นปัญหาที่ต้องมีการติดตาม อาทิเช่น (1) หนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่องซึ่งส่วนหนึ่งเป็นปัญหาเชิงโครงสร้างเนื่องจากทั้งพฤติกรรมการก่อหนี้สินของครัวเรือน และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของสถาบันการเงิน (2) พฤติกรรมแสวงหาผลตอบแทนในอัตราผลตอบแทนที่สูงขึ้นในสภาพแวดล้อมของอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำ ซึ่งอาจนำไปสู่การประเมินความเสี่ยงที่ต่ำกว่าที่ควรจะเป็น โดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจขนาดใหญ่และสหกรณ์ออมทรัพย์ และ (3) ความเสี่ยงในภาคอสังหาริมทรัพย์จากอุปทานที่ยังคงมีเหลืออยู่ในบางพื้นที่

แต่ที่น่าเสียดายทั้งนี้ที่เราจะต้องเผชิญกับความไม่สมดุลของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก การคุกคามของการไหลเข้าและออกของเงินทุนระหว่างประเทศที่มีความรวดเร็วและรุนแรง ความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ โดยเฉพาะน้ำมันและทองคำรวมถึงราคาสินค้าโภคภัณฑ์ของผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร นอกจากนี้ยังมีความเสี่ยงจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ บ้างภัยต่างๆเหล่านี้ส่วนใหญ่มักยังมีผลกระทบต่อความสามารถในการเติบโตทางเศรษฐกิจของเราในปีที่แทบทั้งสิ้น

ความเสี่ยงทั้งหมดเหล่านี้ส่งผลกระทบต่อการใช้จ่ายในทุกๆภาคส่วนรวมถึงภาครัฐภาคเอกชน และภาคครัวเรือน นอกจากนี้การใช้จ่ายของผู้บริโภคยังได้รับแรงกดดันจากหนี้ครัวเรือนที่สะสมเพิ่มขึ้นในระดับสูง ตลอดจนการระคายครองชีพมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นซึ่งเมื่อรวมกับภาคการส่งออกของไทยก็ไม่น่าจะกลับมาเป็นแรงผลักดันอย่างเต็มที่

ในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศไทยได้อย่างเต็มที่ แต่ก็ยังเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการกำหนดแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในปี 2563 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความระมัดระวังในการเติบโตของธุรกิจเป็นอย่างมาก

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะยังคงได้รับผลกระทบต่อไปเช่นกัน แต่จะไม่อยู่ในระดับรุนแรงมากนักเนื่องจากบริษัทฯ ได้จัดทำผลงานที่ดีๆ และได้รับการยอมรับที่ดีมาจากลูกค้าอย่างต่อเนื่องซึ่งเป็นจุดแข็งของบริษัทฯ ที่สามารถจะดึงดูดลูกค้าใหม่และในเวลาเดียวกันก็คงยังรักษากฎเกณฑ์ลูกค้าเก่าไว้ได้เช่นกันรวมถึงบริษัทฯ ที่มีพนักงานไม่มากและได้ดำเนินงานอย่างระมัดระวังเพื่อไม่ให้เกิดการขยายธุรกิจจนเร็วเกินไปและเสี่ยงเกินไปหรือขนาดใหญ่เกินไปโดยอาศัยประสบการณ์ความรู้และความสามารถของทีมคณะผู้บริหารเป็นหลักจึงทำให้บริษัทฯ สามารถรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวได้เป็นอย่างดีและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าทุกท่านเสมอมา

ในปี 2563 นี้บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบันเป็นสำคัญโดยรวมถึงมุ่งเน้นการหาโอกาสในการลงทุนหรือมองหาธุรกิจที่จะสนับสนุนซึ่งกันและกันกับธุรกิจที่บริษัทฯ มีอยู่ในปัจจุบันและต้องให้ผลตอบแทนที่สูงภายใต้การวิเคราะห์อย่างละเอียดและพิจารณาความเสี่ยงอย่างรอบคอบแล้วโดยคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง ท่ามกลางความผันผวนหรือวิกฤตที่ยังคงมีโดยเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญเช่นเคย

4. ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจการให้บริการได้แก่ ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน, ตัวแทนและที่ปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์, และที่ปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ที่ทางบริษัทฯ ให้บริการอยู่นั้นเป็นงานที่มีบุคคลหลายกลุ่มเข้ามาให้บริการมากขึ้น จนอาจทำให้ กลายเป็นคู่แข่งรายใหม่ของบริษัทฯ โดยบุคคลเหล่านี้อาจใช้ฐานลูกค้าจากการให้บริการเดิมที่ให้บริการอยู่รวมกับความสามารถในการแข่งขันด้านราคา และความสามารถเทียบเคียงงานให้บริการเช่นเดียวกับที่ทางบริษัทฯ ให้บริการอยู่ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงที่รายได้ของ บริษัทฯ อาจลดลงจากการแข่งขันด้านราคาของกลุ่มคู่แข่งรายใหม่ที่มีเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการมีสายสัมพันธ์ที่ดีรวมถึงประสบการณ์อันยาวนาน อีกทั้งการมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จัก และความรู้ความสามารถด้านการให้คำปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ของนายชาญฯ ในฐานะรองประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ สามารถติดต่อลูกค้าและให้ความเชื่อมั่นในงานให้บริการจนเป็นที่พึงพอใจแก่ลูกค้าของบริษัทฯ ได้ ดังนั้น ความเสี่ยงดังกล่าวจึงไม่น่าจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มากนัก

5. ความเสี่ยงจากการลงทุน

สืบเนื่องจากความผันผวนของตลาดทุนและตลาดเงิน ย่อมจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทน ตลอดจนถึงความเสี่ยงจากการลงทุน ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ดำเนินนโยบายกระจายความความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ด้วยการลงทุนในสินทรัพย์หรือธุรกิจที่ให้ผลตอบแทนที่ดีในความเสี่ยงที่เหมาะสม ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการการลงทุน ซึ่งคอยพิจารณาถ่วงดุลการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

รวมทั้งมีการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ที่หลากหลาย โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ความสามารถของคณะกรรมการดังกล่าว ทำให้ความเสี่ยงดังกล่าวลดลงอยู่ในระดับที่ทางบริษัทฯ สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

6. ความเสี่ยงทางการเงิน

นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะไม่ส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจาก ยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน มูลค่าของเงินลงทุนชั่วคราวของกลุ่มบริษัทถูกประเมินเป็นระดับ 1 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากเงินลงทุนชั่วคราวดังกล่าวมีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สิน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

หลักทรัพย์ของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

(ก) หุ้นสามัญ

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 7,047,006,083 หุ้น ซึ่งเป็นทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 704,952,772.88 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 5,639,622,183 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.125 บาท

(ข) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (BROOK -W5)

เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W5) อายุ 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ วันที่ 21 พฤษภาคม 2562 จำนวน 1,409,401,217 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.25 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2562 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 7 ราย จำนวน 1,861,000 หน่วย เป็นเงินรวม 465,250 บาท

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 4 รายเป็นจำนวน 156,317 หน่วย เป็นเงินรวม 39,079.25 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 6 รายเป็นจำนวน 4,069,800 หน่วย เป็นเงินรวม 1,017,450 บาท คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 1,403,314,100 หน่วย

โครงสร้างผู้ถือหุ้น (ณ วันปิดสมุดทะเบียน 30 ธันวาคม 2562)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
|--|----------------------|--------|
| 1. กลุ่มครอบครัวบุญกุล | 2,817,593,138 | 49.97 |
| นายวิศ บุญกุล | 846,829,534 | 15.02 |
| น.ส. วรินทร์ บุญกุล | 845,954,376 | 15.00 |
| นายวรุฒ บุญกุล | 1,124,809,228 | 19.95 |
| 2. CHINA TONGHAI SECURITIES LIMITED ACCOUNT CLIENT | 291,675,635 | 5.17 |
| 3. BANK OF SINGAPORE LIMITED | 288,374,363 | 5.11 |
| 4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 286,391,250 | 5.08 |

| | | |
|---|---------------|--------|
| 5. LGT BANK (SINGAPORE) | 280,000,000 | 4.96 |
| 6. นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล | 114,900,700 | 2.04 |
| 7. นายบุญธรรม ไกรวัฒนพงศ์ | 80,653,500 | 1.43 |
| 8. นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ | 62,160,696 | 1.10 |
| 9. NOMURA SINGAPORE LIMITED –CUSTOMER SEGREGATED ACCOUNT | 56,615,000 | 1.00 |
| 10. นายสุกฤษฎ์ จันทธานนท์ | 44,840,000 | 0.80 |
| 11. นายอมรินทร์ นฤหาล้า | 41,525,000 | 0.74 |
| 12. อื่น ๆ | 1,274,892,901 | 22.60 |
| รวม | 5,639,622,183 | 100.00 |

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2554 มีมติอนุมัตินโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัท ฯ โดยคำนึงถึงฐานะการเงินและสภาพคล่องของบริษัทประกอบด้วย

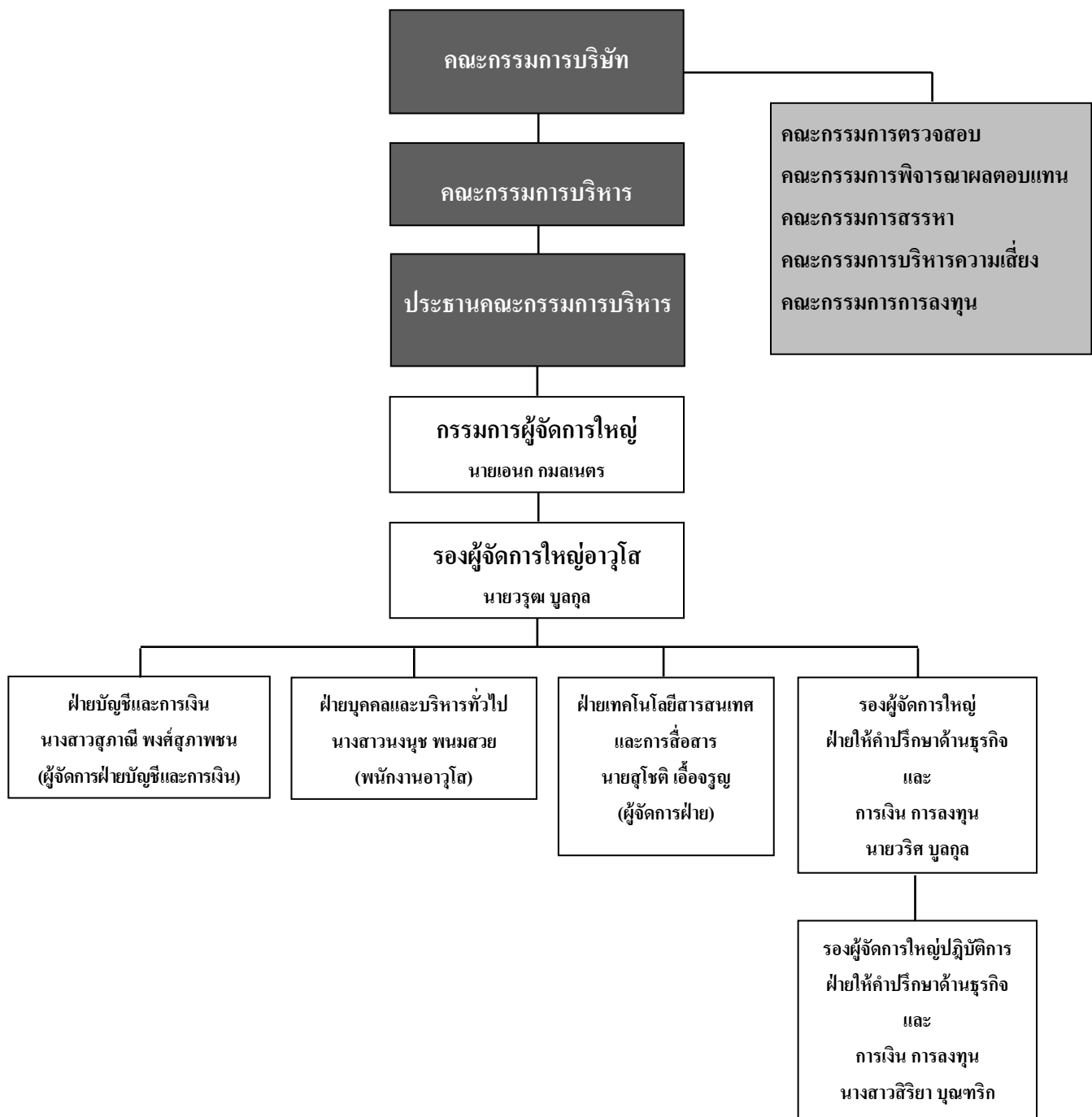
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติเป็นเอกฉันท์เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563 พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานวันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล 6 เดือนแรกของปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท โดยจัดสรรจากกำไรสุทธิ ซึ่งได้จ่ายไปแล้วเมื่อวันที่ 4 กันยายน 2562 และรับทราบการจ่ายเงินปันผลพิเศษของปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท ซึ่งได้จ่ายไปแล้วเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562 รวมทั้งหมดจะเป็นเงินปันผลที่จ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทย่อยส่วนใหญ่บริษัท ฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 จึงมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อมีเงินสดมากพอและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายต่างๆ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งพาณิชย์ เป็นต้น

โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



การจัดการ

โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ บริหารงานโดยคณะกรรมการ 7 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัทฯ (Board of Directors)
2. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
3. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
4. คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน (Compensation Committee)
5. คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee)
6. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)
7. คณะกรรมการการลงทุน (Investment Committee)

(1) คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

คณะกรรมการ ประกอบด้วยสมาชิก 10 คน แต่ละคนมีสถานภาพเป็นกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|------------------------------------|---|
| 1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท |
| 2. นายชาญ บุตุกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน |
| 3. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน |
| 5. นายปีเตอร์ เวลตัน | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|------------------------|--|
| 6. นายสมพงษ์ เผือกโชก | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 7. นางพรณี วรุดิจงสถิต | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 8. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท |
| 9. นายกรินทร์ นฤหาล้า | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน |
| 10. นายวรุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการต้องประชุมอย่างน้อยสี่ครั้งต่อปี
3. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการซึ่งมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีที่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในสัญญาใดๆ หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

5. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดๆ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้นๆ
6. ในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการเป็นผู้ชี้ขาด
7. ดำเนินการในเรื่องใด ๆ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่นในเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ

(2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|------------------------------------|---|
| 1. นายชาญ บุญกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน |
| 2. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน |
| 3. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท |
| 4. นายวรุฒ บุญกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารสามารถดำเนินการในเรื่องใดๆ ที่เห็นว่าเหมาะสมตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร อย่างไรก็ตามมติคณะกรรมการบริษัท ฯ ในการประชุมครั้งที่ 3/2552 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2552 เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยสม่ำเสมอ

2. สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับประมาณการโดยสม่ำเสมอ
3. สอบทานและเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขนโยบายการควบคุมภายใน
4. มีอำนาจในการอนุมัติการลงทุนตามวงเงินที่สูงกว่า 10 ล้านบาทและต้องรายงานให้คณะกรรมการรับทราบและให้สัตยาบันทุกครั้ง

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการบริหารเงินสดคงเหลือใหม่ของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- ให้อำนาจคณะกรรมการหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริหารเงินสดและหรือเงินทุนหมุนเวียน ตามความเหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป

(3) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

ปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|-------------------------|--|
| 1. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 2. นายสมพงษ์ เผือกอุไร | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 3. นางพรณี วรวิจิตรสถิต | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2551 ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก รวมถึงเลิกจ้าง เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเป็นกรรมการอิสระมีความรู้ความสามารถในการสอบทานงบการเงินทั้งสามท่านโดยที่

ดร. ปีเตอร์ เวลดัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มีประสบการณ์หลากหลายจากหลายบริษัทข้ามชาติ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทในประเทศฮ่องกง เป็นต้น

นายสมพงษ์ เผือยูโชค กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

นางพรณี วรอุทัยสถิต กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัทสหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) และประธาน

คณะกรรมการบริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และยังเป็นกรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สาขาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน) และ บมจ. ทีทีแอลเอ็นซีที

ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ลำดับที่ 3 , 4 และ 5 หน้า 176-178

(4) คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน (Compensation Committee)

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนประกอบด้วย

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|--------------------------|--|
| 1. นางพรรณิ วรภูมิจงสถิต | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 2. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 3. นายสมพงษ์ เผือญไชย | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 4. นายวรุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบพิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ผลตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
3. สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
4. อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม

(5) คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee)

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|--------------------------|--|
| 1. นางพรณี วรุดิจงสถิต | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| 2. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายกรินทร์ นฤหัตถ์ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน |
| 4. นายวรุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

- สรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|------------------|---|
| 1. นายชาญ บุลกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน |

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|---------------------------|--|
| 2. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท |
| 3. นายกิรินทร์ นฤหาล้า | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน |
| 4. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Framework)
2. วางกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง ดำเนินการและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้ประสบความสำเร็จ
ทั่วทั้งองค์กร โดยมุ่งเน้นการเพิ่ม Risk Awareness
3. ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล ปรับปรุงแผนดำเนินการ เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
4. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ในสิ่งที่ต้องปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับ
นโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

(7) คณะกรรมการการลงทุน (Investment Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 มีมติแต่งตั้งกรรมการการลงทุน
เพิ่ม 2 ท่านได้แก่ นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน และนายกิรินทร์ นฤหาล้า คณะกรรมการการลงทุนชุด
ใหม่ประกอบด้วย

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|------------------|---|
| 1. นายชาญ บุลกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน |

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|------------------------------------|--|
| 2. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท |
| 3. นายวรุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน |
| 4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน |
| 5. นายกิรินทร์ นฤหาล้า | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน |

นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ

วัตถุประสงค์ในการลงทุนของบริษัทฯ คือเพื่อสนับสนุนกลุ่มธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุนและการจัดการกองทุน และเพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น การลงทุนในแต่ละครั้งเกิดขึ้นหลังจากกระบวนการตรวจสอบพิจารณาอย่างเข้มงวดละเอียดถี่ถ้วนและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการการลงทุน โดยได้ใช้หลักเกณฑ์ต่างๆ ไปที่กำหนดโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการการลงทุนนั้นจะประกอบไปด้วยทั้งผู้บริหารและกรรมการบริหารซึ่งจัดให้มีการประชุมกันทุกๆ เดือน โดยจัดทำรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกๆ ไตรมาส

กลุ่มในการลงทุนของบริษัทฯ แบ่งออกได้เป็นสามประเภทหลักๆ คือ เงินลงทุนในผลิตภัณฑ์การจัดการเงินทุนที่ผลิตโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องในเครือ การลงทุนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การลงทุนและการให้เงินกู้ยืมสำหรับลูกค้าของบริษัทฯ ซึ่งเป็นลูกค้าที่บริษัทฯ ได้ให้บริการคำปรึกษาและบริการการปรับโครงสร้างด้วย ประเภทของการลงทุนได้รวมถึงตราสารทุนและกองทุนโครงสร้างพื้นฐานของ บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) ตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นตลาดทางเลือก, หน่วยลงทุน, การลงทุนก่อนการเสนอขายหุ้นเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียน และการให้กู้ยืมเงินกู้ยืมที่ที่มีหลักประกัน ในการลงทุนเหล่านี้เป็นการลงทุนอยู่บนพื้นฐานระยะกลางและระยะยาว โดยจะได้รับผลตอบแทนเป็นกำไรส่วนเกินทุน เงินปันผล และรายได้ดอกเบี้ยรับ

ผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย

| ชื่อ | ตำแหน่งปัจจุบัน |
|-----------------------------|---|
| 1. นายชาญ บุลกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน |
| 2. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน กรรมการผู้จัดการใหญ่ เลขานุการบริษัท |
| 3. นายวรุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร รองประธานบริหาร กรรมการการลงทุน กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน รองผู้จัดการใหญ่อาวุโส |
| 4. นายวิศ บุลกุล | รองผู้จัดการใหญ่ฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและ การเงิน การลงทุน |
| 5. นางสาวสิริยา บุญทริก | รองผู้จัดการใหญ่ปฏิบัติการฝ่ายให้คำปรึกษาด้าน ธุรกิจและ การเงิน การลงทุน |
| 6. นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพชน | ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน |

การสรรหากรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 2/2550 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2550 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ดังนั้นในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ปี 2551 เป็นต้นไปต้องผ่านขั้นตอนของคณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) โดยแนวทางในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ Board Diversity เช่น ทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ เป็นต้น

(1) การจัดตั้งคณะกรรมการ

- คณะกรรมการจะจัดตั้งโดยที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นผู้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง ให้คณะกรรมการสรรหาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ คัดเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนได้
- กรรมการไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ และไม่มีข้อจำกัดเรื่องอายุของกรรมการ
- กรรมการไม่ต้องรับผิดชอบเป็นการส่วนตัวต่อบริษัทฯ เกี่ยวกับกิจการใดๆ ที่ได้ทำไป หรือที่ละเว้นไม่กระทำ เว้นแต่ที่เป็นการฉ้อฉลหรือการกระทำโดยจงใจ
- คณะกรรมการบริษัทจะมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- คณะกรรมการจะเป็นผู้เลือกประธานคณะกรรมการ

(2) สิทธิของผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ

1. ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
 3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าที่พึงจะมีในการเลือกตั้งครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง
- ในกรณีที่มีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

(3) หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการของบริษัทซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระจะผ่านการกลั่นกรองโดยคณะกรรมการ สรรหา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยมีแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัท ดังนี้

1. เป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลายอาชีพ มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม ประวัติการทำงานโปร่งใส และสามารถแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้สำหรับการสรรหากรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติพิเศษเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ให้นับรวมมูลค่ารายการที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ

บริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

(4) การครบวาระของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อยหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังแปลงสภาพจากบริษัทจำกัดเป็น บริษัทมหาชน จำกัดนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดจะเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งในกรณีดังต่อไปนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด
4. ออกโดยมติของการประชุมสามัญประจำปี
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามที่กล่าวมาข้างต้นจะต้องแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วย

(5) การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการจะต้องจัดให้มีขึ้นอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการเรียกประชุมดังกล่าว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะถือว่าครบองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน ให้ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้

กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าในการออกเสียงเรื่องใดมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปี 2562

| กรรมการ | ตำแหน่ง | ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท) | รูปแบบของค่าตอบแทน |
|------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|
| 1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี | กรรมการอิสระ*** ประธานคณะกรรมการบริษัท | 280,000 | เบี้ยประชุม |
| 2. นายชาญ บุตุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน | 125,000 | เบี้ยประชุม |
| 3. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน | -0- | เบี้ยประชุม |
| 4. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน | กรรมการอิสระ*** ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | 122,500 | เบี้ยประชุม |
| 5. นายสมพงษ์ เผอิญโชค | กรรมการอิสระ*** กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | 97,500 | เบี้ยประชุม |
| 6. นางพรณี วรุติงสถิต | กรรมการอิสระ*** กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน | 122,500 | เบี้ยประชุม |
| 7. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท | 125,000 | เบี้ยประชุม |
| 8. นายกรินทร์ นฤหาล้า | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา | 75,000 | เบี้ยประชุม |

| กรรมการ | ตำแหน่ง | ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงิน (บาท) | รูปแบบของ ค่าตอบแทน |
|--------------------------|--|-----------------------------------|------------------------|
| | กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน | | |
| 9. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง | 75,000 | เบี้ยประชุม |
| 10. นายวุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน | 132,500 | เบี้ยประชุม |

*** ไม่มีค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมีแต่ค่าเบี้ยประชุมจากการประชุม

สรุปค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ดังนี้

| คณะกรรมการบริษัท/ ผู้บริหาร | จำนวน (ราย) | ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงิน (ล้านบาท) | รูปแบบของ ค่าตอบแทน |
|--|-------------|---------------------------------------|-------------------------|
| คณะกรรมการบริษัทฯ | 10 | 1.15 3.85 | ค่าเบี้ยประชุม โบนัส |
| ผู้บริหาร (รวมกรรมการที่มีอำนาจจัดการ) | 6 | 58.10 | เงินเดือนและ โบนัส |

ไม่มีค่าตอบแทนกรรมการในรูปอื่นนอกจากตัวเงิน

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการ มีดังต่อไปนี้

| กรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ | | ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง) |
|------------------------------------|---|--------------------------|------------|----------------------------|
| | | 31 ธ.ค. 61 | 31 ธ.ค. 62 | |
| 1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท | 8,301,000 | 8,301,000 | -0- |
| 2. นายชาญ บุตุกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน | -0- | -0- | -0- |
| 3. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง | 6,403,900 | 6,403,900 | -0- |
| 4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน | -0- | -0- | -0- |
| 5. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | -0- | -0- | -0- |
| 6. นายสมพงษ์ เพ็ญโชค | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | -0- | -0- | -0- |
| 7. นางพรณี วรรณกิจสถิต | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน | 253,400 | 253,400 | -0- |
| 8. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท | -0- | -0- | -0- |
| 9. นายกิรินทร์ นฤหาล้า | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง | 18,450,000 | 18,450,000 | -0- |

| กรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ | | ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง) |
|-------------------|--|--------------------------|---------------|----------------------------|
| | | 31 ธ.ค. 61 | 31 ธ.ค. 62 | |
| | กรรมการการลงทุน | | | |
| 10. นายวุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน | 1,124,809,228 | 1,124,809,228 | -0- |

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร เป็นจำนวนเงิน 3.85 ล้านบาท

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี

| | | |
|-------------------------|--|--|
| ตำแหน่ง | กรรมการอิสระ | |
| | ประธานคณะกรรมการบริษัท | |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 12 ต.ค. 2558 | |
| อายุ | 74 ปี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาเอกทางด้านเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยจอห์น ฮอปกินส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา | |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2546) | |
| สัดส่วนการถือหุ้น | 8,301,000 หุ้น คิดเป็น 0.15% ของทุนชำระทั้งหมด | |
| ประสบการณ์ | 2558-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2546-2557 | ประธานกรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2558-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| | 2555-2557 | ประธานกรรมการ บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| | 2558-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) |
| | 2547-2557 | ประธานกรรมการ บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) |
| | 2555-2557 | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน) |
| | 2557-2558 | รัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงาน |
| | 2553-ปัจจุบัน | ประธานคณะกรรมการแห่งประเทศไทย สภาความร่วมมือทางเศรษฐกิจ ภาคพื้นแปซิฟิก |
| | 2549-ปัจจุบัน | นายกสภา มหาวิทยาลัยขอนแก่น |
| | 2547-ปัจจุบัน | ประธานคณะกรรมการดำเนินการและรองประธานสภา สถาบันความ ร่วมมือเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจลุ่มน้ำโขง |
| | 2545-ปัจจุบัน | กรรมการที่ปรึกษาทิดิมศักดิ์ มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง |
| | 2527-ปัจจุบัน | กรรมการ มูลนิธิสถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย (ทีดีอาร์ไอ) |
| | 2554-2557 | กรรมการ คณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย |
| | 2540-2557 | ประธานกรรมการ บริษัท เสรณี โฮลดิ้งส์ จำกัด |

นายชาญ บูลกุล

| | | |
|-------------------------|---|---|
| ตำแหน่ง | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน | |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 1 ต.ค. 2546 | |
| อายุ | 71 ปี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาตรี สาขาบัญชี University of Illinois ประเทศสหรัฐอเมริกา | |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548) | |
| สัดส่วนการถือหุ้น | -ไม่มี- | |
| ประสบการณ์ | ต.ค. 2546-ปัจจุบัน | กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ธ.ค. 2555-2558 | กรรมการ(ไม่มีอำนาจ) บริษัท นอร์ท สแควร์ โฮเต็ล จำกัด |
| | พ.ย.2553- ต.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| | ส.ค.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการ บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| | ส.ค.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการ บริษัท ยูไนเต็ด โฮมส์ จำกัด |
| | ส.ค.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการ บริษัท ริทซ์ วิลเลจ จำกัด |
| | ส.ค.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการ บริษัท นอร์ท สแควร์ รีลตี้ จำกัด |
| | ส.ค.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการ บริษัท นารายณ์ พาวเวอร์เพล็กซ์ จำกัด |
| | ส.ค.2555- ธ.ค. 2555 | กรรมการ บริษัท โกลเด้น แลนด์ (เมย์แฟร์) จำกัด |

นายสมพงษ์ เจริญโชค

| | |
|-------------------------|---|
| ตำแหน่ง | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 9 ต.ค. 2556 |
| อายุ | 59 ปี |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเคโอ ประเทศญี่ปุ่น |
| การอบรม | วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 49) และ สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.8) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. มส.1) หลักสูตร การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง หลักสูตร Director Certification Program 26/2003 : IOD |
| สัดส่วนการถือหุ้น | -ไม่มี- |
| ประสบการณ์ | <p>ต.ค. 2556 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</p> <p>2533 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์</p> <p>2546 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์</p> <p>2530 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น</p> <p>2535 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.ไทยอัลติเมทคาร์</p> <p>2535 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.วิ.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์</p> <p>2536 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เฟิร์สพาร์ท</p> <p>2537 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.อีซูซุซัพพลายเออร์จีมอเตอร์ส</p> <p>2547 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.บิซ มอเตอร์ส</p> <p>2547 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เลกซ์ส ออโต้ ซิตี</p> <p>2550 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เคลต้า ไทยรุ่ง</p> <p>2532 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ โค</p> <p>2534 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส</p> <p>2544 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทยอโต้เพรสพาร์ท</p> <p>2529 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ซัพพลายเออร์จีมอเตอร์ส</p> <p>2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.สินธรนิฟร็อพเพอร์ตี้</p> <p>2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทยอโต้ คอนเวอชั่น</p> |

ดร. ปีเตอร์ เวลตัน

| | | |
|-------------------------|---|--|
| ตำแหน่ง | กรรมการอิสระ | |
| | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | |
| | กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 27 ก.พ. 2546 | |
| อายุ | 82 ปี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาเอก Development Sociology มหาวิทยาลัยคอร์เนล ประเทศสหรัฐอเมริกา | |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550) | |
| สัดส่วนการถือหุ้น | -ไม่มี- | |
| ประสบการณ์ | 2546- ปัจจุบัน | กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2550-2558 | กรรมการ Cuervo Appraisals ฟิลิปปีนส์ |

นางพรณี วรรณกิจสถิต

| | | |
|-------------------------|--|--|
| ตำแหน่ง | กรรมการอิสระ | |
| | กรรมการตรวจสอบ | |
| | ประธานคณะกรรมการสรรหา | |
| | ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน | |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 30 ส.ค. 2547 | |
| อายุ | 67 ปี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย | |
| | บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย | |
| | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 2960 ประเทศไทย | |
| | วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (CIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในสหรัฐอเมริกา | |
| | วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIA, QIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย | |
| | กรรมการอาชีพ (Chartered Director) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) | |
| | ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากรรุ่นที่ 1 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม | |
| การอบรม | ประกาศนียบัตรสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) | |
| | หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่น 2/2003 | |
| | หลักสูตร Directors Certification Program รุ่น 38/2003 | |
| | หลักสูตร Audit Committee Program รุ่น 2/2004 | |
| | หลักสูตร Improving the Quality of Financial Report รุ่น 1/2006 | |
| | หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 1/2007 | |
| | หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management รุ่น 2/2007 | |
| | หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่น 5/2007 | |

หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) 10/2014

หลักสูตร Anti-Corruption : The Practice Guide (ACPG) 10/2014

| | |
|-------------------|---|
| สัดส่วนการถือหุ้น | 253,400 หุ้น คิดเป็น 0.01% ของทุนชำระทั้งหมด |
| ประสบการณ์ | 2550-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2559-ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |
| | 2559-ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการตรวจสอบสำนักงาน ปปช. |
| | 2558- ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดิบบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) |
| | เม.ย.2553-ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) |
| | พ.ย.2562-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการ บริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) |
| | 2550-พ.ย.2562 กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) |
| | 2550-2558 กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน) |
| | 2543-2559 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน) |
| | 2542-2552 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน) |
| | 2533-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอิสระ เชี่ยวชาญด้านระบบบัญชีภาษีอากร ระบบควบคุมภายใน และระบบข้อมูลเพื่อการจัดการ บริษัทเอกชนหลายประเภทธุรกิจ |
| ปัจจุบัน | กรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ วิทยากรพิเศษ มหาวิทยาลัยรัฐ เอกชน และสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ |

นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน

| | |
|-------------------------|---|
| ตำแหน่ง | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 17 ก.ย. 2544 |
| อายุ | 64 ปี |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | Chartered Accountant, The Institute of Chartered Accountants in Australia (พ.ศ.2526) ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ วิชาเอกการบัญชี มหาวิทยาลัย เทคโนโลยี ของรัฐนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย (พ.ศ. 2525) |

| | | |
|-------------------|--|--|
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550) | |
| สัดส่วนการถือหุ้น | ไม่มี | |
| ประสบการณ์ | พ.ศ.2556-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ต.ค. 2546-เม.ย. 2556 | กรรมการมีอำนาจและกรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ธ.ค. 2555-เม.ย. 2556 | กรรมการ บริษัท แอล.วี.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) |
| | ส.ค. 2546-ก.ย.2546 | กรรมการมีอำนาจและประธานกรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2541-ส.ค. 2546 | กรรมการไม่มีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ส.ค.2553-ปัจจุบัน | กรรมการ Global Alliance Partners Limited |
| | พ.ย. 2550-2557 | ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Ltd |
| | ต.ค. 2540-2557 | กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน) |
| | มิ.ย. 2549-ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Sharaf Securities (UAE) LLC |
| | มิ.ย. 2549-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Advisors Ltd |
| | มิ.ย. 2549-พ.ค. 2550 | กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน) |
| | ก.พ. 2549-2559 | ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ McMillen Advantage Capital Ltd |
| | ส.ค. 2548-พ.ค. 2549 | กรรมการมีอำนาจและกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน) |
| | มี.ค. 2548-ปัจจุบัน | กรรมการมีอำนาจ Oceanwide Fund (SPC) Ltd |
| | ส.ค. 2547-ปัจจุบัน | กรรมการมีอำนาจ Oceanwide Asset Management (BVI) Ltd |
| | เม.ย.2556-ปัจจุบัน | กรรมการ McSlim's Health Food Products Australia Pty Limited |

นายเอนก กมลเนตร

| | |
|-------------------------|--|
| ตำแหน่ง | กรรมการบริหาร |
| | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม |
| | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| | กรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| | เลขานุการบริษัท |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 11 พ.ค. 2550 |
| อายุ | 62 ปี |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ College of Notre Dame ประเทศสหรัฐอเมริกา |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550) |
| สัดส่วนการถือหุ้น | ไม่มี |

| | | |
|------------|--------------------|---|
| ประสบการณ์ | พ.ค.2550-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร และ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ก.พ.2555-ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ยูไนเต็ด โฮมส์ จำกัด |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ริทซ์ วิลเลจ จำกัด |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นอร์ท สาทร เรียลตี้ จำกัด |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นารายณ์ พาวเวอร์ไลน์ จำกัด |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท โกลเด้น แลนด์ (เมย์แฟร์) จำกัด |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แกรนด์ เมย์แฟร์ จำกัด |
| | ก.พ.2555- ธ.ค.2555 | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บ้านฉางเอสเตท จำกัด |
| | ก.ย.2549- ปัจจุบัน | รองประธานบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ก.ย.2552- 2558 | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาต้าเมท จำกัด (มหาชน) |
| | 2546-ส.ค.2549 | รองประธานอาวุโสฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2539-2546 | กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็มซีแอล แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิส จำกัด |

นายกรินทร์ นฤหาล

| | |
|-------------------------|--|
| ตำแหน่ง | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 29 เม.ย. 2552 |
| อายุ | 56 ปี |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (Finance) มหาวิทยาลัย จอร์จ วอชิงตัน วอชิงตัน ดี.ซี. สหรัฐอเมริกา |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 80 (ต.ค. 2552) |
| สัดส่วนการถือหุ้น | 18,450,000 หุ้น คิดเป็น 0.33% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด |
| ประสบการณ์ | 2552-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2528-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ควอลิตี้ อินน์ จำกัด (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel) 2528-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บูเลอวาร์ด โฮเต็ล จำกัด (Amari Boulevard Hotel) กรรมการผู้จัดการ บริษัท ควอลิตี้ ลอดจ์ จำกัด (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19) 2551-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท อโศก พาร์ค จำกัด (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel) |

นายพงษ์ชัย เสรฐฐีวรรณ

| | | |
|-------------------------|--|---|
| ตำแหน่ง | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง | |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 12 พ.ย. 2552 | |
| อายุ | 60 ปี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาตรี Bachelor of Commerce (Honours), University of Manitoba, แคนาดา | |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (2549) | |
| สัดส่วนการถือหุ้น | 6,403,900 หุ้น คิดเป็น 0.11% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด | |
| ประสบการณ์ | 2552-ปัจจุบัน | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2553-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า เพาเวอร์ จำกัด |
| | 2550-ม.ค.2558 | กรรมการ บริษัท หลักทรัพย์เมอร์ชั่น พาร์ตเนอร์ จำกัด (มหาชน) |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า (2511) จำกัด |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวสุพรรณ จำกัด |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวเสนาธิปไตย จำกัด |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า คลังสินค้า จำกัด |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท เสรฐฐีวรรณ พัฒนาการ จำกัด |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บริษัท ไทยฮั่วเสง จำกัด (ประเทศจีน) |
| | 2526-ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท เสรฐฐีวรรณ การ์เมนต์ จำกัด (ประเทศจีน) |

นายวรุตม์ บุญกุล

| | | |
|-------------------------|--|--|
| ตำแหน่ง | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน รองผู้จัดการใหญ่อาวุโส | |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้ง | 24 พ.ค. 2555 | |
| อายุ | 35 ปี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต ปริญญาโท สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์ | |
| การอบรม | หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) พ.ศ. 2556 (106/2013) หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) พ.ศ. 2559 (17/2016) | |
| สัดส่วนการถือหุ้น | 1,124,809,228 หุ้น คิดเป็น 19.95% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด | |

| | | |
|------------|----------------------|--|
| ประสบการณ์ | พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน | กรรมการ บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | เม.ย.2559-ปัจจุบัน | กรรมการไม่มีอำนาจ บริษัทเงินทุน แอ็ควานซ์ จำกัด (มหาชน) |
| | 2554-ปัจจุบัน | กรรมการมีอำนาจ บริษัท บ้านฉาง กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2552-ปัจจุบัน | กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซ็นจูรี่ฟัทยา จำกัด |
| | 2550-2553 | Analyst, Investment Banking Division ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) |

นายวิศ บูลกุล

| | |
|--------------------|---|
| ตำแหน่ง | รองผู้จัดการใหญ่ฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน |
| อายุ | 29 ปี |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัย Boston College ประเทศสหรัฐอเมริกา |
| สัดส่วนการถือหุ้น | 846,829,534 หุ้น คิดเป็น 15.02% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด |

ประสบการณ์

| | |
|------------------------|---|
| พ.ย. 2561 – ปัจจุบัน | รองผู้จัดการใหญ่ฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน |
| ต.ค. 2557- ต.ค. 2561 | รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| ส.ค. 2556 – มี.ย. 2557 | ผู้สอบบัญชี Deloitte & Touche LLP (Boston, USA) |

นางสาวสิริยา บุญทริก

| | |
|--------------------|--|
| ตำแหน่ง | รองผู้จัดการใหญ่ปฏิบัติการฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน |
| อายุ | 45 ปี |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Oregon ประเทศสหรัฐอเมริกา |
| สัดส่วนการถือหุ้น | ไม่มี |

| | | |
|------------|-------------------|--|
| ประสบการณ์ | 2561-ปัจจุบัน | รองผู้จัดการใหญ่ปฏิบัติการฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | 2549-2561 | รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ต.ค.2546-2549 | Senior Research Analyst บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| | ส.ค.2545-ส.ค.2546 | Research Analyst บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |

นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพชน

ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

อายุ 59 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ไม่มี

ประสบการณ์ ส.ค.2543-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีและได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามแนวทาง CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อการสร้างความน่าเชื่อถืออย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน

คณะกรรมการได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code แต่ละข้อไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว โดยได้ปฏิบัติดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางดำเนินการต่าง ๆ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข้อมูลของ บริษัทฯ อย่างเพียงพอ การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงการใช้สิทธิลงคะแนนในเรื่องที่สำคัญ ๆ ของ บริษัทฯ รวมทั้งการมีส่วนร่วมในกำไร เป็นต้น ดังนี้

- (1) จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบระเบียบวาระต่าง ๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หนังสือมอบฉันทะตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุมไว้ในหนังสือเชิญประชุม จะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมด้วย เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม รวมถึงข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมของแต่ละครั้งได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยหนึ่งชั่วโมง

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งโดยการเผยแพร่หนังสือมอบฉันทะทุกประเภททั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศที่แต่งตั้งคัสโตเดียนในประเทศไทยเท่านั้น) ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- (2) ก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้ง ประธานกรรมการจะชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุไว้ในอย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท โดยบริษัทฯ จะจัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย

- (3) ประสานกรรมการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยในระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างทั่วถึง ก่อนจะให้ลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมของแต่ละวาระ
- (4) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- (5) เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)
- (6) จัดให้มีช่องทางที่ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถติดต่อขอข้อมูลได้โดยตรงทางไปรษณีย์ ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (“E-mail address”) ของบริษัทฯ “cghotline@brookergroup.com” ในเรื่องต่าง ๆ ได้แก่ กิจกรรมของกรรมการ การกำกับดูแลกิจการ และการตรวจสอบ เป็นต้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นรายย่อยยังสามารถติดต่อขอข้อมูลได้โดยตรงจากเลขานุการบริษัท
- (7) เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) อย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้
- (8) ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนแก่องค์กร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ จัดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยดำเนินการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม ซึ่งได้ประกาศแจ้งให้ทราบโดยทั่วกันผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยผู้ถือหุ้นจะต้องเสนอวาระต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องที่เสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
ระยะเวลาในการเสนอในปี 2563 คือระหว่างวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2563 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อสรุปคุณสมบัติกรรมการบริษัท และต้องให้ความยินยอมในการเสนอชื่อและส่งมอบใบสมัครตามแบบฟอร์มในเอกสารแนบซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และ

เอกสารหลักฐานเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและการทำงานเสนอต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งก่อนที่จะมีการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จะระบุวันสุดท้ายของแต่ละปีที่สามารถเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ เพื่อบริษัทฯ จะได้ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านทางคณะกรรมการสรรหาต่อไป และประกาศแจ้งการรับเสนอชื่อรวมถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การคัดเลือกกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

ระยะเวลาในการเสนอในปี 2563 คือระหว่างวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2563 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- (3) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ ยกเว้นวาระการประชุมที่เกิดจากการเสนอวาระเพิ่มเติมของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมทั้งหมด ตามมาตรา 105 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- (4) เสนอรายชื่อของกรรมการอิสระทั้งหมด ในหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เอง รวมทั้งเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะ และมีโอกาสสามารถเลือกมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง
- (5) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกระเบียบวาระ โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกตามเรื่องที่สำคัญ ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนดังกล่าวในห้องประชุม เพื่อนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในห้องประชุมในที่สุด
- (6) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และจัดส่งรายงานการประชุมดังกล่าว ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. หลังการประชุมเสร็จสิ้น 14 วันเสมอ และได้เผยแพร่รายงานดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดูรายงานดังกล่าวได้ด้วย

โดยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้ยังบันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

บริษัท ฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้อีเมล นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัท ฯ

- (7) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และจะแจ้งเตือนไม่ให้ กรรมการบริษัทฯ พนักงานบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้องได้แก่ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการซื้อขายหุ้นของบริษัท ฯ และการเปลี่ยนแปลงราคาของหุ้นบริษัทฯ และยังไม่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ก่อนที่บริษัทฯ จะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการและผู้บริหารนั้นดำรงตำแหน่งอยู่ เมื่อเข้ารับตำแหน่งภายใน 30 วันทำการ และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อ ก.ล.ต. นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรห้ามทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง
- (8) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหุ้นบริษัท

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยในปี 2554 บริษัท ฯ ได้เพิ่มแนวปฏิบัติที่ดีโดยกำหนดนโยบายในเรื่อง ห้ามผู้บริหารและพนักงาน นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท ฯ การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม

บริษัท ฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า พนักงาน สังคมและสิ่งแวดล้อม ไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจรรยาบรรณ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับสังคมและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย

(1) สรุปหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เน้นความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งข้อมูลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การแจ้งข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ การประกาศทางหนังสือพิมพ์ การจัดทำ Press Release หรือการจัดส่งจดหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงเว็บไซต์ ไปรษณีย์ และโทรคมนาคม และมีกระบวนการการตอบสนองข้อร้องเรียน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน รวมถึงแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียนอย่างเป็นระบบและยุติธรรม

ลูกค้า

บริษัทฯ เน้นให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้า และมุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ เพื่อนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการที่ปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ควบคู่กับการรักษาจริยบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของลูกค้า

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เน้นการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ให้ความสำคัญต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล สนับสนุนการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงานด้วยความเป็นกลาง มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม และจัดให้พนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับ โดยมีคู่มือพนักงานซึ่งระบุข้อกำหนดเกี่ยวกับระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการทำงาน หลักเกณฑ์การลางาน รวมทั้งคู่มือประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิตแบบกลุ่ม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตไม่ได้มีการเกี่ยวข้องกับการทำงานของเครื่องจักร สถิติการเกิดอุบัติเหตุหรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานจึงไม่มี แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิตแบบกลุ่ม เป็นประจำสม่ำเสมอทุกปี ถือเป็นสวัสดิการอย่างหนึ่งของพนักงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นตลอดมาในการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักออมอย่างยั่งยืน โดยมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานมาตั้งแต่ปี 2542 นับเป็นเวลา 20 ปีจนถึงปัจจุบัน โดยพนักงานสามารถเลือกอัตราการออมได้ตามอายุงาน และบริษัทฯ จะสมทบให้อัตราเดียวกับพนักงาน เมื่อพนักงานมีอายุการทำงานกับบริษัทครบ 10 ปี มีสิทธิที่จะได้เงินสมทบจากบริษัทเต็มจำนวนร้อยละ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และเสริมประสบการณ์ของพนักงาน โดยส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญ และความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทันต่อการเปลี่ยนแปลงนวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจ และข้อกำหนดและกฎระเบียบของหน่วยงานต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตาม เช่น การสัมมนาหรืออบรมเกี่ยวกับประกาศ ข้อกำหนด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. การสัมมนามาตรฐานการบัญชีของสถาบันต่างๆ สัมมนาความรู้เกี่ยวกับระบบและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ต่าง ๆ เป็นต้น

เจ้าหน้าที่ คู่ค้า และคู่แข่ง

บริษัทฯ เน้นการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกา บรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ฯ มีนโยบายต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า เจ้าหน้าที่ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสไม่เป็นธรรมในการค้า และเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้บริษัท ฯ ยังประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับ หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยแล้วนั้น บริษัท ฯ ได้ยื่นขอรับรองกับคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ (CAC Council) เพื่อพิจารณาให้การรับรองบริษัทฯ เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559 และได้ผ่านกระบวนการรับรองและเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอย่างสมบูรณ์ เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 นอกจากนี้ยังได้รับการอนุมัติในการยื่นคำร้องขอต่ออายุใบรับรองครั้งที่ 1 แล้วเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท ฯ มีนโยบายใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาโดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทมีแนวทางในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว อาทิ พนักงานทุกคนจะต้องลงนามในบันทึกข้อตกลงการไม่กระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทมีการกำหนดนโยบายการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทและได้มีการ

ตรวจสอบการใช้ระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์การทำงานของพนักงาน เพื่อป้องกันการใช้ซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์หรือไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท ฯ

องค์กรกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนดโดยองค์กรที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. เป็นต้น รวมทั้งให้ความร่วมมือและประสานงานกับหน่วยงานเอกชนอื่น ๆ

ความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัท ฯ

บริษัทฯ ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชน รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- ดำเนินถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด

โดยการรณรงค์ให้พนักงานเปิดปิดไฟเป็นเวลา เวลาพักกลางวันให้ปิดเครื่องปรับอากาศสักหนึ่งชั่วโมง เปิดเครื่องปรับอากาศที่อุณหภูมิ 25 องศาเซลเซียส รณรงค์ให้ใช้กระดาษรีไซเคิลเวลาพิมพ์งานหรือถ่ายเอกสาร ซึ่งเป็นการแสดงถึงการใช้ทรัพยากรกระดาษอย่างคุ้มค่า

- คำนึงว่าส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ปลุกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องให้ความสำคัญในการทำธุรกรรม กับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทฯ สำหรับเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติและให้ความร่วมมือหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อสุขลักษณะที่ดีของพนักงานและสังคม

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความช่วยเหลือ บริจาคทรัพย์สินให้แก่มูลนิธิและองค์กรต่าง ๆ ที่มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางสังคม ตามโอกาส เช่น บริจาคเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์สำนักงานให้แก่วัด มูลนิธิหรือ

หน่วยงานอื่น ที่มีกิจกรรมทางสังคม เป็นต้น นอกจากนี้จะจัดให้มีการณรงค์ประหยัดพลังงานการใช้ทรัพยากรในบริษัทฯ เท่าที่จะทำได้ และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัท ฯ ตระหนักว่า การพัฒนาองค์กรให้เจริญเติบโตและสร้างความยั่งยืนต่อไปได้นั้น บริษัท ฯ ต้องมีบทบาทในการสนับสนุนการพัฒนาประเทศ โดยส่งเสริมให้ชุมชนและสังคมมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมุ่งเน้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาคนให้เป็นคนดี มีคุณธรรม จริยธรรม และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ดังนี้

● การพัฒนาและช่วยเหลือสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมและรับผิดชอบขององค์กรธุรกิจต่อการพัฒนาสังคมไทย เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานให้ตระหนักและรับรู้ว่าสังคมต้องอยู่โดยการพึ่งพาอาศัยกันและให้ความช่วยเหลือซึ่งกันและกัน บริษัทจึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานจัดทำโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยบริษัทให้การสนับสนุนทางด้านงบประมาณบางส่วนและส่งเสริมให้มีพนักงานบริษัทรวมตัวกันจัดตั้ง “กลุ่มจิตอาสาบริษัทบรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” ซึ่งประกอบด้วยพนักงานที่ยินดีสละเวลาว่างส่วนตัวมาร่วมกันทำโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ที่ทางกลุ่มพิจารณาเห็นว่ามีความประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม

การศึกษามีความสำคัญอย่างมากต่อการพัฒนาสังคมไทยให้เจริญก้าวหน้าทัดเทียมนานาประเทศ กระบวนการสำคัญอย่างหนึ่งในการพัฒนาคุณภาพการศึกษา คือ การส่งเสริมการอ่านหนังสือของเยาวชนให้มากขึ้นเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ พัฒนาความรู้ ความคิดและสติปัญญาได้ด้วยตนเอง ปัจจุบันเยาวชนไทยมีการอ่านหนังสือมากขึ้น แต่ยังมีเยาวชนผู้มีความบกพร่องทางร่างกายกลุ่มหนึ่งที่ขาดโอกาสในการเข้าถึงคลังความรู้มากมายที่มีอยู่ในหนังสือ เยาวชนผู้พิการทางสายตาที่เรียนอยู่ตามโรงเรียนสอนคนตาบอดทั่วประเทศมิได้มีสติปัญญาคือดีกว่าเด็กปกติทั่วไปแต่ไม่สามารถแสวงหาความรู้จากการอ่านหนังสือในรูปแบบปกติได้

ดังนั้นทางกลุ่มจิตอาสาบริษัทบรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จึงต้องการช่วยเหลือเด็กๆ ผู้พิการทางสายตาเหล่านี้โดยการจัดทำหนังสือเสียงบันทึกลงในแผ่นซีดีเพื่อนำไปมอบให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อส่งมอบให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอดต่อไปเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอทุกปี พร้อมกับรับบริจาคปณิณเก่าเฉพาะแบบตั้งโต๊ะเพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบรลล์เพื่อการสอนให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพฯ ฯ ด้วย

- การสนับสนุนการศึกษา

เนื่องจากปลายปี 2554 ประเทศไทยโดยเฉพาะภาคกลางได้ประสบมหาอุทกภัยครั้งใหญ่ทำให้หลายโรงเรียนในภาคกลางได้รับความเสียหายอย่างมากโดยเฉพาะในถิ่นทุรกันดาร ทางบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป และกลุ่มบริษัทน้ำตาลมิตรผล คู่ค้า จึงได้ร่วมมือกันให้ความอนุเคราะห์ในการบริจาคเงิน เพื่อซ่อมแซมโรงเรียน เพื่อสนับสนุนการศึกษา เพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์เพื่อการศึกษา ตลอดจนวัสดุอุปกรณ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาให้กับโรงเรียนที่ประสบภัยได้แก่ โรงเรียนวัดกุ่มท่าเสา ต. บางพิง อ. บ้านหมี่ จ. ลพบุรี และโรงเรียนวัดเชิงราก สพป. สิงห์บุรี อ.อินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี เมื่อวันที่ 25 มีนาคม และ 22 เมษายน 2555 ตามลำดับ โดยในการนี้กลุ่มบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป ได้บริจาคเงินไปเป็นจำนวน 1 ล้านบาทถ้วน

เพื่อเป็นการสนับสนุนการศึกษาอย่างต่อเนื่องเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2555 กลุ่มบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จึงได้จัดกิจกรรมมอบทุนการศึกษา ทุนอาหารกลางวัน อุปกรณ์กีฬา และอุปกรณ์เครื่องเขียนให้แก่โรงเรียนบ้านโนนกระโดน ต. พญาเย็น อ. ปากช่อง จังหวัดนครราชสีมาอีกด้วย

นอกจากนี้ยังได้บริจาคให้กับโรงเรียนกว๊องเจ้า-กว๊องสิ่วอย่างต่อเนื่องตลอดมา เนื่องจากคุณชาญ บุญกุล กรรมการผู้อำนวยการของบริษัทฯ เคยดำรงตำแหน่งคณะกรรมการการศึกษาของโรงเรียนดังกล่าวในฐานะอดีตนายกสมาคมกว๊องสิ่วแห่งประเทศไทย

- โครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ และโครงการปรับปรุงระบบน้ำประปาภายในโรงเรียนให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลน

เพื่อเป็นการสานต่อปณิธานของบริษัทฯ ในการช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่องเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ตัวแทน ไปดำเนินการส่งมอบโครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ และโครงการปรับปรุงระบบน้ำประปาภายในโรงเรียน ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลน ได้แก่ โรงเรียนบ้านหนองตอตะเคียน ม.7 ตำบลลำพญากลาง อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี และโครงการแทงก์น้ำเพื่อกักเก็บน้ำสำหรับอุปโภค ให้แก่โรงเรียนบ้านเขานมนาง ตำบลลำพญากลาง อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2557 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ตัวแทนไปดำเนินการส่งมอบโครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้อง ๆ ซึ่งเป็นโครงการที่ทางบริษัทฯ ได้จัดทำอย่างต่อเนื่อง ให้แก่โรงเรียนบ้านหนองสองห้อง ตำบลห้วยแห้ง อำเภอกำแพงคอย จังหวัดสระบุรี

- โครงการช่วยเหลือให้หญิงชราที่มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกิจกรรมโครงการช่วยเหลือสังคม (โดยการให้ความช่วยเหลือทางด้าน

งบประมาณของรัฐฯ ที่มีจำนวนจำกัด เพื่อช่วยให้หญิงชรา มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น) ในวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ณ สถานสงเคราะห์คนชราเฉลิมราชกุมารี จังหวัดกาญจนบุรี โดยบริษัทฯ ได้นำกางเกงผ้าอ้อม สำหรับผู้ใหญ่ จำนวน 130 ห่อ และเงินสด จำนวน 13,200 บาท ไปบริจาคให้กับสถานสงเคราะห์ดังกล่าว ซึ่งปัจจุบันให้การบริบาลดูแลคนชราหญิงทั้งหมด 66 คน

- โครงการช่วยเหลือเด็กปากแหว่งเพดานโหว่เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

บริษัทฯ ได้บริจาคเงินเพื่อการกุศลจำนวนเงิน 1,000,000 บาทให้แก่มูลนิธิสร้างรอยยิ้ม (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2558 เพื่อช่วยเหลือเด็กปากแหว่งเพดานโหว่ในการรักษาเพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

- โครงการถวายตู้ยาพร้อมยาสามัญประจำวัดและเวชภัณฑ์ ในพระอุปถัมภ์ฯ และโครงการมาตรฐานด้านอาคารและสภาพแวดล้อม โรงพยาบาล 50 พรรษา มหาวชิราลงกรณ

บริษัทฯ ได้บริจาคเงินเพื่อการกุศลจำนวนเงิน 20,000 บาทให้แก่มูลนิธิโรงพยาบาล 50 พรรษามหาวชิราลงกรณ เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2559

- การเป็นเจ้าภาพร่วมการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) กลุ่มบริษัทคันทรี กรุ๊ป บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทย-เยอรมัน โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เสรณี โฮลดิ้งส์ จำกัด เป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลสวดพระอภิธรรมพระบรมศพ เพื่อน้อมรำลึกถึงพระมหากรุณาธิคุณและถวายเป็นพระราชกุศล เมื่อวันที่เสาร์ที่ 28 มกราคม 2560 เวลา 10.00 น.

- การบริจาคเงินเพื่อการกุศลในโครงการ "ก้าวคนละก้าวเพื่อ 11 โรงพยาบาลทั่วประเทศ "

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้บริจาคเงินเพื่อการกุศลจำนวนเงิน 300,000 บาทให้แก่ โครงการ "ก้าวคนละก้าวเพื่อ 11 โรงพยาบาลทั่วประเทศ " เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2560 เพื่อซื้ออุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับโรงพยาบาล

- การบริจาคเงินเพื่อการกุศลให้ มูลนิธิโรงพยาบาลพระปกเกล้า

บริษัท บรูกเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้บริจาคเงินเพื่อการกุศลให้มูลนิธิโรงพยาบาลพระปกเกล้า โดยมอบให้อาคารมะเร็ง จำนวนเงิน 500,000 บาท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562

- การบริจาคเครื่องมือแพทย์ ให้โรงพยาบาลผู้สูงอายุบางขุนเทียน

บริษัท บรูกเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้บริจาคเครื่องมือแพทย์ เครื่อง Transport Ventilator ยี่ห้อ Zoll รุ่น AEV จำนวน 1 เครื่อง ราคา 250,000 บาท ให้โรงพยาบาลผู้สูงอายุบางขุนเทียน เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2562

(2) จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ (CG Hotline) ไว้สำหรับเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติดมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อให้เป็นไปตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ “CG Hotline” มี 5 ช่องทาง ได้แก่

1. โทรศัพท์ (662) 168-7100
2. โทรสาร (662) 168-7111-2
3. เว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือ ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ที่ cghotline@brookergroup.com
4. ยื่นเรื่องโดยตรงที่เลขานุการบริษัทฯ หรือทางไปรษณีย์ตามที่อยู่ของบริษัทฯ
เลขานุการบริษัทฯ บริษัท บรูกเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์
ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
5. ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) โดยตรงถึงกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบของ
บริษัทฯ ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

| | |
|---------------------|--|
| นายปีเตอร์ เวลดัน | peterdweldon@gmail.com |
| นายสมพงษ์ เผือญไชย | sompong@brookergroup.com |
| นางพรณี วรุดิวงสถิต | punnee.w@brookergroup.com |

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ และได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันและลดการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องหรือไม่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ อันจะทำให้สูญเสียทรัพยากรโดยเปล่าประโยชน์ เลขานุการบริษัทฯ จะร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาข้อร้องเรียนหรือคำถามเฉพาะเรื่องที่จะ

เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ หรือเรื่องที่เป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ดังต่อไปนี้

- (ก) ขอร้องเรียนหรือข้อมูลที่อาจเป็นประโยชน์ต่อการสืบค้น เกี่ยวกับการซื้อโงหรือการปฏิบัติ ไม่ชอบด้วยกฎหมายของบริษัทฯ หรือกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ เสียหายหรือสูญเสียประโยชน์ที่พึงจะได้รับ
- (ข) ขอร้องเรียนเกี่ยวกับกฎหมาย หลักเกณฑ์และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตาม
- (ค) ขอร้องเรียนเกี่ยวกับนโยบายการดำเนินงานและนโยบายบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้แล้ว
- (ง) ขอร้องเรียนเกี่ยวกับรายการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) หรือรายการเกี่ยวโยง (Connected Transaction) กับบริษัทฯ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (จ) ขอร้องเรียนเกี่ยวกับงบการเงินและข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ
- (ฉ) ขอร้องเรียนเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและการดำเนินงานของบริษัทฯ
- (ช) ขอร้องเรียนอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดเพิ่มเติม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งในด้านของความถูกต้อง ความเพียงพอ ความรวดเร็วและความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม ดังนี้

- (1) เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของงบการเงินนั้น จะต้องผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีว่า ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ บริษัทฯ ก่อนเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- (2) เปิดเผยข้อมูลต่างๆ โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- (3) เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมการประชุม และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงไว้ภายใต้หัวข้อการจัดการตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (4) เปิดเผยรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (5) เปิดเผยรายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ของกรรมการแต่ละท่านในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกครั้ง
- (6) เปิดเผยการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น ๆ ของกรรมการแต่ละท่านทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และหรือบริษัทจำกัดอื่น ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกครั้ง
- (7) กำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ลงวันที่ 26 มกราคม 2552 โดยกำหนดให้มีการรายงานครั้งแรกภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2552 และรายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงภายใน 3 วันทำการโดยจัดส่งรายงานไปยังเลขานุการบริษัท ฯ
- (8) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับด้านนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย
- (9) มีการสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะกับนักวิเคราะห์และหรือนักลงทุน ในปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีรายการนักลงทุนและนักวิเคราะห์พบผู้บริหารทุกสิ้นไตรมาส ปี 2562 รวมทั้งหมดปีละ 8 ครั้ง พบนักลงทุน ประมาณ 4 ครั้ง และพบนักวิเคราะห์ประมาณ 4 ครั้ง ณ สำนักงานที่ตั้งบริษัท ถนนสุขุมวิท ดุสิตธานีไฮไลท์ที่เว็บไซต์บริษัทหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์เรื่องรายงานผลการวิเคราะห์

5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

- (1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ จัดกลุ่มได้ 2 ลักษณะ คือ

ลักษณะที่ 1 แบ่งตามการบริหารงาน แบ่งได้เป็น

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ลักษณะที่ 2 แบ่งตามความเป็นอิสระ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการไม่อิสระ

- (2) คณะกรรมการบริษัท ฯ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 11 คน กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่จำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง
- (3) คณะกรรมการบริษัท ฯ ต้องมีกรรมการอิสระประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
ในกรณีดังต่อไปนี้คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
 - ก) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลเดียวกัน
 - ข) ประธานคณะกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ
 - ค) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน
 - ง) ประธานคณะกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือมี หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร
- (4) กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี และคณะกรรมการต้องนำเสนอเหตุผลในการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการมาเกิน 9 ปี เป็นกรรมการอิสระต่อไป
- (5) ประธานกรรมการจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และจะต้องไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือกรรมการผู้อำนวยการ โดยประธานกรรมการจะเลือกตั้งมาจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ส่วนกรรมการผู้อำนวยการจะถูกเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา
- (6) จำนวนบริษัท ฯ ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ฯ จดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท ฯ โดยเลขานุการบริษัท ฯ เป็นผู้รายงานข้อมูลดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกไตรมาส
- (7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ฯ ในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ให้รับทราบด้วย
- (8) คณะกรรมการบริษัท ฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัท ฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ฯ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท ฯ รวมทั้งติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

5.2 คณะอนุกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถจัดให้มีคณะอนุกรรมการในด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองรายละเอียด และได้กำหนด คุณสมบัติ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องไว้อย่างชัดเจน
- กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัทและข้อกำหนดทางกฎหมายตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ฯ และผู้บริหารระดับสูง สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง และอัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อพิจารณาสรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ฯ และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป แล้วแต่กรณี
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาความเสี่ยงในการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เพื่อพิจารณาการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายอย่างรัดกุม รอบคอบ และตรวจสอบได้ เพื่อกระจายความเสี่ยงและรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ
- ทั้งนี้ โดยในแต่ละคณะอนุกรรมการจะมีการประชุมประเมินผลการดำเนินงานหรือทบทวนนโยบายต่าง ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2) ประธานของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน และประธานของคณะกรรมการสรรหาจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
- (3) ประธานกรรมการจะไม่ทำหน้าที่เป็นประธานของคณะอนุกรรมการหรือสมาชิกของคณะอนุกรรมการ

หมายเหตุ ดูรายละเอียดคณะอนุกรรมการในหัวข้อคณะอนุกรรมการชุดย่อย

5.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

1.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ หน้าที่ (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไป ตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.4 คณะกรรมการควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบต่อให้กรรมการผู้อำนวยการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการควรกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ (objective) กิจการ เป็นเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.2 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลา ปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ กิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวน โครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่อง ขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.2 คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการและดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.3 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและ ชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้ โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาวงค์กรให้ ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรร เวลาอย่างเพียงพอ

3.6 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงาน ของ บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้ง บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.7 คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติ หน้าที่ต่อไปด้วย

3.8 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้ กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.9 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อ การ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้อำนวยการและ ผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ เป้าหมาย

4.2 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.3 คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นอาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

4.4 คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1 คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.2 คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

5.3 คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่จะทำให้อบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.2 คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.3 คณะกรรมการควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

6.4 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

6.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.2 คณะกรรมการควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหามีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.4 คณะกรรมการควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.6 คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.2 คณะกรรมการควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.3 คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

9. กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัทและพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัททุก ๆ 1 ปี

10. กำหนดให้มีการพิจารณาการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

11. กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ

ประธานกรรมการมีหน้าที่

- (1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- (2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยหารือร่วมกับกรรมการผู้อำนวยการ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- (4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

5.4 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดวันประชุมล่วงหน้าแต่ละปี อย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และกำหนดวาระประจำของแต่ละครั้งไว้ชัดเจน เช่น การพิจารณาอนุมัติงบการเงินที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เป็นต้น ส่วนระเบียบวาระที่นอกเหนือจากนี้ ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการจะร่วมกันพิจารณาตามความสำคัญและจำเป็น ในกรณีที่บริษัท ไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน บริษัทฯ จะจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือนเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารได้อย่างต่อเนื่อง
- (2) คณะกรรมการบริหารจัดการประชุมขึ้นโดยเฉลี่ยเดือนละ 1 ครั้งเพื่อพิจารณารับทราบผลการดำเนินงานที่ผ่านมาประจำเดือน และบริหารงานต่าง ๆ
- (3) คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ สามารถจัดประชุมเพื่อพิจารณาตามอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการมอบหมายให้ได้ โดยให้เลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ติดต่อประสานงาน
- (4) รายละเอียดวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วันทำการ เอกสารดังกล่าวมีลักษณะโดยย่อ ยกเว้นเอกสารประกอบการประชุมในวาระที่ไม่ประสงค์เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรให้นำเรื่องอภิปรายกันในที่ประชุม

- (5) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารสามารถจัดให้มีการประชุม โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยสามารถให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานและควรแจ้งผลการประชุมให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารทราบถึงผลการประชุม
- (6) กรรมการบริษัทฯ สามารถขอข้อมูลหรือสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้โดยตรงจากกรรมการผู้อำนวยการและเลขานุการบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายในเรื่องนั้น
- (7) ในการประชุมทุกครั้งควรจัดให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา
- (8) จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด
- (9) กรรมการทุกคนควรมีสัดส่วนของการเข้าประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี

ในปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 6 ครั้ง ใช้เวลาในการประชุมครั้งละประมาณ 2-3 ชั่วโมง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2562

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|------------------------------------|---|-------------------------|
| 1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท | 4/6 |
| 2. นายชาญ บูลกุล | รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน | 6/6 |
| 3. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง | 6/6 |
| 4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน | 5/6 |
| 5. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน | กรรมการอิสระ | 6/6 |

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|------------------------|--|-------------------------|
| | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | |
| 6. นายสมพงษ์ เติญไชย | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน | 4/6 |
| 7. นางพรณี วรุดิจงสถิต | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน | 6/6 |
| 8. นายเอนก กมลเนตร | กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท | 6/6 |
| 9. นายกิรินทร์ นฤหาล้า | กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการการลงทุน | 6/6 |
| 10. นายวรุฒ บุลกุล | กรรมการบริหาร กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการสรรหา กรรมการการลงทุน | 6/6 |

รายชื่อคณะกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2562

| รายชื่อกรรมการ | คณะกรรมการ การบริหาร จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม | คณะกรรมการ ตรวจสอบ จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม | คณะกรรมการ การสรรหา จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม | คณะกรรมการ การพิจารณา ผลตอบแทน จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม | คณะกรรมการ การลงทุน จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม | คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยงจำนวน ครั้งที่เข้า ประชุม |
|------------------------------------|--|--|---|---|---|---|
| นายชาญ บุลกุล | 5/5 | - | - | - | 12/12 | 1/1 |
| นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน | 5/5 | - | - | - | 12/12 | - |
| นายเอนก กมลเนตร | 5/5 | - | - | - | 12/12 | 1/1 |
| นายพงษ์ชัย เสริมวิจิตร | - | - | 2/2 | - | - | 1/1 |
| นายกิรินทร์ นฤหาล้า | - | - | 2/2 | - | 12/12 | 1/1 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-----|-----|-----|-----|-------|---|
| ดร. ปีเตอร์ เวลดัน | - | 4/4 | - | 2/2 | - | - |
| นายสมพงษ์ เพ็ญโชค | - | 4/4 | - | 2/2 | - | - |
| นางพรรณิ วรวิจิตรสถิต | - | 4/4 | 2/2 | 2/2 | - | - |
| นายวรุฒ บุลกุล | 5/5 | - | 2/2 | 2/2 | 12/12 | - |

5.5 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในลักษณะของกลุ่มรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงานต่อไป โดยมีการกำหนดหัวข้อที่จะประเมินอย่างชัดเจน ก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัท ฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 สรุปได้ว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวมดีมากถึงดีมากที่สุด

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินผลการเป็นรายบุคคลนอกเหนือจากการประเมินทั้งคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 3 ส่วนดังต่อไปนี้

1. กรรมการมีความเข้าใจในโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. กรรมการมีความเข้าใจในการประชุมของคณะกรรมการ กรรมการได้ให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อที่ประชุมอย่างเหมาะสม
3. คณะกรรมการมีความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ โดยกรรมการได้มีระดับความเห็นชอบด้วยกับผลการปฏิบัติงานของตนเองของคณะกรรมการดีมากถึงดีมากที่สุด

5.6 การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีแบบใหม่ตามมาตรฐานกลางของตลาดทุนในกลุ่มภูมิภาคอาเซียน (ASEAN Corporate Governance Scorecard) โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผล ปีละ 1 ครั้ง แบ่งการประเมินผลออกเป็น 2 รูปแบบ ประกอบด้วย การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และการประเมินผลของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

โดยผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2562 ทุกชุดอยู่ในระดับดีมากถึงดีมากที่สุดสามารถสรุปได้ดังนี้

| คณะกรรมการชุดย่อย | ผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย | |
|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| | ประเมินทั้งคณะ | ประเมินตนเอง |
| 1. คณะกรรมการบริหาร | ดีมากถึงดีมากที่สุด | ดีมากถึงดีมากที่สุด |
| 2. คณะกรรมการตรวจสอบ | ดีมากถึงดีมากที่สุด | ดีมากถึงดีมากที่สุด |
| 3. คณะกรรมการสรรหา | ดีมากถึงดีมากที่สุด | ดีมากถึงดีมากที่สุด |
| 4. คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน | ดีมากถึงดีมากที่สุด | ดีมากถึงดีมากที่สุด |
| 5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | ดีมากถึงดีมากที่สุด | ดีมากถึงดีมากที่สุด |
| 6. คณะกรรมการการลงทุน | ดีมากถึงดีมากที่สุด | ดีมากถึงดีมากที่สุด |

5.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ

บริษัทฯ จัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน เป็นผู้ประเมินและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบ ทั้งนี้ สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ ถือเป็นข้อมูลลับเฉพาะบุคคล ไม่สามารถเปิดเผยได้ การปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ มีเกณฑ์การประเมินเป็น 3 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 การประเมินความคืบหน้าของแผนงาน ระบุเป้าหมายและสถานะของความสำเร็จของแต่ละเป้าหมาย

ส่วนที่ 2 การประเมินการวัดผลการปฏิบัติงาน

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ส่วนที่ 3 การประเมินการพัฒนากรรมการผู้อำนวยการ

ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนของกรรมการผู้อำนวยการและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

5.8 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- (1) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่กรรมการดำรงอยู่ในแต่ละคณะเป็นอัตราที่แน่นอน และเหมาะสม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณา ค่าตอบแทนตามความเหมาะสม
- (2) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Compensation Committee) จะพิจารณาค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นต่อไป
- (4) กรรมการผู้อำนวยการจะพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีหลักเกณฑ์หรือแนวทางพิจารณาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ผลการปฏิบัติงาน อายุงาน และศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น และเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาต่อไป

5.9 การพัฒนากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

- (1) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ เข้าร่วมการสัมมนาอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ด. และคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติ เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มาใช้อย่างประโยชน์หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ อย่างน้อยกรรมการบริษัทฯ จะต้องผ่านการอบรมและเข้าอบรมในหลักสูตรต่อเนื่องตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ด. กำหนด
- (2) จัดเตรียมข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี(แบบ 56-2) รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ (Corporate Governance Policy) และอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ และสนับสนุนให้กรรมการเข้าใหม่เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation (DAP) และ/หรือ Audit Committee Program (ACP) เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทยให้ดียิ่งขึ้น และได้ส่งกรรมการเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรกรรมการ

กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างสม่ำเสมอ เช่น หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation Program (DAP) Audit Committee (ACP).

- (3) จัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยกรรมการผู้อำนวยการจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าว เพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ อีกทั้งเป็นการพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้น และสามารถทำงานแทนกันได้ โดยบริษัทฯ ได้เริ่มมีนโยบายการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.10 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท ฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ฯ กำหนดให้มีการพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานกรรมการผู้อำนวยการ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ความสามารถ (Competency) ประสพการณ์ เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานได้
- (3) กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องและมอบหมายให้ผู้บริหารระดับ รองประธานบริหาร รองประธานอาวุโส เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสพการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (4) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัท ฯ ทราบปีละ 1 ครั้ง

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงการบริหารงานบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนธุรกิจหลักของบริษัท ตามมติของผู้ถือหุ้นโดยสุจริต ภายใต้กฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลเพื่อควบคุมจัดการและรับผิดชอบ การดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย สามารถสรุปเป็นประเด็นสำคัญๆ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะแต่งตั้งตัวแทนเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทนั้นให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
2. คณะกรรมการบริษัท มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้ลงทุนอย่าง สม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดทิศทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน บริษัทดังกล่าวถือปฏิบัติ
3. คณะกรรมการบริษัท มีการควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้เป็นไป ตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และงบประมาณ ตามที่มีการพิจารณา อนุมัติไว้
4. คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและ บริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
5. คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การทำ รายการการค้าได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัท ที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญของ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
6. คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน สอบทาน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
7. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางบริหารความเสี่ยงของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม
8. คณะกรรมการบริษัทมุ่งพัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้มีระบบการกำกับดูแล กิจการและการบริหารความเสี่ยงที่ดี
9. คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อย และบริษัทร่วม และมีการ พิจารณาผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

การตรวจสอบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน

บริษัทฯ ได้มีข้อห้ามอย่างเด็ดขาดสำหรับผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการซื้อขายหรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกโดยที่ได้รับผลประโยชน์เป็นการตอบแทน โดยกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานปฏิบัติไม่ถูกต้องตามนโยบาย และมาตรการที่กำหนดไว้จะถูกลงโทษตามระเบียบวินัยพนักงานของบริษัทฯ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2554 ได้ลงมติให้สัถยบันห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) CSR

บริษัทฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้อิทธิพลทั้งทางด้านการประกอบการ และการใส่ใจในสิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้บริษัทฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัท ฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้น
- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น ลูกจ้าง พนักงาน เจ้าหนี้ คู่ค้าและคู่แข่ง
- การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

รายละเอียดอยู่ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและรับสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 และได้มีการทบทวนปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2559 โดยทบทวนครั้งล่าสุดและผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

“ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไ้ เงินบริจาค และผลประโยชน์อื่นใด ให้แก่ตนเองจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัท”

ทั้งนี้ให้ครอบคลุมถึงพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ และจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2. คำนิยาม “ทุจริตคอร์รัปชัน” : หมายถึง การคิดสินบนไม่ว่าจะในรูปแบบใด โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้อำนาจ ใ้คำมั่น ใ้ยกเครื่อง หรือรับ (ในรูปตัวเงิน/ทรัพย์สิน) หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับ เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาเพื่อรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมกับธุรกิจ เว้นแต่ เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

3. คำนิยาม “การให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด” : หมายถึง การให้สิทธิพิเศษในรูปของเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นสินน้ำใจ เป็นรางวัล หรือเพื่อการสร้างสัมพันธภาพที่ดี

4. คำนิยาม “การให้สินบน” : หมายถึง การเสนอให้หรือรับสิ่งของ ของขวัญ รางวัล หรือผลประโยชน์อื่นใด ให้แก่ตนเอง หรือจากบุคคลซึ่งต้องการให้น้อมนำให้กระทำการบางอย่างที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมายหรือผิดจรรยาบรรณของบริษัทฯ

นอกเหนือไปจากที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าลงนามแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านปฏิบัติการและจัดการการทุจริต เพื่อบริหารจัดการเรื่องทุจริตและการปฏิบัติงานผิดพลาดที่อาจส่งผลให้เกิดการทุจริตโดยประเมิน วิเคราะห์ ติดตาม ควบคุม และรวบรวมฐานความเสี่ยงในภาพรวมให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจจับกรณีต้องสงสัยและมีความเสี่ยงที่จะกระทำทุจริตผ่านทางระบบ รวมทั้งตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลหรือหลักฐานเบื้องต้น และประสานงานเพื่อบรรเทาความเสียหาย คณะกรรมการทั้งสองจะรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานและผู้บริหารของบริษัท ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย :
 - 2.1 เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือ บุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัท ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
 - 2.2 ต้องไม่มีผลประโยชน์ทั้งทางตรงและอ้อม ทั้งส่วนตน ครอบครัว และพวกพ้องกับบริษัท เช่น กระทำการใด ๆ เพื่อขายสินค้าและบริการให้กับบริษัท หรือแข่งขันกับบริษัท
 - 2.3 หลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท หรือจากผู้อื่น ซึ่งอาจได้ประโยชน์จากการปฏิบัติงานของพนักงาน
 - 2.4 ไม่เรียก หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ชอบธรรม ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม หรือประโยชน์อื่นใดเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจ รวมถึงไม่ใช้ประโยชน์จากสินบนหรือการทุจริต โดยมีขอบในการประกอบธุรกิจ
3. จัดให้มีการรายงานทางการเงินที่เชื่อถือได้ มีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยให้ความโปร่งใส และมีการคำนึงถึงความเสี่ยงที่จะเกิดทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินงาน โดยมีการติดตามดูแลอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทกำหนดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส เกี่ยวกับการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะให้ความเป็นธรรม และคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือ แจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ
5. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
6. บริษัทให้ความสำคัญในการเผยแพร่ ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การสร้างจิตสำนึกที่ดี

ข้อกำหนดสำหรับการดำเนินการ

1. การดำเนินการใด ๆ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ระเบียบ คู่มือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง และแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป
2. นโยบายต่อต้านการทุจริตนี้ ให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
3. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร เป็นประจำทุกปี
4. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องความเสี่ยงกับการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกระดับต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังในเรื่องต่อไปนี้

4.1 การรับสิ่งของ/ การให้สิ่งของ หรือผลประโยชน์อื่นใด : กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

4.1.1 การรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

- 1) ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงาน ; รับ ขอรับเรียไร ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้บริการ การสนับสนุนทางการเงิน เงิน รางวัลใด ๆ จากลูกค้า เจ้าหนี้ หรือผู้มี ส่วนได้เสียที่ ทำธุรกิจกับบริษัท
- 2) การขอสนับสนุนในรูปเงินหรือสิ่งของ สามารถกระทำได้ในลักษณะองค์กรกับองค์กร โดยต้องได้รับการลงนามอนุมัติจาก กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เท่านั้น
- 3) เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่พึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น ต้องมีราคาหรือมูลค่าการรับไม่เกิน 3,000 บาท และ/หรือ มีความจำเป็นต้องรักษาสัมพันธภาพอันดีระหว่างบุคคล หรือระหว่างองค์กร
- 4) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง (ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป) เป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด และนำเสนอต่อกรรมการผู้อำนวยการ ผ่านสำนักบริหารบุคคลกลาง ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือ ประโยชน์อื่นใด
- 5) ยกเว้น ของชำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม บริษัทอนุญาตให้พนักงานสามารถรับได้โดยมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น ปฏิทิน พวงกุญแจ สมุดบันทึก ฯลฯ ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้ โดยมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูง(ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป) เป็นผู้แทนในการรับมอบ และมีอำนาจในการพิจารณาแจกจ่ายของชำร่วยนั้นให้แก่พนักงาน แต่ต้องรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่านสำนักบริหารบุคคลกลาง เป็นลายลักษณ์อักษร
- 6) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงานหรือบุคคลที่บริษัทมิได้มอบหมายให้เป็นผู้แทนในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด โดยเด็ดขาด

4.1.2 การให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด :

- 1) การให้สิ่งของ กำหนดไว้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น บริษัทจะเป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท
- 2) เพื่อหลีกเลี่ยงการนำไปสู่การให้สินบน บริษัทกำหนดให้มีการสำรวจ และตรวจสอบความเหมาะสมก่อนดำเนินการเพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริต และกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์กร ในการมอบสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

- 4.2 เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน : การให้/รับเงินบริจาค เงินเรียไร ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
- 4.3 การเมือง : บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่งใด ไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทไปใช้สนับสนุนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมแก่พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใด ๆ
- 4.4 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง : ห้ามให้สินบนหรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดกับลูกค้า คู่สัญญา หน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท ต้องดำเนินการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
- 4.5 เพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้กำหนดนโยบายงดรับของขวัญในช่วงเทศกาลปีใหม่ และโอกาสอื่นใด ให้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

5. ขั้นตอนการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

| คำอธิบาย | ขั้นตอนการปฏิบัติงาน |
|--|---|
| 1. BOD แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน | Start |
| 2. ประชามติการฯ แสดงเจตนารมณ์เพื่อเข้ารับการรับรองมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน | BOD แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน |
| 3. BOD แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน | ประธานกรรมการฯ แสดงเจตนารมณ์เพื่อเข้ารับการรับรองมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน |
| 4. คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานแบบประเมินตนเองและรายงานให้ BOD พิจารณา | BOD แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน |
| 5. ทุกหน่วยงานมีความรับผิดชอบในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามแบบประเมิน | คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานแบบประเมินตนเองและรายงานให้ BOD พิจารณาเพื่อนำเสนอคณะกรรมการ |
| 6. มีการตรวจประเมินทุกปี | ทุกหน่วยงานมีความรับผิดชอบในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามแบบประเมิน |
| | มีการตรวจประเมินทุกปี |
| | Stop |

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจที่บริษัทกำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ จริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ
 2. จ้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน (outsourcer) ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงการกำกับดูแลกิจการและให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
 3. กำหนดให้ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
 4. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืนการกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือ ข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันนี้โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น อินทราเน็ตของกลุ่ม บริษัทฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ โดยจัดการอบรมเป็นแบบ In House จัดการอบรมโดยฝ่ายบริหารและทรัพยากรบุคคล

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(1) บริษัทได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นในพื้นผิด

(2) บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน

(3) บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัท ฯ รวมถึงได้กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติ

บริษัทยึดหลักสิทธิมนุษยชนเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน พนักงานทุกคนจะต้องไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด ซึ่งได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติเรื่องดังกล่าวไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทให้การดูแลข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน และถือเป็นความลับ ไม่ส่งข้อมูลหรือกระจายข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน เป็นต้น ไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งการเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานจะกระทำได้เมื่อได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูล นอกจากนี้ บริษัทยังปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ภาษา ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา บริษัทให้โอกาสแก่พนักงานในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท และให้โอกาสพนักงานในการศึกษาเพิ่มเติมและการอบรมในระยะสั้นและระยะยาว มีการดำเนินการพิจารณาผลงานความดีความชอบ อย่างถูกต้องและเป็นธรรม ตลอดจนหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็น หรือเรื่องอื่นใดที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้ง

หากมีพนักงานท่านใดเห็นว่าไม่ได้รับความเป็นธรรมในเรื่องดังกล่าว บริษัทยังได้เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเสนอแนะ ร้องเรียน ร้องทุกข์ เรื่องที่ถูกละเมิดสิทธิ รวมทั้งเรื่องอื่นๆ ได้ ซึ่งทางบริษัท จะดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวเพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

รายละเอียดอยู่ภายใต้หัวข้อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและระบุอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม

รายละเอียดของหัวข้อ (4) ถึงหัวข้อ (7) อยู่ภายใต้หัวข้อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร แบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำและ รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ แล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทช่วยให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

นอกจากนี้ในปี 2563 เลขานุการบริษัท ฯ ยังได้จัดส่งแบบสอบถามไปยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ฯ ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 5 ส่วนดังต่อไปนี้

1. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการควบคุมภายในองค์กร
2. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการประเมินความเสี่ยง
 1. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
 2. การประเมินผลองค์ประกอบด้านสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
 3. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการติดตามผล

ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัท ฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 สรุปได้ดังต่อไปนี้

สรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ฯ โดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ฯ ดีมากถึงดีมากที่สุด

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562 ครั้งที่ 2/2019 ได้แต่งตั้งบริษัท เอส. ซี. การบัญชีและที่ปรึกษาธุรกิจ (1995) จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี พ.ศ. 2562 ตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2562 ซึ่งบริษัท เอส. ซี. การบัญชีและที่ปรึกษาธุรกิจ (1995) จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาว สวนศรี สวนกุล ตำแหน่ง Accounting & Auditing Director เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท บริษัท เอส. ซี. การบัญชีและที่ปรึกษาธุรกิจ (1995) จำกัดและ นางสาว สวนศรี สวนกุล แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจ/อุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท มาเป็นระยะเวลามากกว่า 20 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ได้แก่ หลักสูตร การประเมินการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของแต่ละระบบงาน

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่ผ่านมา

| บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่า (พันบาท) | | | รายละเอียด | นโยบายราคา |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|--|
| | | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 | | |
| บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่งเป็น กรรมการ | 1) รายได้ค่าเช่า 2) รายได้จากการบริการ 3) รายได้ reimburse expense 4) รายได้ค่าบริการ | 106 197 15 -0- | 106 198 19 -0- | 106 197 18 -0- | ค่าเช่าและค่าบริการ | เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทฯ รวม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้ |
| Brooker Sukhothai Fund Limited เป็นกองทุนต่างประเทศ มีกรรมการร่วมกัน | 5) รายได้ค่าบริการ 6) ลูกหนี้การค้า | 52,948 12,297 | 40,005 8,536 | 26,815 18,571 | บริษัทย่อยมีรายได้จาก การบริหารจัดการกองทุน ต่างประเทศ | เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและ บริษัทฯ ไม่เสียเปรียบ |
| บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพ เพอร์ตี้ จำกัด(มหาชน) เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่ง เป็นกรรมการ | 7) รายได้จากการบริการ 8) รายได้ค่าบริการ | 138 -0- | 111 173 | 103 -0- | ค่าที่จอดรถสำหรับ พนักงาน ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อห้อง ชุดคอนโดมิเนียม | เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ และเป็นราคาตลาดสามารถ อ้างอิงได้ |
| บริษัท ซีเวทต้า แคปปิตอล จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มี กรรมการร่วมกัน | 9) รายได้ reimburse expense 10) ลูกหนี้การค้า | 9 -0- | 13 1 | 8 1 | ค่าฝากส่งเอกสารไป ต่างประเทศ | เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง เป็น การดำเนินการธุรกิจตามปกติและ เป็นไปตามราคาที่เท่ากับลูกค้า รายอื่น |
| บริษัท มินเชน แมชีนเนอรี จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่ง เป็นกรรมการ | 11) รายได้ค่าบริการ | 5,680 | -0- | -0- | ค่าที่ปรึกษาทางธุรกิจ | เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ และเป็นราคาเป็นไปตามราคา ที่ทำกับลูกค้ารายอื่น |

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของคณะกรรมการตรวจสอบ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| รายการระหว่างกัน | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--------------------------------|--|
| รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ | มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ และราคาไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ |

มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.

แนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการทางการค้าที่เป็นธุรกิจปกติ หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

หน่วย : พันบาท

| รายการ | ตรวจสอบแล้ว | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | เฉพาะบริษัทฯ | | | งบรวม | | |
| | 2560 | 2561 | 2562 | 2560 | 2561 | 2562 |
| สินทรัพย์ | | | | | | |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร | 256,251 | 29,506 | 583,037 | 450,324 | 170,711 | 722,371 |
| เงินลงทุนชั่วคราว – หลักทรัพย์เพื่อค้า | 673,996 | 380,587 | 959,840 | 1,288,179 | 882,382 | 1,306,638 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น – สุทธิ | 11,342 | 49,327 | 11,313 | 180,448 | 153,397 | 13,079 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ | - | 1,075 | 14,151 | 12,297 | 8,537 | 18,571 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 37,306 | 91,012 | 37,462 | 43,085 | 91,265 | 37,784 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 3 | 74,116 | 6,494 | - | - | - |
| เงินให้กู้ยืม - กิจการอื่น | - | 130,000 | 309,000 | - | 130,000 | 309,000 |
| เงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 15,000 | 85,600 | 489,119 | - | - | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ | 6,149 | 8,515 | 12,707 | 8,226 | 10,238 | 14,560 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ | 58,077 | 58,077 | 58,077 | - | - | - |
| เงินลงทุนทั่วไป | 360,000 | 485,000 | 441,243 | 360,000 | 485,000 | 441,244 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | 300,000 | 760,000 | 391,500 | 300,000 | 760,000 | 391,500 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์- สุทธิ | 36,991 | 33,511 | 30,428 | 37,152 | 33,877 | 30,428 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 7,811 | 7,371 | 6,931 | 7,811 | 7,371 | 6,931 |
| สินทรัพย์ภายในได้รอตัดบัญชี | 7,271 | 24,810 | 50,460 | 7,956 | 25,724 | 58,141 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 1,355 | 4,228 | 81,049 | 3,549 | 6,699 | 83,553 |
| รวมสินทรัพย์ | 1,771,552 | 2,222,735 | 3,482,811 | 2,699,027 | 2,765,201 | 3,433,800 |
| หนี้สิน | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 100,000 | 500,000 | 350,000 | 100,000 | 500,000 | 350,000 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น | - | - | 194,141 | 2,598 | 3,058 | 200,844 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 92,970 | - | 89,540 | - | - | - |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 29,214 | 21,607 | 68,269 | 32,284 | 24,088 | 80,330 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 5,329 | - | - | - | - | - |
| เงินกู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 142,389 | 30,000 | - | - | - | - |
| ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย | 5,165 | 15,758 | 155,853 | 5,165 | 15,758 | 155,853 |
| หนี้สินจากสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 9,126 | - | - | 9,126 | - | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 1,525 | 7,144 | 13,235 | 2,298 | 7,307 | 13,528 |
| หนี้สินภายในได้รอตัดบัญชี | 19,696 | - | 32,021 | 19,730 | - | 32,021 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 23,856 | 23,744 | 26,898 | 25,844 | 25,650 | 28,016 |
| รวมหนี้สิน | 429,270 | 598,253 | 929,957 | 197,045 | 575,861 | 860,592 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | 705,919 | 705,919 | 880,876 | 705,919 | 705,919 | 880,876 |
| ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว | 704,701 | 704,701 | 704,953 | 704,701 | 704,701 | 704,953 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญที่ออกจำหน่าย | 144,890 | 144,890 | 145,142 | 144,890 | 144,890 | 145,142 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น | - | - | 1,017 | - | - | 1,017 |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม – จัดสรรแล้ว – สรรองตามกฎหมาย | 70,592 | 70,592 | 88,088 | 70,592 | 70,592 | 88,088 |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม – ยังไม่ได้จัดสรร | 422,099 | 704,299 | 1,613,654 | 1,508,090 | 1,217,456 | 1,598,105 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | - | - | - | (2,585) | (23,239) | (39,548) |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | - | - | - | 76,294 | 74,941 | 75,451 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,342,282 | 1,624,482 | 2,552,854 | 2,501,892 | 2,189,340 | 2,573,208 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,771,552 | 2,222,735 | 3,482,811 | 2,699,027 | 2,765,201 | 3,433,800 |

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : พันบาท

| รายการ | ตรวจสอบแล้ว | | | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | เฉพาะบริษัท ฯ | | | งบรวม | | |
| | 2560 | 2561 | 2562 | 2560 | 2561 | 2562 |
| กำไรขาดทุน | | | | | | |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากการบริการ | 80,742 | 242,182 | 909,591 | 470,835 | 286,327 | 976,497 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 10,127 | 31,169 | 84,215 | 9,941 | 23,152 | 74,749 |
| เงินปันผลรับ | 39,089 | 458,605 | 579,471 | 39,090 | 13,802 | 21,178 |
| ดอกเบี้ยรับ | 17,048 | 125,112 | 129,041 | 16,919 | 123,885 | 118,376 |
| กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสยะสูญ | - | 3,000 | - | - | 3,400 | - |
| กลับรายการค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน | 46,807 | 1,000 | - | 25,376 | 1,000 | - |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน | 23,639 | - | 587,223 | 23,639 | - | 587,223 |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน | - | 5,182 | - | - | 14,550 | - |
| รายได้อื่น | 26,525 | 54 | 7,520 | 26,576 | 141 | 9,765 |
| รวมรายได้ | 243,977 | 866,305 | 2,297,061 | 612,376 | 466,257 | 1,787,788 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | | |
| ต้นทุนบริการ | 32,041 | 83,257 | 587,899 | 152,229 | 127,771 | 517,819 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 54,035 | 51,758 | 95,733 | 56,446 | 60,956 | 106,311 |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 40,671 | 125,929 | 157,881 | 19,994 | 232,278 | 243,463 |
| ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทย่อยเล็กบริษัท | 15,630 | - | - | - | - | - |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น | - | 970 | - | - | 970 | - |
| ต้นทุนทางการเงิน | 8,276 | 14,614 | 14,508 | 2,435 | 12,771 | 14,118 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 150,653 | 276,528 | 856,021 | 231,104 | 434,746 | 881,711 |
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้ | 93,325 | 589,777 | 1,441,040 | 381,271 | 31,512 | 906,077 |
| ภาษีเงินได้ | (21,855) | (28,683) | (175,855) | (22,123) | (28,300) | (169,089) |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 359,148 | 3,211 | 736,988 |
| การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) | | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 339,589 | 4,564 | 736,479 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | - | - | - | 19,559 | (1,353) | 509 |
| | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 359,148 | 3,211 | 736,988 |

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : พันบาท

| รายการ | ตรวจสอบแล้ว | | | | | |
|---|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | เฉพาะบริษัท ฯ | | | งบรวม | | |
| | 2560 | 2561 | 2562 | 2560 | 2561 | 2562 |
| งบกระแสเงินสด | | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | 71,470 | 561,094 | 1,265,185 | 359,148 | 3,211 | 736,988 |
| ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :- | | | | | | |
| ค่าเสื่อมราคา | 4,028 | 3,945 | 3,281 | 4,031 | 3,971 | 3,647 |
| ค่าเผ่อนึ่งสงสยจะสูญ(โอนกลับ) | - | (3,000) | 219,211 | - | (3,400) | 219,211 |
| ค่าเผื่อด้อยค่าในเงินลงทุน(โอนกลับ) | (46,807) | (1,000) | - | (25,376) | (1,000) | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน | (23,639) | - | (587,223) | (23,639) | - | (587,223) |
| ขาดทุน(กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 40,671 | 125,929 | 157,881 | 19,994 | 232,278 | 243,463 |
| เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย | - | (445,340) | (560,011) | - | - | - |
| เงินปันผลรับจากบริษัทอื่น | (39,089) | (13,265) | (19,460) | (39,089) | (13,802) | (21,178) |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 2,069 | (111) | 2,156 | 2,333 | (195) | 2,366 |
| ค่าใช้จ่ายยืมเงินได้ของปีปัจจุบัน | 11,056 | 66,665 | 169,484 | 11,342 | 66,665 | 169,484 |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีดัดบัญชี | 10,798 | (37,981) | 6,371 | 10,780 | (38,365) | (395) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 8,276 | 14,614 | 14,508 | 2,435 | 12,771 | 14,118 |
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 38,833 | 271,549 | 671,383 | 321,959 | 262,134 | 780,481 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น/ลดลง) | | | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราว | (38,593) | 167,480 | (149,911) | (97) | 173,519 | (80,495) |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น | (8,132) | (34,985) | 35,913 | (177,078) | 30,452 | 138,218 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7,340 | (1,074) | (13,076) | 928 | 3,760 | (10,034) |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | (35,377) | (53,706) | 24,939 | (40,886) | (48,179) | 24,869 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 8,273 | (74,112) | 67,622 | 788 | - | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 967 | (2,367) | (4,191) | 1,253 | (2,012) | (4,322) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 17,738 | 3,944 | (76,822) | 17,954 | 4,622 | (76,854) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น | - | - | 194,141 | 166 | 460 | 197,786 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | (13,503) | (92,970) | 89,540 | - | - | - |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | (8,245) | (7,606) | 46,662 | (18,143) | (8,196) | 56,242 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 1,059 | (5,329) | - | - | - | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (117,452) | (8,562) | 16,312 | (119,339) | (9,088) | 16,505 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (7,079) | 3,620 | 3,154 | (6,816) | 4,132 | 2,366 |
| เงินสดรับจากการดำเนินงาน | (154,171) | 165,881 | 905,666 | (19,311) | 411,605 | 1,044,762 |
| จ่ายดอกเบี้ย | (8,276) | (14,614) | (14,508) | (2,435) | (12,771) | (14,118) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (7,366) | (57,723) | (41,766) | (8,300) | (58,679) | (42,040) |
| เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน | (169,813) | 93,544 | 849,392 | (30,046) | 340,155 | 988,604 |

หน่วย : พันบาท

| รายการ | ตรวจสอบแล้ว | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | เฉพาะบริษัท ฯ | | | งบรวม | | |
| | 2560 | 2561 | 2562 | 2560 | 2561 | 2562 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | | | |
| ลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย | 95,753 | - | - | - | - | - |
| เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 61,030 | (124,000) | 43,757 | 61,031 | (124,000) | 43,757 |
| ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (39) | (24) | 242 | (200) | (256) | 242 |
| เงินให้กู้ยืม - กิจกรรมอื่น ๆ (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (250,000) | (590,000) | 1,000 | (250,000) | (590,000) | 1,000 |
| เงินให้กู้ยืม - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (9,000) | (70,600) | (403,519) | - | - | - |
| เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย | - | 445,340 | 560,011 | - | - | - |
| เงินปันผลรับจากบริษัทอื่น | 39,089 | 13,265 | 19,460 | 39,089 | 13,802 | 21,178 |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน | (63,167) | (326,019) | 220,951 | (150,080) | (700,454) | 66,177 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 100,000 | 400,000 | (150,000) | 100,000 | 400,000 | (150,000) |
| เงินกู้ยืมจาก-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง) | (126,021) | (112,389) | (30,000) | - | - | - |
| จ่ายหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน | (3,657) | - | - | (3,657) | - | - |
| เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | - | - | 504 | - | - | 504 |
| เงินสดรับล่วงหน้าจากการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่ | - | - | 1,017 | - | - | 1,017 |
| จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่ | (338,256) | (281,880) | (338,333) | (391,867) | (298,660) | (338,333) |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน | (367,934) | 5,731 | (516,812) | (295,524) | 101,340 | (486,812) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | - | (91,355) | (20,655) | (16,309) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (600,914) | (226,745) | 553,531 | (567,006) | (279,613) | 551,660 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 857,165 | 256,251 | 29,506 | 1,017,330 | 450,324 | 170,711 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 256,251 | 29,506 | 583,037 | 450,324 | 170,711 | 722,371 |

อัตราส่วนทางการเงิน

| รายการ | ตรวจสอบแล้ว | | | | | |
|---|---------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|
| | เฉพาะบริษัท ฯ | | | งบรวม | | |
| | 2560 | 2561 | 2562 | 2560 | 2561 | 2562 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio) | | | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 2.59 | 1.48 | 2.78 | 13.09 | 2.63 | 3.03 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 2.44 | 0.80 | 1.80 | 12.75 | 2.21 | 2.57 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า) | 0.63 | 0.17 | 1.18 | 0.18 | 0.97 | 1.46 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 5.85 | 7.95 | 23.98 | 4.50 | 1.61 | 10.09 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 61.49 | 45.30 | 15.01 | 80.03 | 122.97 | 35.68 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio) | | | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 60.32% | 65.62% | 35.37% | 67.67% | 55.38% | 46.97% |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%) | 33.77% | 81.55% | 56.55% | 59.86% | 41.62% | 41.80% |
| อัตรากำไรอื่นๆ (%) | 46.73% | 15.51% | 31.51% | 15.11% | 30.66% | 40.01% |
| อัตราเงินสดต่อการทำกำไร (%) | 386.97% | 15.67% | 95.48% | 9.66% | 252.80% | 220.53% |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | 29.29% | 64.77% | 55.08% | 55.45% | 0.98% | 41.19% |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | 5.95% | 34.68% | 60.57% | 13.24% | 0.19% | 30.93% |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio) | | | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) | 4.76% | 25.36% | 44.35% | 12.22% | 0.17% | 23.76% |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%) | 190.24% | 1,260.24% | 3,242.46% | 733.01% | 19.80% | 1,883.10% |
| อัตราการหมุนสินทรัพย์ (เท่า) | 0.16 | 0.39 | 0.81 | 0.22 | 0.17 | 0.58 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน(Financial Policy Ratio) | | | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.32 | 0.37 | 0.36 | 0.08 | 0.26 | 0.33 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า) | 24.16 | 3.44 | 45.43 | 22.42 | 23.42 | 57.05 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า) | 0.37 | 0.24 | 2.31 | 0.08 | 1.14 | 2.92 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) | 315.52% | 40.00% | 26.74% | 66.40% | - | 45.94% |
| เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) | 0.04 | 0.04 | 0.07 | 0.04 | 0.04 | 0.07 |
| อัตราส่วนต่อหุ้น (Per Share Data) | | | | | | |
| มูลค่าที่ตราไว้ (บาท) | 0.125 | 0.125 | 0.125 | 0.125 | 0.125 | 0.125 |
| กำไรต่อหุ้น (บาท) | | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 0.01 | 0.10 | 0.224 | 0.06 | 0.001 | 0.131 |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด | 0.01 | 0.10 | 0.219 | 0.06 | 0.001 | 0.128 |
| มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท) | 0.24 | 0.29 | 0.45 | 0.43 | 0.38 | 0.46 |

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

- ก) รายได้จากการให้บริการ จะบันทึกเป็นรายได้โดยพิจารณาถึง ชั้นความสำเร็จของงาน
- ข) รายได้จากการขายจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ยกเว้นกรณีที่เป็นการขายสินค้าที่รับจ้างผลิตตามคำสั่งที่กำหนดเป็นพิเศษของลูกค้า จะรับรู้รายได้โดยพิจารณาถึงชั้นความสำเร็จของงาน
- ค) ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง
- ง) เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

ในปี 2562 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 690.17 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 286.33 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 976.50 ล้านบาทในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 241.04 เนื่องจากปี 2562 บริษัทฯ สามารถรับรู้รายได้ค่าบริการที่ปรึกษาจากผลสำเร็จของงานโครงการใหญ่

ในขณะเดียวกันต้นทุนการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 435.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 188.73 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 624.13 ล้านบาทในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 230.70

มีขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้นจำนวน 11.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 232.28 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 243.46 ล้านบาทในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 5.92

ทำให้อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 0.98 ในปี 2561 เป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 41.19 ในปี 2562

ส่วนรายได้จากการลงทุนเพิ่มขึ้น 53.46 ล้านบาท จากปี 2561 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายได้กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 51.60 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจาก 23.15 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 74.75 ล้านบาทในปี 2562

บริษัทฯ มีรายได้เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 7.38 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจาก 13.80 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 21.18 ล้านบาทในปี 2562

ดอกเบี้ยรับลดลง 5.51 ล้านบาทโดยลดลงจาก 123.89 ล้านบาทในปี 2560 เป็น 118.38 ล้านบาทในปี 2562

บริษัทฯ มีรายได้อื่นเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3,027.24 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 577.90 ล้านบาทโดยเพิ่มขึ้นจาก 19.09 ล้านบาทเป็นจำนวน 596.99 ล้านบาทในปี 2562 สาเหตุหลักเนื่องจากกำไรจากการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 587.22 ล้านบาท และการลดลงของกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ 14.54 ล้านบาท

การลดลงของการกลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อค้อยค่าเงินลงทุนจำนวน 4.40 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของรายได้อื่น ๆ 9.62 ล้านบาท

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 55.38 ในปี 2561 เป็นร้อยละ 46.97 ในปี 2562 ดังนั้น ผลประกอบการของบริษัท ฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2562 มีผลกำไรจำนวน 736.48 ล้านบาทเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีผลกำไรจำนวน 4.56 ล้านบาท และกำไรสุทธิต่อหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 0.001 บาทในปี 2561 เป็นกำไรสุทธิต่อหุ้น 0.131 บาท ในปี 2562 เช่นเดียวกับกำไรต่อหุ้นปรับลด เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จาก 0.001 บาทต่อหุ้นเป็น 0.128 บาทต่อหุ้น

14.2 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ตามกลุ่มธุรกิจมีดังนี้

| รายได้ | ดำเนินการโดย | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | | |
|--|---|----------------------------------|---------|--------|---------|--------|-----------|--------|
| | | % การ ถือหุ้น | 2560 | | 2561 | | 2562 | |
| | | | พันบาท | % | พันบาท | % | พันบาท | % |
| งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน | บริษัทฯ | | 404,602 | 66.07 | 218,870 | 46.94 | 944,553 | 52.83 |
| ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ | บริษัท บินสแวง เกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | 99.99 | - | - | 12,658 | 2.71 | - | - |
| บริษัทย่อยอื่น ๆ | | | 66,233 | 10.82 | 54,463 | 11.68 | 31,615 | 1.77 |
| ดอกเบี้ยรับ | บริษัทฯ | | 16,919 | 2.76 | 123,885 | 26.57 | 118,376 | 6.62 |
| รายได้เงินปันผล | บริษัทฯและบริษัท ย่อย | | 39,089 | 6.38 | 13,802 | 2.96 | 21,178 | 1.19 |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อค่า | บริษัทฯและบริษัท ย่อย | | - | - | - | - | - | - |
| กำไรจากการขายเงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค่า | บริษัทฯและบริษัท ย่อย | | 9,940 | 1.62 | 23,152 | 4.97 | 74,749 | 4.18 |
| รายได้อื่น* | บริษัทฯและบริษัท ย่อย | | 75,592 | 12.35 | 19,427 | 4.17 | 597,317 | 33.41 |
| รวมรายได้ | | | 612,375 | 100.00 | 466,257 | 100.00 | 1,787,788 | 100.00 |

หมายเหตุ * รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

การกลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ การกลับรายการอื่น ๆ กำไรจากการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน

ในปี 2562 บริษัทฯ มีรายได้หลักจากการให้บริการด้านงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์ ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital และจากการลงทุนของบริษัท ฯ เอง จำนวน 976.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.6 ของรายได้รวมในปี 2562

เงินปันผลรับจำนวน 21.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.19 ของรายได้รวมในปี 2562 เป็นรายได้เงินปันผลรับจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า ในขณะที่ดอกเบี้ยรับมีจำนวน 118.38 ล้านบาท ในปี 2562 ซึ่งลดลงจาก 123.89 ล้านบาทในปี 2561 ลดลงจำนวน 5.51 ล้านบาท

ไม่มีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าในปี 2562 กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าในปี 2562 จำนวน 74.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.18 ของรายได้รวมในปี 2562 ส่วนรายได้อื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 597.32 ล้านบาท ในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 33.41 ของรายได้รวมได้แก่กำไรจากการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนจำนวนเงิน 587.22 ล้านบาท รายได้อื่นๆ จำนวนเงิน 9.77 ล้านบาท รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวน 0.33 ล้านบาท

ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 390.05 ล้านบาท จากจำนวน 127.77 ล้านบาทเป็น 517.82 ล้านบาทในปี 2562 สาเหตุหลักเนื่องจากต้นทุนของโครงการเพิ่มขึ้นตามรายได้ของโครงการที่เพิ่มขึ้นและการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัท ฯ ใช้เกณฑ์การบัญชีอย่างระมัดระวัง ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 45.35 ล้านบาท จากจำนวน 60.96 ล้านบาทเป็น 106.31 ล้านบาทในปี 2561 สาเหตุหลักเนื่องจากผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ผันผวนเพิ่มขึ้น

จึงทำให้บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 55.38 ในปี 2561 เป็นร้อยละ 46.97 จากสาเหตุดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 736.48 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากกำไรสุทธิ 4.56 ล้านบาทในปี 2561 อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธिर้อยละ 0.98 ของรายได้รวมในปี 2561 เป็นกำไรสุทธิร้อยละ 41.19 ของรายได้รวมในปี 2562 ตามลำดับ และมีกำไรต่อหุ้นปรับลดในปี 2562 เท่ากับ 0.128 บาท เปรียบเทียบกับกำไรต่อหุ้นปรับลดในปี 2561 ซึ่งเท่ากับ 0.001

14.3 ฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.18 คิดเป็นจำนวน 668.60 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากจำนวน 2,765.20 ล้านบาทในปี 2561 เป็นจำนวน 3,433.80 ล้านบาท ในปี 2562 แยกเป็นรายละเอียด

1. การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนในปี 2562 จำนวน 975.47 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 551.66 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 424.26 ล้านบาท การลดลงของลูกหนี้การค้าสุทธิ- กิจการอื่นจำนวน 140.32 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าสุทธิ-กิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 10.03 ล้านบาท การลดลงของลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลงจำนวน 53.48 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมกิจการอื่นเพิ่มขึ้น 179 ล้านบาทและสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น- ภาษีมูลค่าเพิ่ม-สุทธิ เพิ่มขึ้นจำนวน 4.32 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของเงินให้กู้ยืมกิจการอื่น ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ให้บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันสองแห่งกู้ยืมเงิน โดยทำสัญญากู้เงินเป็นหลักฐาน จำนวนเงินบริษัทละ 130 ล้านบาท กำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี ค่าธรรมเนียมเงินกู้และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี และร้อยละ 12 ต่อปี ตามลำดับ โดยมีที่ดินมาจดทะเบียนจำนองให้แก่บริษัทฯ รายการให้กู้ยืมทั้ง 2 รายการดังกล่าวนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ แล้ว
2. การลดลงของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 306.88 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 43.76 ล้านบาท การลดลงของเงินให้กู้ยืมระยะยาวจำนวน 368.50 ล้านบาท การลดลงของอาคารและอุปกรณ์-สุทธิจำนวน 3.45 ล้านบาท การลดลงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิจากการคิดค่าเสื่อมราคา จำนวน 0.44 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (DTA) จำนวน 32.42 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายจำนวน 23.75 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 53.10 ล้านบาท

การลดลงของเงินให้กู้ยืม ระยะยาว -บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ณ ปัจจุบันสินทรัพย์ค่าประกันมีมูลค่าเทียบเท่าเงินกู้ บริษัท ฯ ใช้เกณฑ์การบัญชีอย่างระมัดระวังโดยได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 188.50 ล้านบาท เพื่อให้ยอดเงินกู้คงเหลือหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้วอัตราสินทรัพย์ค่าประกันสูงกว่ายอดเงินกู้ดังกล่าวเกินกว่าร้อยละ 30

ยอดลูกหนี้การค้าสุทธิ-กิจการอื่นจำนวนสุทธิ 13.08 ล้านบาท เป็นจำนวนสุทธิหลังจากตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 2.08 ล้านบาท ซึ่งเป็นยอดลูกหนี้ค้างชำระเกินกว่า 365 วัน เป็นลูกหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้และบางรายได้ย้ายถิ่นที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามหนี้ได้ บริษัท ฯ พิจารณาแล้วจึงได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

บริษัทฯ มีเงินลงทุนทั่วไป (สุทธิ) ในบริษัทอื่น ได้แก่

1. บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทซีเวตต้า แคปิตอล ซึ่งเป็นบริษัทบริหารจัดการกองทุน ซีเวตต้า ฟันด์ เป็นจำนวนเงิน 510.80 บาทเทียบเท่ากับเงินยูโร 12.50 ยูโร คิดเป็นร้อยละ 12.5 ของหุ้นทั้งหมด
2. บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน) ธุรกิจเงินทุน จำนวน 185 ล้านบาท

3. บริษัท วาย แอล พี จำกัด ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย จำนวน 256.24 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้รับหุ้นจากบริษัท วาย แอล พี จำกัด จำนวน 1,257,999 หุ้น สำหรับการชำระหนี้เงินกู้ยืมจำนวน 230 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 26,243,013.73 บาท และจะถือหุ้นสามัญใน วาย แอล พี จำกัด ในช่วงเวลาระยะสั้นเท่านั้น บริษัทฯ ไม่ได้มีการเข้าไปบริหารจัดการหรือได้ผลประโยชน์ใดๆ จาก วาย แอล พี

เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเพื่อขายหุ้น YLP ทั้งหมดกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการจะสำเร็จไม่เกินวันที่ 31 มีนาคม 2563

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2562 บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน) ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จึงจัดประเภทใหม่เป็นเงินลงทุนชั่วคราว

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจากจำนวน 575.86 ล้านบาทในปี 2561 เป็นจำนวน 860.59 ล้านบาท ในปี 2562 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 49.44 คิดเป็นจำนวนเงิน 284.73 ล้านบาท โดยหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 250.34 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจำนวน 34.39 ล้านบาท

ส่วนหนี้สินหมุนเวียนของบริษัทฯ ประกอบด้วยเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 150 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้า-กิจการอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 197.79 ล้านบาท เจ้าหนี้อื่น- กิจการอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 56.24 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 140.09 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ เพิ่มขึ้น 6.22 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนประกอบด้วย ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 32.02 ล้านบาท และภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 2.37 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นจากจำนวน 2,189.34 ล้านบาทในปี 2561 เป็นจำนวน 2,573.21 ล้านบาทในปี 2562 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.53 คิดเป็นจำนวนเงิน 383.87 ล้านบาท เนื่องจากมีผลกำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี 2562 จำนวน 736.48 ล้านบาท ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น 0.51 ล้านบาท ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลงจำนวน 16.31 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่จำนวน 338.33 ล้านบาท เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 0.50 ล้านบาท เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญจำนวน 1.02 ล้านบาท

เนื่องจากในปี 2562 บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีผลกำไรจากการดำเนินงานสุทธิจำนวน 1,265.19 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะบริษัท ระหว่างปีบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลและเงินปันผลพิเศษในรูปแบบเงินสดรวมจำนวน 338.33 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี 2562 โดยบริษัทได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายครบถ้วนแล้ว โดยได้จัดสรรสำรองจำนวน 17.50 ล้านบาทในปี 2562 ทั้งนี้เป็นไปตามมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้ “บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยก

มา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เว้นแต่ บริษัทจะมีข้อบังคับหรือกฎหมายอื่นกำหนดให้ต้องมีทุนสำรองมากกว่านั้น” ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 1,613.65 ล้านบาท ส่วนกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรของงบรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 1,598.11 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.33 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งเท่ากับ 0.26 เท่า และบริษัทฯ มีสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้น กล่าวคือ อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2562 เท่ากับ 3.03 เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งเท่ากับ 2.63 เท่า ในปี 2562 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และผลตอบแทนจากผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นเท่ากับร้อยละ 23.76 และร้อยละ 1,883.10 ตามลำดับ

กระแสเงินสด

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 722.37 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินสดสุทธิที่เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 551.66 ล้านบาท อันประกอบด้วย กำไร(ขาดทุน) ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวนเงินรวม 780.48 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวนเงิน 208.12 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 66.18 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 486.81 ล้านบาท และผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศลดลงจำนวน 16.31 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 208.12 ล้านบาท ใช้ไปจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 80.50 ล้านบาท ได้มาจากลูกหนี้การค้า-กิจการอื่นจำนวน 138.22 ล้านบาท ใช้ไปจากของลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 10.03 ล้านบาท ได้มาจากลูกหนี้อื่นจำนวน 24.87 ล้านบาท ใช้ไปจากสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 81.18 ล้านบาท

ได้มาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเจ้าหนี้การค้า-กิจการอื่นจำนวน 197.79 ล้านบาท ได้มาจากเจ้าหนี้อื่น-กิจการอื่นจำนวน 56.24 ล้านบาท ได้มาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 16.50 ล้านบาท ได้มาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 2.37 ล้านบาท ใช้ไปจากการจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 42.04 ล้านบาท และใช้ไปในการจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 14.12 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 66.18 ล้านบาทเกิดจาก ได้มาจากการลดลงของเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 43.76 ล้านบาท ได้มาจากการขายที่ดินอาคารและอุปกรณ์จำนวน 0.24 ล้านบาท ได้มาจากเงินให้กู้ยืม-แก่บุคคลและกิจการอื่นลดลงจำนวน 1.00 ล้านบาท ได้มาจากเงินปันผลรับจากบริษัทอื่นจำนวน 21.18 ล้านบาท บริษัทฯ ไม่มีย่อยจ่ายลงทุนจำนวนมาก ๆ และไม่มีภาระผูกพันด้านหนี้สิน

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไปจำนวน 486.81 ล้านบาท ใช้ไปจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 150 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่จำนวน 338.33 ล้านบาท เงินสดรับจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 1.52 ล้านบาท

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี**(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)**

บริษัท ฯ และ บริษัท ย่อยจ่าย ค่าตอบแทน การสอบบัญชี ให้แก่ สำนักงาน สอบบัญชี ที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา 2562 ดังนี้

- ค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 1,760,000 บาท

ค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562 เปลี่ยนแปลงจากปี 2561 ตามจำนวนบริษัทย่อยและหรือ ปริมาณงานที่เกิดขึ้นจริง

(2) ค่าบริการอื่น (non- audit fee) : ไม่มี-

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริษัทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้และเงินลงทุนชั่วคราว : ตามที่ปรากฏในงบกำไรขาดทุน กลุ่มบริษัทแสดงรายได้จากการให้บริการในงบการเงินรวม เป็นจำนวนเงิน 976.50 ล้านบาท และขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า เป็นจำนวนเงิน 243.46 ล้านบาท แสดงยอดคงเหลือของเงินลงทุนชั่วคราว ในงบแสดงฐานะการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 1,306.64 ล้านบาท กลุ่มบริษัทได้เลือกใช้นโยบายการบัญชีในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.5.1 เรื่องการรับรู้รายได้ ข้อ 1.5.4 เรื่องเงินลงทุนชั่วคราว และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4 เรื่องเงินลงทุนชั่วคราว

เนื่องจากรายได้เป็นรายการที่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท แม้โครงสร้างการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทจะไม่ซับซ้อนและมีสัญญาเป็นหลักฐานประกอบ แต่เงื่อนไขในสัญญาสำคัญๆ กำหนดผลตอบแทนแก่กลุ่มบริษัทในรูปแบบ “เมื่องานสำเร็จ (Success Fee)” และแต่ละสัญญามีมูลค่างานเป็นจำนวนสูง

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้ลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า และหน่วยลงทุนในกองทุน เป็นจำนวนเงินสูง (ร้อยละ 38.05 ของสินทรัพย์รวม) ซึ่งทุกสิ่งงวดบัญชี ต้องปรับมูลค่าตามบัญชีเป็นมูลค่ายุติธรรม โดยอ้างอิงมูลค่ายุติธรรมจากแหล่งข้อมูลต่างๆ จึงมีความเสี่ยงที่อาจเกิดความผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้

ดังนั้นวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าวมีดังนี้

ก. การรับรู้รายได้จากการให้บริการ

ทำความเข้าใจและทดสอบระบบควบคุมภายในของการรับรู้รายได้และตรวจสอบเนื้อหาสาระโดยการสุ่มตัวอย่างรายการบันทึกบัญชีรายได้จากการให้บริการ

ข. เงินลงทุนชั่วคราว

ทำความเข้าใจและทดสอบระบบควบคุมภายในของกระบวนการลงทุน และตรวจสอบเนื้อหาสาระโดยการสุ่มตัวอย่างจากรายงานมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อค้า และหน่วยลงทุนในกองทุน รวมถึงการบันทึกปรับรายการมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนและการรับรู้กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง

แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาแล้วได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แล้วแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่หากจะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นางสาวครุณี สมกำเนต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5007

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

งบการเงิน

บริษัท บรีดเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| สินทรัพย์ | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--------------------------------|----------|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 3 | 722,370,776.53 | 170,710,951.14 | 583,036,900.92 | 29,506,348.00 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 4 | 1,306,637,583.98 | 882,381,614.42 | 959,840,180.19 | 380,587,218.69 |
| ลูกหนี้การค้า สุทธิ | | | | | |
| กิจการอื่น | 5 | 13,078,697.34 | 153,396,691.50 | 11,313,197.34 | 49,326,755.58 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2.2 | 18,571,348.12 | 8,537,173.56 | 14,150,764.78 | 1,074,478.64 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | | |
| กิจการอื่น | 6 | 37,784,511.77 | 91,264,662.68 | 37,462,417.76 | 91,012,094.00 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2.3 | - | - | 6,493,815.39 | 74,115,423.91 |
| เงินให้กู้ยืม | | | | | |
| บุคคลและกิจการอื่น | 7 | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2.4 | - | - | 489,119,235.00 | 85,600,000.00 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | | | | |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม - สุทธิ | | 14,559,719.70 | 10,237,752.79 | 12,706,438.98 | 8,515,422.40 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 2,422,002,637.44 | 1,446,528,846.09 | 2,423,122,950.36 | 849,737,741.22 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 8 | - | - | 58,077,100.00 | 58,077,100.00 |
| เงินลงทุนทั่วไป | 9 | 441,243,524.53 | 485,000,550.13 | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | 10 | 391,500,000.00 | 760,000,000.00 | 391,500,000.00 | 760,000,000.00 |
| อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ | 11 | 30,428,177.53 | 33,877,211.16 | 30,428,177.53 | 33,510,807.92 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 12 | 6,930,688.50 | 7,370,866.16 | 6,930,688.50 | 7,370,866.16 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 18.3 | 58,141,372.55 | 25,724,711.87 | 50,459,796.03 | 24,810,367.15 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | | | | |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | | 30,288,234.97 | 6,536,277.90 | 27,784,152.96 | 4,064,767.51 |
| อื่น ๆ | | 53,265,141.80 | 162,900.00 | 53,265,141.80 | 162,900.00 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 1,011,797,139.88 | 1,318,672,517.22 | 1,059,688,070.55 | 1,372,996,808.74 |
| รวมสินทรัพย์ | | 3,433,799,777.32 | 2,765,201,363.31 | 3,482,811,020.91 | 2,222,734,549.96 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|------|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| หมายเหตุ | | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 15 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | | |
| กิจการอื่น | 13 | 200,844,339.11 | 3,057,889.62 | 194,140,800.00 | - |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2.5 | - | - | 89,540,000.00 | - |
| เจ้าหนี้อื่น | | | | | |
| กิจการอื่น | 14 | 80,329,950.53 | 24,088,216.17 | 68,269,169.54 | 21,607,328.41 |
| เงินกู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2.6 | - | - | | 30,000,000.00 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย | | 155,852,541.25 | 15,758,408.78 | 155,852,541.25 | 15,758,408.78 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | | | | |
| ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนด | | 855,665.74 | 3,302,097.29 | 740,165.74 | 3,291,597.29 |
| อื่น ๆ | | 12,672,298.16 | 4,004,460.51 | 12,495,189.64 | 3,851,545.81 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 800,554,794.79 | 550,211,072.37 | 871,037,866.17 | 574,508,880.29 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 18.3 | 32,020,720.23 | - | 32,020,720.23 | - |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 16 | 28,016,348.00 | 25,649,866.00 | 26,897,959.00 | 23,744,276.00 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 60,037,068.23 | 25,649,866.00 | 58,918,679.23 | 23,744,276.00 |
| รวมหนี้สิน | | 860,591,863.02 | 575,860,938.37 | 929,956,545.40 | 598,253,156.29 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 0.125 บาท | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| - หุ้นสามัญ 5,647,349,128 หุ้น ในปี 2561 | 20 | | 705,918,641.00 | | 705,918,641.00 |
| - หุ้นสามัญ 7,047,006,083 หุ้น ในปี 2562 | 20 | 880,875,760.38 | | 880,875,760.38 | |
| ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | | |
| - หุ้นสามัญ 5,637,604,866 หุ้น ในปี 2561 | 20 | - | 704,700,608.25 | - | 704,700,608.25 |
| - หุ้นสามัญ 5,639,622,183 หุ้น ในปี 2562 | 20 | 704,952,772.88 | - | 704,952,772.88 | - |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญที่ออกจำหน่าย | 20 | 145,142,321.73 | 144,890,157.11 | 145,142,321.73 | 144,890,157.11 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น | 21 | 1,017,450.00 | - | 1,017,450.00 | - |
| กำไรสะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย | | 88,087,576.04 | 70,591,864.10 | 88,087,576.04 | 70,591,864.10 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 1,598,105,027.28 | 1,217,455,873.73 | 1,613,654,354.86 | 704,298,764.21 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | (39,547,862.48) | (23,239,103.05) | - | - |
| รวมส่วนของบริษัทใหญ่ | | 2,497,757,285.45 | 2,114,399,400.14 | 2,552,854,475.51 | 1,624,481,393.67 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | 75,450,628.85 | 74,941,024.80 | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 2,573,207,914.30 | 2,189,340,424.94 | 2,552,854,475.51 | 1,624,481,393.67 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 3,433,799,777.32 | 2,765,201,363.31 | 3,482,811,020.91 | 2,222,734,549.96 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินรวม

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (หน่วย : บาท) | | | | | | | | | |
|--|----------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|---|---|---|---|----------------------------------|
| | หมายเหตุ | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว | ส่วนเกิน (ส่วนค่า) มูลค่า หุ้นสามัญ | เงินรับ ล่วงหน้าค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | |
| | | | | | จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย ยังไม่ได้จัดสรร | ผลต่างของอัตรา แลกเปลี่ยนจาก การ แปลงค่า งบการเงิน | ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณ การตามหลัก คณิตศาสตร์ ประกันภัย | รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น | รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้นใหญ่ |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | (2,584,557.68) | - | (2,584,557.68) | 2,425,687,528.33 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น | | - | - | - | - | - | - | - | (298,659,915.30) |
| จ่ายปันผล | 19 | - | - | - | - | (20,654,545.37) | 3,461,599.20 | (17,192,946.17) | (12,628,212.89) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| โอนผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | (23,239,103.05) | - | (23,239,103.05) | 2,114,399,400.14 |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | | | | | | รวม |
| | | | | | | | | | 2,501,981,828.86 |
| | | | | | | | | | 76,294,300.53 |
| | | | | | | | | | (298,659,915.30) |
| | | | | | | | | | (13,981,488.62) |
| | | | | | | | | | - |
| | | | | | | | | | 2,189,340,424.94 |

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (หน่วย : บาท)

| | หมายเหตุ | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว | ส่วนเกิน (ส่วนค่า) มูลค่า หุ้นสามัญ | เงินรับ ล่วงหน้าค่าหุ้น สามัญ | กำไรสะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | รวม ส่วนของ บริษัทใหญ่ | ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจควบคุม รวม | |
|---|----------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------|------------------|--|---|---|------------------|------------------------------|---|--|
| | | | | | จัดสรรแล้ว ตามกฎหมาย | ยังไม่จัดสรร | ผลต่างของอัตรา แลกเปลี่ยนจาก การแปลงค่า งบการเงิน | ผลกำไร(ขาดทุน)จาก การประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย | รวม องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 1,217,455,873.73 | (23,239,103.05) | - | (23,239,103.05) | 2,114,399,400.14 | 74,941,024.80 | 2,189,340,424.94 | |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | | | | | | |
| เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 20 | 252,164.63 | 252,164.62 | - | - | - | - | - | - | 504,329.25 | - | 504,329.25 | |
| เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ | 21 | - | - | 1,017,450.00 | - | - | - | - | - | 1,017,450.00 | - | 1,017,450.00 | |
| จ่ายเงินปันผล | 19 | - | - | - | - | (338,333,858.30) | - | - | - | (338,333,858.30) | - | (338,333,858.30) | |
| จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย | | - | - | - | 17,495,711.94 | (17,495,711.94) | - | - | - | - | - | - | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | 736,478,723.79 | (16,308,759.43) | - | (16,308,759.43) | 720,169,964.36 | 509,604.05 | 720,679,568.41 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | 704,952,772.88 | 145,142,321.73 | 1,017,450.00 | 88,087,576.04 | 1,598,105,027.28 | (39,547,862.48) | - | (39,547,862.48) | 2,497,757,285.45 | 75,450,628.85 | 2,573,207,914.30 | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินเฉพาะบริษัท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| | หมายเหตุ | ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ | เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ | กำไร (ขาดทุน) สะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วน ผู้ถือหุ้น | รวม |
|--|----------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|
| | | | | | จัดสรรแล้วเป็นสำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 422,099,760.87 | - | 1,342,282,390.33 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | |
| จ่ายเงินปันผล | 19 | - | - | - | - | (281,880,243.30) | - | (281,880,243.30) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | - | - | - | - | 561,094,037.84 | 2,985,208.80 | 564,079,246.64 |
| โอนผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก-คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม | | - | - | - | - | 2,985,208.80 | (2,985,208.80) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 704,298,764.21 | - | 1,624,481,393.67 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | | 704,700,608.25 | 144,890,157.11 | - | 70,591,864.10 | 704,298,764.21 | - | 1,624,481,393.67 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | |
| เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 20 | 252,164.63 | 252,164.62 | - | - | - | - | 504,329.25 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ | 21 | - | - | 1,017,450.00 | - | - | - | 1,017,450.00 |
| จ่ายเงินปันผล | 19 | - | - | - | - | (338,333,858.30) | - | (338,333,858.30) |
| จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองกฎหมาย | | - | - | - | 17,495,711.94 | (17,495,711.94) | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | 1,265,185,160.89 | - | 1,265,185,160.89 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | 704,952,772.88 | 145,142,321.73 | 1,017,450.00 | 88,087,576.04 | 1,613,654,354.86 | - | 2,552,854,475.51 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| รายการ | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|---|----------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| รายได้ | | | | | |
| รายได้จากให้บริการ | | 976,497,498.19 | 286,326,943.06 | 909,590,976.42 | 242,182,073.40 |
| กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | | 74,748,797.16 | 23,152,079.98 | 84,215,014.61 | 31,169,094.91 |
| เงินปันผลรับ | | 21,177,679.09 | 13,802,188.71 | 579,471,157.34 | 458,605,252.11 |
| ดอกเบี้ยรับ | | 118,376,035.79 | 123,885,226.24 | 129,040,705.65 | 125,112,277.81 |
| รายได้อื่น | | | | | |
| กลับรายการค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ | | - | 3,400,000.00 | - | 3,000,000.00 |
| กลับรายการค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน | | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน | 4.3 | 587,222,864.00 | - | 587,222,864.00 | - |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน | | - | 14,549,518.52 | - | 5,182,238.31 |
| อื่น ๆ | | 9,764,791.18 | 141,327.52 | 7,520,611.68 | 54,162.26 |
| รวมรายได้ | | 1,787,787,665.41 | 466,257,284.03 | 2,297,061,329.70 | 866,305,098.80 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | |
| ต้นทุนการให้บริการ | | 517,819,424.20 | 127,770,847.81 | 587,898,630.82 | 83,256,520.32 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 106,311,213.92 | 60,955,723.60 | 95,733,404.54 | 51,757,591.65 |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 4.4 | 243,462,519.24 | 232,278,315.23 | 157,880,559.36 | 125,929,231.51 |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น | | - | 970,000.00 | - | 970,000.00 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | 14,117,960.34 | 12,770,790.76 | 14,508,122.42 | 14,614,363.60 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 881,711,117.70 | 434,745,677.40 | 856,020,717.14 | 276,527,707.08 |
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้ | | 906,076,547.71 | 31,511,606.63 | 1,441,040,612.56 | 589,777,391.72 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 18.2 | (169,088,219.87) | (28,300,149.08) | (175,855,451.67) | (28,683,353.88) |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี | | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | | 736,478,723.79 | 4,564,733.28 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | 509,604.05 | (1,353,275.73) | - | - |
| | | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท) | 17 | 0.131 | 0.001 | 0.224 | 0.100 |
| จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | | 5,638,571,361 | 5,637,604,866 | 5,638,571,361 | 5,637,604,866 |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท) | 17 | 0.128 | 0.001 | 0.219 | 0.100 |
| จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | | 5,770,083,264 | 5,637,604,866 | 5,770,083,264 | 5,637,604,866 |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | | |

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|----------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| หมายเหตุ | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | | | |
| รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน | (16,308,759.43) | (20,654,545.37) | - | - |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ - | | | | |
| - ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | 4,326,999.00 | - | 3,731,511.00 |
| ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | - | (865,399.80) | - | (746,302.20) |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี | (16,308,759.43) | (17,192,946.17) | - | 2,985,208.80 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 720,679,568.41 | (13,981,488.62) | 1,265,185,160.89 | 564,079,246.64 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 720,169,964.36 | (12,628,212.89) | 1,265,185,160.89 | 564,079,246.64 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 509,604.05 | (1,353,275.73) | - | - |
| | 720,679,568.41 | (13,981,488.62) | 1,265,185,160.89 | 564,079,246.64 |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | |

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|---|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี | 736,988,327.84 | 3,211,457.55 | 1,265,185,160.89 | 561,094,037.84 |
| รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) | | | | |
| ค่าเสื่อมราคา | 11, 12 | 3,647,233.63 | 3,970,621.18 | 3,280,830.39 |
| ค่าเผื่อนี่สงสัจะสูญ(โอนกลับ) | 10 | 219,210,958.92 | (3,400,000.00) | 219,210,958.92 |
| ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน(โอนกลับ) | | - | (1,000,000.00) | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน | 4.3,9 | (587,222,864.00) | - | (587,222,864.00) |
| ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 4.4 | 243,462,519.24 | 232,278,315.23 | 157,880,559.36 |
| เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย | | - | - | (560,010,720.00) |
| เงินปันผลรับจากบริษัทอื่น | | (21,177,679.09) | (13,802,188.71) | (19,460,437.34) |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 16 | 2,366,482.00 | (194,527.00) | 2,156,485.67 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน | 18.1 | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 | 169,484,160.32 |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี | 18.1 | (395,940.45) | (38,364,544.40) | 6,371,291.35 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | 14,117,960.34 | 12,770,790.76 | 14,508,122.42 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | | 780,481,158.75 | 262,134,618.09 | 671,383,547.98 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 4.3 | (80,495,624.80) | 173,518,878.67 | (149,910,656.86) |
| ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น | 5 | 138,217,994.16 | 30,451,670.10 | 35,913,558.24 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน | 2.2 | (10,034,174.56) | 3,760,032.95 | (13,076,286.14) |
| ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น | 6 | 24,869,191.99 | (48,179,482.79) | 24,938,717.32 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน | 2.3 | - | - | 67,621,608.52 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | (4,321,966.91) | (2,011,564.67) | (4,191,016.58) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | (76,854,198.87) | 4,621,693.81 | (76,821,627.25) |
| หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น | 13 | 197,786,449.49 | 460,350.67 | 194,140,800.00 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน | 2.5 | - | - | 89,540,000.00 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น | 14 | 56,241,734.36 | (8,195,618.22) | 46,661,841.13 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน | 2.6 | - | - | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 16,504,568.19 | (9,088,032.80) | 16,312,307.01 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 2,366,482.00 | 4,132,472.00 | 3,153,683.00 |
| เงินสดรับจากการดำเนินงาน | | 1,044,761,613.80 | 411,605,017.81 | 905,666,476.37 |
| จ่ายดอกเบี้ย | | (14,117,960.34) | (12,770,790.76) | (14,508,122.42) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | | (42,039,671.94) | (58,678,895.84) | (41,766,608.25) |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | 988,603,981.52 | 340,155,331.21 | 849,391,745.70 |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | 988,603,981.52 | 340,155,331.21 | 849,391,745.70 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีดเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|----------------------------------|--|--|------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 9 | 43,757,025.60 (123,999,996.08) | 43,756,986.27 (124,000,000.00) | |
| ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 11 | 241,977.66 (255,989.03) | 241,977.66 (24,476.63) | |
| เงินให้กู้ยืมแก่ – บุคคลและกิจการอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 7, 10 | 1,000,000.00 (590,000,000.00) | 1,000,000.00 (590,000,000.00) | |
| เงินให้กู้ยืมแก่ – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 2.4 | - - | (403,519,235.00) (70,600,000.00) | |
| เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย | | - - | 560,010,720.00 445,340,480.00 | |
| เงินปันผลรับจากบริษัทอื่น | | 21,177,679.09 13,802,188.71 | 19,460,437.34 13,264,772.11 | |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน | | 66,176,682.35 (700,453,796.40) | 220,950,886.27 (326,019,224.52) | |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 15 | (150,000,000.00) 400,000,000.00 | (150,000,000.00) 400,000,000.00 | |
| เงินกู้ยืมจาก - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 2.6 | - - | (30,000,000.00) (112,388,800.00) | |
| เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 20 | 504,329.25 - | 504,329.25 - | |
| เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิ์- | | | | |
| - ใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่ | 21 | 1,017,450.00 - | 1,017,450.00 - | |
| จ่ายเงินปันผล | 19 | (338,333,858.30) (298,659,915.30) | (338,333,858.30) (281,880,243.30) | |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน | | (486,812,079.05) 101,340,084.70 | (516,812,079.05) 5,730,956.70 | |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | | (16,308,759.43) (20,654,545.37) | - - | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | | 551,659,825.39 (279,612,925.86) | 553,530,552.92 (226,744,510.20) | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | | 170,710,951.14 450,323,877.00 | 29,506,348.00 256,250,858.20 | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | | 722,370,776.53 170,710,951.14 | 583,036,900.92 29,506,348.00 | |
| กิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมลงทุนที่ไม่กระทบเงินสด | | | | |
| เงินให้กู้ยืมแก่ - กิจการอื่น ลดลง | 10 | 230,000,000.00 - | 230,000,000.00 - | |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น ลดลง | | 26,243,013.73 - | 26,243,013.73 - | |
| เงินลงทุนทั่วไป เพิ่มขึ้น | 9 | 256,243,013.73 - | 256,243,013.73 - | |
| เงินลงทุนทั่วไป ลดลง | 9 | 300,000,000.00 - | 300,000,000.00 - | |
| เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น | 4.3 | 587,222,864.00 - | 587,222,864.00 - | |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | |

บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปเรียกว่า “บริษัทฯ”) ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2537 ต่อมาได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2543 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี เลขที่ 10/190-193 ซอย สุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจหลักในการให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำและการแสดงรายการในงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้รวมงบการเงินของบริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในต่างประเทศ (บริษัท บรืคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และ บริษัท บรืคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด) หลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว โดยบริษัทย่อยในต่างประเทศ มียอดรวมสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 384.68 ล้านบาท (เทียบเท่าร้อยละ 11.21 ของยอดรวมสินทรัพย์ในงบการเงินรวม) มียอดรวมหนี้สินเป็นจำนวนเงิน 17.39 ล้านบาท (เทียบเท่าร้อยละ 2.02 ของยอดรวมหนี้สินในงบการเงินรวม) และยอดรวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี เป็นจำนวนเงิน 9.70 ล้านบาท (เทียบเท่าร้อยละ 1.32 ของกำไรสุทธิในงบการเงินรวม ตามลำดับ)

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

1.3 รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อมและกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน โดยมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันมีดังนี้

| บริษัท | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ | จัดตั้งขึ้นใน | ร้อยละการถือหุ้น | |
|--|---|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัทย่อย | | | | | |
| บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | 99.99 | 99.99 |
| บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอคไวกเซอร์รี่ จำกัด) | ที่ปรึกษาทางธุรกิจ | ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | - | - |
| บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอคไวกเซอร์รี่ จำกัด | ที่ปรึกษาทางธุรกิจ | ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | 99.99 | 99.99 |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | ที่ปรึกษาทางการเงิน | ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | 99.99 | 99.99 |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | ให้คำปรึกษาทางการเงินแก่ลูกค้าต่างประเทศ | ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน | ฮ่องกง | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท บรีคเคอร์ คันทัน แอสเซท แอคไวกเซอร์รี่ จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) | ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital | ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน | หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| บริษัท จักรัส โปรเจกต์ จำกัด | ขายอสังหาริมทรัพย์ และที่ปรึกษาด้านธุรกิจ | มีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | - | - |
| บรีคเคอร์ ซูโงทัย ฟินด์ | กองทุนต่างประเทศ | มีกรรมการร่วมกัน | หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน | - | - |
| บริษัท ซีเวทต้า แคปปิตอล จำกัด | บริหารจัดการกองทุน | มีกรรมการร่วมกัน | หมู่เกาะเคย์แมน | - | - |
| บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด | ให้เช่าทรัพย์สิน | มีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | - | - |
| บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด | ให้เช่าและบริการด้านอสังหาริมทรัพย์ | มีกรรมการร่วมกัน | ประเทศไทย | - | - |
| บริษัท มินเชน แมชีนเนอร์รี่ จำกัด | ขายเครื่องจักรกลการเกษตร | กลุ่มสมาชิกของกรรมการบริษัทฯ ท่านหนึ่งเป็นกรรมการ | ประเทศไทย | - | - |
| บริษัท แมค แคปปิตอล แอคไวกเซอร์รี่ จำกัด | วาณิชธนกิจและนายหน้าอิสระในตะวันออกกลาง | มีกรรมการร่วมกัน | Castries, St.Lucia | - | - |

1.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 ซึ่งการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นในปีปัจจุบันไม่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

1.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชี ได้ออกมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
- ฉบับที่ 2 เรื่อง สินค้าคงเหลือ
- ฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด
- ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
- ฉบับที่ 10 เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
- ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้
- ฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
- ฉบับที่ 20 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
- ฉบับที่ 21 เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- ฉบับที่ 23 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
- ฉบับที่ 24 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- ฉบับที่ 26 เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
- ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
- ฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
- ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
- ฉบับที่ 32 เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
- ฉบับที่ 33 เรื่อง กำไรต่อหุ้น
- ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
- ฉบับที่ 36 เรื่อง การค้ำของสินทรัพย์
- ฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
- ฉบับที่ 38 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
- ฉบับที่ 40 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- ฉบับที่ 41 เรื่อง เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
- ฉบับที่ 2 เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
- ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ
- ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย
- ฉบับที่ 5 เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
- ฉบับที่ 6 เรื่อง การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
- ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
- ฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
- ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
- ฉบับที่ 10 เรื่อง การร่วมการงาน
- ฉบับที่ 11 เรื่อง งบการเงินรวม
- ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
- ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
- ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
- ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

การตีความมาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 10 เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
- ฉบับที่ 25 เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
- ฉบับที่ 29 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 32 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 1 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
- ฉบับที่ 5 เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
- ฉบับที่ 7 เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
- ฉบับที่ 10 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
- ฉบับที่ 12 เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 14 เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
- ฉบับที่ 16 เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
- ฉบับที่ 17 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
- ฉบับที่ 19 เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน
- ฉบับที่ 20 เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
- ฉบับที่ 21 เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ
- ฉบับที่ 22 เรื่อง รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนจ่ายล่วงหน้า
- ฉบับที่ 23 เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐาน การบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 แล้วเห็นว่า

- 1) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1, ฉบับที่ 2, ฉบับที่ 7, ฉบับที่ 8, ฉบับที่ 10, ฉบับที่ 12, ฉบับที่ 16, ฉบับที่ 10, ฉบับที่ 19, ฉบับที่ 21, ฉบับที่ 23, ฉบับที่ 24, ฉบับที่ 27, ฉบับที่ 33, ฉบับที่ 34, ฉบับที่ 36, ฉบับที่ 37, ฉบับที่ 38 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8, ฉบับที่ 13, ฉบับที่ 15 และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 22 จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ
- 2) มาตรฐานการบัญชีที่ 32, มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7, ฉบับที่ 9, ฉบับที่ 16, การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 และฉบับที่ 19 ฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาถือปฏิบัติ
- 3) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นๆ นอกเหนือจากที่กล่าวในข้อ 1) และข้อ 2) ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

และฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32, มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7, ฉบับที่ 9, ฉบับที่ 16 , การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 และฉบับที่ 19 เมื่อนำมาถือปฏิบัติ

1.5 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.5.1 การรับรู้รายได้

บริษัทฯ บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

- ก) รายได้จากการให้บริการ จะบันทึกเป็นรายได้โดยพิจารณาถึง ขั้นตอนความสำเร็จของงาน
- ข) รายได้จากการขายจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ยกเว้นกรณีที่รายได้จากการขายสินค้าที่รับจ้างผลิตตามคำสั่งที่กำหนดเป็นพิเศษของลูกค้า จะรับรู้รายได้โดยพิจารณาถึงขั้นตอนความสำเร็จของงาน
- ค) ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง
- ง) เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

1.5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

1.5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

1.5.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า แสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อคำนวณจากราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เงินลงทุนในกองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมซึ่งเท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันสิ้นรอบระยะบัญชี บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

1.5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

| ประเภท | ระยะเวลา (ปี) |
|-------------------------|---------------|
| อาคาร | 20 |
| อาคารชุด | 20 |
| เครื่องตกแต่งและติดตั้ง | 5 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 5 |
| คอมพิวเตอร์ | 3 |
| อุปกรณ์อื่นๆ | 5 |
| ยานพาหนะ | 10 |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

1.5.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เป็นรายการธุรกิจที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

1.5.7 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ทรัพย์สินและหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มียอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทแปลงค่ายอดคงเหลือของทรัพย์สินและหนี้สินดังกล่าวเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน (อัตราซื้อและอัตราขาย) ที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลำดับ

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้บันทึกเข้าเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

1.5.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทฯ ได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุน

1.5.9 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัท และบริษัทย่อย รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุนตลอดอายุการทำงานพนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน หลังออกจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังออกจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทและบริษัทย่อย รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในส่วนของการขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงเจตนาผูกพันอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการเลิกจ้างและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะยกเลิก มีรายละเอียดอย่างเป็นทางการทั้งการเลิกจ้างก่อนวันเกษียณตามปกติหรือการสนับสนุนการออกจากงานโดยสมัครใจ

ต้นทุนบริการในอสังหาริมทรัพย์รับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องหรือผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

1.5.10 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกับการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์ และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

1.5.11 สัญญาเช่า

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญา

1.5.12 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

1.5.13 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นงวดบัญชี

2. รายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

2.1 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทย่อย (ซึ่งได้ตัดออกแล้วในการจัดทำงบการเงินรวม) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรบางส่วนร่วมกัน) รายการดังกล่าวที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|--------------------------------------|--------------|--------|----------------------|---------|--------------------------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | |
| <u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| รายได้จากการบริการ | 223 | 403 | 223 | 230 | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |
| รายได้ค่าเช่า | 106 | 106 | 106 | 106 | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |
| รายได้ค่าบริการจัดการ | 26,815 | 40,005 | - | - | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 103 | 111 | 103 | 111 | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |
| <u>บริษัทย่อย</u> | | | | | |
| รายได้จากการบริการ | - | - | 23,339 | 22,528 | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |
| รายได้ค่าเช่า | - | - | 274 | 449 | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 11,137 | 1,494 | อัตราดอกเบี้ย 3.00%ต่อปี |
| เงินปันผลรับ | - | - | 560,011 | 445,340 | ตามอัตราที่ประกาศจ่ายเงินปันผล |
| ดอกเบี้ยจ่าย | - | - | 492 | 1,876 | อัตราดอกเบี้ย 3.00%ต่อปี |
| ค่าที่ปรึกษาจ่าย | - | - | 89,540 | 41,681 | ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา |

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประกันชีวิต เบี้ยประชุมและบำเหน็จ
กรรมการ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ค่าตอบแทนผู้บริหารมีรายการดังนี้
:

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|----------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ | 1,592,501.00 | 964,716.00 | 1,592,501.00 | 964,716.00 |
| รวม | 65,083,523.68 | 37,806,922.47 | 65,083,523.68 | 37,806,922.47 |

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินที่มีกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่ง
ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้ :-

2.2 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัทย่อย : | | | | |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | - | - | 14,150,000.00 | - |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | - | - | - | 1,073,046.22 |
| รวม | - | - | 14,150,000.00 | 1,073,046.22 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน : | | | | |
| บริษัท ซีเวทต้า แคปปิตอล จำกัด | 764.78 | 1,432.42 | 764.78 | 1,432.42 |
| บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ | 18,570,583.34 | 8,535,741.14 | - | - |
| รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 18,571,348.12 | 8,537,173.56 | 14,150,764.78 | 1,074,478.64 |

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 5,323,525.29 | 8,537,173.56 | 8,275,000.00 | 120,570.20 |
| เกินกำหนดชำระ | | | | |
| ระหว่าง 30 วัน | 6,418,846.32 | - | - | 121,027.53 |
| ระหว่าง 31 ถึง 60 วัน | 6,828,976.51 | - | 764.78 | 119,160.81 |
| ระหว่าง 61 ถึง 90 วัน | - | - | 5,875,000.00 | 119,054.96 |
| ระหว่าง 91 ถึง 180 วัน | - | - | - | 356,886.65 |
| ระหว่าง 181 ถึง 365 วัน | - | - | - | 237,778.49 |
| มากกว่า 365 วัน | - | - | - | - |
| รวมลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ | 18,571,348.12 | 8,537,173.56 | 14,150,764.78 | 1,074,478.64 |

2.3 ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| รายได้ค้างรับ – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัทย่อย : | | | | |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | - | - | 6,493,815.39 | 72,301,150.00 |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | - | - | - | 219,410.97 |
| รวมรายได้ค้างรับ – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 6,493,815.39 | 72,520,560.97 |
| เงินทดรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน : | | | | |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | - | - | - | 1,594,862.94 |
| รวมเงินทดรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | 1,594,862.94 |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 6,493,815.39 | 74,115,423.91 |

2.4 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืมระหว่าง |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 31 ธันวาคม 2561 | |
| บริษัทย่อย:- | | | | | |
| บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด | 75,600,000.00 | 40,000,000.00 | (5,000,000.00) | 110,600,000.00 | 3.00% ต่อปี |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | 10,000,000.00 | 7,300,000.00 | - | 17,300,000.00 | 3.00% ต่อปี |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | - | 361,219,235.00 | - | 361,219,235.00 | 3.00% ต่อปี |
| รวมเงินให้กู้ยืม-บริษัทย่อย | 85,600,000.00 | 408,519,235.00 | (5,000,000.00) | 489,119,235.00 | |

2.5 เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | - | - | 89,540,000.00 | - |
| รวมเจ้าหนี้การค้า- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 89,540,000.00 | - |

2.6 เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน* |
|---|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------|---|
| | 31 ธันวาคม 2561 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 31 ธันวาคม 2562 | |
| บริษัทย่อย:- | | | | | |
| บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด | 13,000,000.00 | 27,000,000.00 | (40,000,000.00) | - | 3.00% ต่อปี |
| บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) | 17,000,000.00 | 28,000,000.00 | (45,000,000.00) | - | 3.00% ต่อปี |
| รวมเงินกู้ยืม-บริษัทย่อย | 30,000,000.00 | 55,000,000.00 | (85,000,000.00) | - | |

3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| เงินสด | 25,000.00 | 20,000.00 | 25,000.00 | 20,000.00 |
| เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์ | 722,345,776.53 | 170,690,951.14 | 583,011,900.92 | 29,486,348.00 |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 722,370,776.53 | 170,710,951.14 | 583,036,900.92 | 29,506,348.00 |

4. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

| | 31 ธันวาคม 2562 | | | 31 ธันวาคม 2561 | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| | ราคาทุน | มูลค่า ยุติธรรม | กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น | ราคาทุน | มูลค่า ยุติธรรม | กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น |
| 4.1 บริษัท | | | | | | |
| เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า | 1,154,061,172.59 | 959,840,180.19 | (194,220,992.40) | 416,927,651.73 | 380,587,218.69 | (36,340,433.04) |
| 4.2 บริษัทย่อย | | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อค้า | 55,985,792.14 | 30,947,954.00 | (25,037,838.14) | 61,780,193.64 | 64,770,570.00 | 2,990,376.36 |
| เงินลงทุนในหน่วยลงทุน กองทุนบรีคเคอร์ | | | | | | |
| สุโขทัย ฟินด์ | 171,897,038.82 | 215,933,701.24 | 44,036,662.42 | 212,998,155.35 | 324,654,834.01 | 111,656,678.66 |
| กองทุนชีเวสต์ต้า ฟินด์ | 134,993,258.88 | 99,915,748.55 | (35,077,510.33) | 157,512,772.91 | 112,368,991.72 | (45,143,781.19) |
| รวมบริษัทย่อย | 362,876,089.84 | 346,797,403.79 | (16,078,686.05) | 432,291,121.90 | 501,794,395.73 | 69,503,273.83 |
| รวมเงินลงทุนชั่วคราว | 1,516,937,262.43 | 1,306,637,583.98 | (210,299,678.45) | 849,218,773.63 | 882,381,614.42 | 33,162,840.79 |

4.3 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงินดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562 | |
|--|----------------------------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะบริษัท |
| ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม – สุทธิ | 882,381,614.42 | 380,587,218.69 |
| โอนเปลี่ยนแปลงจากเงินลงทุนทั่วไป - | | |
| มูลค่ายุติธรรม ณ วันโอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| กำไรจากการโอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน | 587,222,864.00 | 587,222,864.00 |
| ซื้อระหว่างปี | 375,479,826.69 | 314,660,880.25 |
| ขายระหว่างปี | (594,984,201.89) | (464,750,223.39) |
| กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | (243,462,519.24) | (157,880,559.36) |
| ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม - สุทธิ | 1,306,637,583.98 | 959,840,180.19 |

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2562 บริษัท แอ็บโซลูท คลิน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จึงจัดประเภทใหม่เป็นเงินลงทุนชั่วคราว ทำให้เกิดกำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนจำนวน 587,222,864.00 บาท เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ และตราสารทุน หัวข้อ การโอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน รับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรม ณ วันนั้นในงบกำไรขาดทุนทันที

4.4 รายการเปลี่ยนแปลงกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะบริษัท |
|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | 33,162,840.79 | (36,340,433.04) |
| การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี | (243,462,519.24) | (157,880,559.36) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | (210,299,678.45) | (194,220,992.40) |

4.5 เงินลงทุนในกองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด) ได้ลงทุนใน กองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ โดยราคาต่อหุ้นของการลงทุนแต่ละช่วงเวลา เท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันซื้อ บวกค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมตามข้อกำหนดของกองทุน บริษัทย่อยจะรับรู้ผลตอบแทนจากผลต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ของหุ้นกองทุนเมื่อทำการไถ่ถอนเทียบกับวันที่ซื้อหน่วยลงทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง หน่วยลงทุนดังกล่าวมีเงื่อนไขให้ไถ่ถอนได้เมื่อครบ 15 เดือนนับจากวันลงทุน ทั้งนี้ผู้ถือกองทุนมีสิทธิ์โอนขายกองทุนแก่บุคคลอื่นได้ และไม่มีค่าธรรมเนียมในการไถ่ถอน

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2555 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการลงทุนสำหรับกลุ่มบริษัทในต่างประเทศใหม่ จึงให้บริษัทฯ บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัดขายเงินลงทุนในกองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ ทั้งหมดให้แก่บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ของ บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ในต่างประเทศ ด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ตามข้อกำหนดของกองทุน และรับรู้เป็นกำไรที่ยังไม่เกิดจำนวน 784,197.83 เหรียญ ส.ร.อ. และต่อมาบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัดได้ลงทุนเพิ่ม ดังนี้

| | จำนวนหน่วย | ราคาต่อหน่วย * | จำนวนเงิน US \$ | อัตราแลกเปลี่ยน ** | ราคาทุน (บาท) |
|------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 2,732.268 | 2,724.83 | 7,444,977.52 | 30.8571 | 229,730,415.82 |
| ขายหน่วยลงทุน 3 ธันวาคม 2561 | (293.263) | 4,091.89 | (1,200,000.00) | 30.8571 | (37,028,520.00) |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 2,439.005 | | 6,244,977.52 | | |
| ขายหน่วยลงทุน 1 เมษายน 2562 | (60.975) | 3,872.58 | (236,130.46) | 30.8571 | (7,286,301.22) |
| ขายหน่วยลงทุน 1 สิงหาคม 2562 | (60.975) | 3,798.09 | (231,588.49) | 30.8571 | (7,146,149.19) |
| ขายหน่วยลงทุน 1 ตุลาคม 2562 | (60.975) | 3,387.00 | (206,521.85) | 30.8571 | (6,372,406.59) |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 2,256.080 | | 5,570,736.72 | | 171,897,038.82 |

** อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

4.6 เงินลงทุนในกองทุน ซีเวตต้า ฟันด์

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) ได้ลงทุนใน กองทุน ซีเวตต้า ฟันด์ โดยราคาต่อหุ้นของการลงทุนเท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) 100 ดอลลาร์ต่อหุ้น บริษัทย่อยจะรับรู้ผลตอบแทนจากผลต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ของหุ้นกองทุนเมื่อทำการไถ่ถอนเทียบกับวันที่ซื้อ หน่วยลงทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้ถือกองทุนมีสิทธิโอนขายกองทุนแก่บุคคลอื่นได้ และ ไม่มีค่าธรรมเนียมในการไถ่ถอน

| ณ วันที่ | จำนวนหน่วย | ราคาต่อหน่วย | จำนวนเงิน US \$ | อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ย | ราคาทุน (บาท) |
|------------------------|-------------|--------------|-----------------|--------------------------|----------------|
| ลงทุน 10 มีนาคม 2557 | 49,999.500 | 100.000 | 5,000,000.00 | 31.2554 | 156,277,000.00 |
| ขาย 1 ตุลาคม 2561 | (2,500.000) | 83.528 | (208,820.67) | 31.2554 | (6,526,773.57) |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 47,499.500 | | 4,791,179.33 | | |
| ขาย 2 มกราคม 2562 | (2,500.000) | 74.552 | (186,379.93) | 31.2554 | (5,825,379.26) |
| ขาย 1 เมษายน 2562 | (1,187.500) | 77.218 | (91,696.69) | 31.2554 | (2,866,016.72) |
| ขาย 1 กรกฎาคม 2562 | (1,187.500) | 83.033 | (98,601.56) | 31.2554 | (3,081,907.24) |
| ขาย 1 ตุลาคม 2562 | (1,187.500) | 80.383 | (95,454.44) | 31.2554 | (2,983,664.33) |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 41,437.000 | | 4,319,046.71 | | 134,993,258.88 |

5. ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น | | | | |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | - | 7,708,499.70 | - | 7,547,999.70 |
| เกินกำหนดชำระ | | | | |
| น้อยกว่า 30 วัน | 1,765,500.00 | 3,183,292.74 | - | 3,183,292.74 |
| ระหว่าง 31 ถึง 60 วัน | - | 1,070,000.00 | - | 1,070,000.00 |
| ระหว่าง 61 ถึง 90 วัน | - | 4,835,197.64 | - | 4,835,197.64 |
| ระหว่าง 91 ถึง 180 วัน | - | 3,210,000.00 | - | 3,210,000.00 |
| ระหว่าง 181 ถึง 365 วัน | - | 129,002,701.42 | - | 25,093,265.50 |
| มากกว่า 365 วัน | 13,390,789.59 | 6,464,592.25 | 12,695,289.59 | 5,769,092.25 |
| รวม | 15,156,289.59 | 155,474,283.75 | 12,695,289.59 | 50,708,847.83 |
| หัก : ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | (2,077,592.25) | (2,077,592.25) | (1,382,092.25) | (1,382,092.25) |
| ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น สุทธิ | 13,078,697.34 | 153,396,691.50 | 11,313,197.34 | 49,326,755.58 |

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ – ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะบริษัท |
|--|---------------------|----------------------|
| ยอดคงเหลือต้นปี | 2,077,592.25 | 1,382,092.25 |
| ตั้งเพิ่ม(ลด)ในระหว่างปี (รวมภาษีขายไม่ถึงกำหนด) | - | - |
| ยอดคงเหลือสิ้นปี | 2,077,592.25 | 1,382,092.25 |

6. ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ลูกหนี้อื่น* | 36,815,306.34 | 75,500,000.00 | 36,500,000.00 | 75,500,000.00 |
| รายได้ค้างรับ | 2,876.71 | 14,736,986.32 | 2,876.71 | 14,736,986.32 |
| เงินทรองจ่าย | 4,500.00 | 4,500.00 | 4,500.00 | 4,500.00 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 961,828.72 | 1,023,176.36 | 955,041.05 | 770,607.68 |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 37,784,511.77 | 91,264,662.68 | 37,462,417.76 | 91,012,094.00 |

- * วันที่ 14 กันยายน 2561 บริษัทได้มีการขายหลักทรัพย์ให้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เป็นจำนวนเงิน 90.50 ล้านบาท บริษัทฯ ได้รับชำระมาแล้วจำนวนเงิน 54.00 ล้านบาท ส่วนจำนวนเงิน 36.50 ล้านบาท มีใบหุ้นของผู้ซื้อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันในมูลค่าที่เท่ากับยอดคงเหลือกำหนด ชำระวันที่ 20 มีนาคม 2563

7. เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลและกิจการอื่น

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 49,000,000.00 | 130,000,000.00 | 49,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| บริษัท โกลบอล อัลโลเอนซ์ จำกัด | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | - |
| บริษัท บ้านฉาง แลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | - |
| บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด | 4,908,000.00 | 4,908,000.00 | 4,908,000.00 | 4,908,000.00 |
| รวม | 313,908,000.00 | 134,908,000.00 | 313,908,000.00 | 134,908,000.00 |
| หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | (4,908,000.00) | (4,908,000.00) | (4,908,000.00) | (4,908,000.00) |
| รวมเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลอื่นและกิจการอื่น | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 | 309,000,000.00 | 130,000,000.00 |

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลและกิจการอื่นระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | นโยบาย การคิด ต้นทุนกู้ยืม |
|---|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 31 ธันวาคม 2562 | |
| บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 130,000,000.00 | 7,000,000.00 | (88,000,000.00) | 49,000,000.00 | 12.00,15.00%ต่อปี |
| บริษัท โกลบอล อัลโลเอนซ์ จำกัด | - | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | 12.00%ต่อปี |
| บริษัท บ้านฉาง แลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | - | 130,000,000.00 | - | 130,000,000.00 | 12.00%ต่อปี |
| บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด | 4,908,000.00 | - | - | 4,908,000.00 | 10.00%ต่อปี |
| รวม | 134,908,000.00 | 267,000,000.00 | (88,000,000.00) | 313,908,000.00 | |
| หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | (4,908,000.00) | - | - | (4,908,000.00) | |
| รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น | 130,000,000.00 | 267,000,000.00 | (88,000,000.00) | 309,000,000.00 | |

เมื่อ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 และ 18 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้ให้บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันสองแห่งกู้ยืมเงินโดยทำสัญญากู้เงินเป็นหลักฐานจำนวนเงินบริษัทละ 130 ล้านบาท กำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี ค่าธรรมเนียมเงินกู้และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี และร้อยละ 12 ต่อปี ตามลำดับ โดยมีที่ดินมาจดทะเบียนจำนองให้แก่บริษัทฯ รายการให้กู้ยืมทั้ง 2 รายการดังกล่าวนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ แล้ว

8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้:-

(หน่วย : พันบาท)

| ชื่อบริษัท | ประเภทกิจการ | ทุนชำระแล้ว | | สัดส่วนการถือหุ้น | | เงินลงทุน | | | | | |
|--|--|----------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| | | | | | | ราคาทุน | | มูลค่าตามบัญชี | | ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน | |
| | | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 22.87 ล้านบาท | 22.87 ล้านบาท | 99.99 | 99.99 | 9,222 | 9,222 | 14,223 | 17,552 | - | - |
| บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด | ที่ปรึกษาทางธุรกิจ | 43.38 ล้านบาท | 43.38 ล้านบาท | 99.99 | 99.99 | - | - | - | - | - | - |
| บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอควาเซอริ จำกัด | ที่ปรึกษาทางธุรกิจ | 31.02 ล้านบาท | 31.02 ล้านบาท | 99.99 | 99.99 | 31,011 | 31,011 | (10,317) | 23,060 | - | - |
| บริษัท บรีคเคอร์ บิสซิเนส ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด | ที่ปรึกษาทางธุรกิจ | 2.00 ล้านบาท | 2.00 ล้านบาท | 99.99 | 99.99 | 2,000 | 2,000 | (17,657) | (13,525) | (2,000) | (2,000) |
| บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | ให้คำปรึกษาทางด้านการเงินแก่ลูกค้าต่างประเทศ | 600,000 ดอลลาร์สหรัฐ | 600,000 ดอลลาร์สหรัฐ | 100.00 | 100.00 | 17,844 | 17,844 | 71,478 | 578,409 | - | - |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย | | | | | | 60,077 | 60,077 | 57,727 | 605,496 | (2,000) | (2,000) |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน | | | | | | (2,000) | (2,000) | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย - งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ | | | | | | 58,077 | 58,077 | | | | |

9. เงินลงทุนทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนทั่วไปดังนี้:-

หน่วย (บาท)

| เงินลงทุนทั่วไป - กิจการอื่น | ประเภทการประกอบธุรกิจ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท เงินทุน แอควาเซอริ จำกัด (มหาชน) | ธุรกิจเงินทุน | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| บริษัท แอควาเซอริ คลีน เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน) | ธุรกิจพลังงาน | - | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 |
| บริษัท วาย แอล พี จำกัด | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | 256,243,013.73 | - | 256,243,013.73 | - |
| รวมเงินลงทุนทั่วไป - กิจการอื่น | | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 |
| เงินลงทุนทั่วไป - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| บริษัท ซีเวทส์ แคปปิตอล จำกัด | บริหารจัดการกองทุน | 510.80 | 550.13 | - | - |
| รวมเงินลงทุนทั่วไป - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | 510.80 | 550.13 | - | - |
| รวมเงินลงทุนทั่วไป | | 441,243,524.53 | 485,000,550.13 | 441,243,013.73 | 485,000,000.00 |

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้รับหุ้นจากบริษัท วาย แอล พี จำกัด จำนวน 1,257,999 หุ้น สำหรับการชำระหนี้เงินกู้ยืมจำนวน 230 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 26,243,013.73 บาท และจะถือหุ้นสามัญใน วาย แอล พี จำกัด ในช่วงเวลาระยะสั้นเท่านั้น บริษัทฯ ไม่ได้มีการเข้าไปบริหารจัดการหรือได้ผลประโยชน์ใดๆ จาก วาย แอล พี

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2562 บริษัท แอควาเซอริ คลีน เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน) ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จึงจัดประเภทใหม่เป็นเงินลงทุนชั่วคราว

10. เงินให้กู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินให้กู้ยืมระยะยาว มีดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|
| | 2562 | 2561 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | 580,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| หัก ค่าเผื่อน้ำท่วมภัยจะสูญ | (188,500,000.00) | - |
| รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว | 391,500,000.00 | 760,000,000.00 |

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | นโยบาย การคิด ต้นทุนกู้ยืม |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 31 ธันวาคม 2562 | |
| บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (1) | 180,000,000.00 | 50,000,000.00 | (230,000,000.00) | - | 12.00,15.00%ต่อปี |
| บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (2) | 580,000,000.00 | - | - | 580,000,000.00 | 15.00%ต่อปี |
| รวม | 760,000,000.00 | 50,000,000.00 | (230,000,000.00) | 580,000,000.00 | |
| หัก ค่าเผื่อน้ำท่วมภัยจะสูญ | - | (188,500,000.00) | - | (188,500,000.00) | |
| รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว | 760,000,000.00 | (138,500,000.00) | (230,000,000.00) | 391,500,000.00 | |

เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2560 บริษัทฯ ได้ให้บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งกู้ยืมเงินโดยทำสัญญากู้เงินเป็นหลักฐาน จำนวนเงิน 300 ล้านบาท กำหนดชำระคืนภายใน 2 ปี ค่าธรรมเนียมเงินกู้และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี และร้อยละ 12 ต่อปี ตามลำดับ โดยบริษัทแม่ของบริษัทผู้กู้ยืมเป็นผู้ค้ำประกันเงิน รายการให้กู้ยืมดังกล่าวนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ แล้ว ต่อมาวันที่ 31 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับคืนเงินกู้ยืมบางส่วนจำนวนเงิน 120 ล้านบาท คงเหลือเงินกู้ยืมจำนวน 180 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2562 ได้มีการกู้ยืมเพิ่มเติมอีก 50 ล้านบาท ดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้มีการรับหุ้นจากบริษัท วาย แอล พี จำกัด จำนวน 1,257,999 หุ้น สำหรับการชำระหนี้เงินกู้ยืมจำนวน 230 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 26,243,013.73 บาท

เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2561 บริษัทฯ ได้ให้บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันกู้ยืมเงินโดยทำสัญญากู้เงินเป็นหลักฐาน จำนวนเงิน 580 ล้านบาท กำหนดชำระคืนภายใน 2 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี โดยมีหลักทรัพย์ค้ำประกันซึ่งมีมูลค่า ณ วันที่ทำสัญญาเงินกู้จำนวน 1.5 เท่าของเงินกู้ รายการให้กู้ยืมดังกล่าวนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ แล้ว ปัจจุบันได้ขยายวันครบกำหนดสัญญาเงินกู้เป็น 31 กรกฎาคม 2563 ระหว่างปีได้ตั้งค่าเผื่อน้ำท่วมภัยจะสูญแล้วบางส่วน

11. อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| | อาคาร | เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง | อุปกรณ์ สำนักงาน | คอมพิวเตอร์ | ยานพาหนะ | เว็บไซต์ | รวม |
| ราคาทุน | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2562 | 40,884,000.00 | 13,389,188.80 | 991,447.16 | 4,968,181.23 | 22,044,782.76 | 230,729.90 | 82,508,329.85 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | - | 198,200.00 | - | - | 198,200.00 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | (1,853,598.34) | (463,574.54) | (1,687,593.91) | - | (230,729.90) | (4,235,496.69) |
| 31 ธันวาคม 2562 | 40,884,000.00 | 11,535,590.46 | 527,872.63 | 3,478,787.32 | 22,044,782.76 | - | 78,471,033.16 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2562 | 22,303,486.18 | 13,387,104.26 | 913,723.05 | 4,463,257.84 | 7,332,818.46 | 230,728.90 | 48,631,118.69 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 2,044,199.98 | 1,893.74 | 28,537.19 | 88,550.62 | 1,136,478.25 | - | 3,299,659.78 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | (1,853,420.54) | (459,481.78) | (1,344,291.62) | - | (230,728.90) | (3,887,922.84) |
| 31 ธันวาคม 2562 | 24,347,686.16 | 11,535,577.46 | 482,778.46 | 3,207,516.84 | 8,469,296.71 | - | 48,042,855.63 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2562 | 18,580,513.82 | 2,084.54 | 77,724.1 | 504,923.39 | 14,711,964.30 | 1.00 | 33,877,211.16 |
| 31 ธันวาคม 2562 | 16,536,313.84 | 13.00 | 45,094.16 | 271,270.48 | 13,575,486.05 | - | 30,428,177.53 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี : | | | | | | | |
| ปี 2561 | | | | | | | 3,530,442.52 |
| ปี 2562 | | | | | | | 3,299,659.78 |

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| | อาคาร | เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง | อุปกรณ์ สำนักงาน | คอมพิวเตอร์ | ยานพาหนะ | เว็บไซต์ | รวม |
| ราคาทุน | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2562 | 40,884,000.00 | 13,382,788.80 | 967,844.66 | 4,563,205.27 | 22,044,782.76 | 230,729.90 | 82,073,351.39 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | - | 198,200.00 | - | - | 198,200.00 |
| จำหน่าย / ตัดจำหน่าย | - | (1,847,198.34) | (439,972.04) | (1,282,617.95) | - | (230,729.90) | (3,800,518.23) |
| 31 ธันวาคม 2562 | 40,884,000.00 | 11,535,590.46 | 527,872.62 | 3,478,787.32 | 22,044,782.76 | - | 78,471,033.16 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2562 | 22,303,486.18 | 13,381,044.42 | 890,124.55 | 4,424,340.96 | 7,332,818.46 | 230,728.90 | 48,562,543.47 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 2,044,199.98 | 1,554.58 | 28,537.19 | 65,766.38 | 1,136,478.25 | - | 3,276,536.38 |
| จำหน่าย / ตัดจำหน่าย | - | (1,847,021.54) | (435,883.28) | (1,282,590.50) | - | (230,728.90) | (3,796,224.22) |
| 31 ธันวาคม 2562 | 24,347,686.16 | 11,535,577.46 | 482,778.46 | 3,207,516.84 | 8,469,296.71 | - | 48,042,855.63 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2562 | 18,580,513.82 | 1,744.38 | 77,720.11 | 138,864.31 | 14,711,964.30 | 1.00 | 33,510,807.92 |
| 31 ธันวาคม 2562 | 16,536,313.84 | 13.00 | 45,094.16 | 271,270.48 | 13,575,486.05 | - | 30,428,177.53 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี : | | | | | | | |
| ปี 2561 | | | | | | | 3,504,615.36 |
| ปี 2562 | | | | | | | 3,276,536.38 |

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเคลื่อนไหวของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|----------------------------|--------------|----------------------|
| ราคาทุน | | |
| 1 มกราคม 2562 | 8,803,554.00 | 8,803,554.00 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | - | - |
| 31 ธันวาคม 2562 | 8,803,554.00 | 8,803,554.00 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | |
| 1 มกราคม 2562 | 1,432,687.84 | 1,432,687.84 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 440,177.66 | 440,177.66 |
| 31 ธันวาคม 2562 | 1,872,865.50 | 1,872,865.50 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | |
| 1 มกราคม 2562 | 7,370,866.16 | 7,370,866.16 |
| 31 ธันวาคม 2562 | 6,930,688.50 | 6,930,688.50 |

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 บริษัทฯ ได้รับโอนห้องชุดคอนโดมิเนียมจำนวน 2 ห้อง มูลค่าราคาทุนประมาณ 8.8 ล้านบาท และได้บันทึกเป็น “อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน” สิ้นทรัพย์ดังกล่าวมีราคาตลาด 11.34 ล้านบาท ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรม ตามรายงานประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระ ลงวันที่ 28 พฤศจิกายน 2562

13. เจ้าหนี้การค้า- กิจการอื่น ประกอบด้วย :

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท หลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) | 194,140,800.00 | - | 194,140,800.00 | - |
| บริษัท เอเชียน โอเชียน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด | 6,236,608.77 | 2,795,059.01 | - | - |
| บริษัท ชิมสัน ไฟแนนซ์เชียล จำกัด | 466,930.34 | 262,830.61 | - | - |
| รวมเจ้าหนี้การค้า- กิจการอื่น | 200,844,339.11 | 3,057,889.62 | 194,140,800.00 | - |

14. เจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| เจ้าหนี้อื่น | 4,805,924.15 | 296,503.04 | 358,570.70 | 295,812.89 |
| รายได้รับล่วงหน้า | 27,294,407.47 | 3,443,046.54 | 27,294,407.47 | 3,443,046.54 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 48,229,618.91 | 20,348,666.59 | 40,616,191.37 | 17,868,468.98 |
| รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 80,329,950.53 | 24,088,216.17 | 68,269,169.54 | 21,607,328.41 |

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |

บริษัทฯ ได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ไม่มีหลักประกันวงเงิน ระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี โดยคิดอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด (Money Market Rate)

16. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี | 25,649,866.00 | 25,844,393.00 | 23,744,276.00 | 23,855,531.00 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย | 2,366,482.00 | 2,226,140.00 | 2,156,485.67 | 1,936,255.00 |
| ต้นทุนบริการในอดีต | - | 1,906,332.00 | 997,197.33 | 1,684,001.00 |
| ผล(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ - | | | | |
| - ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | (4,326,999.00) | - | (3,731,511.00) |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นปี | 28,016,348.00 | 25,649,866.00 | 26,897,959.00 | 23,744,276.00 |

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มี ดังนี้

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 1,859,578.00 | 1,615,252.00 | 1,685,311.00 | 1,385,187.00 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 506,904.00 | 610,888.00 | 471,174.67 | 551,068.00 |
| รวม | 2,366,482.00 | 2,226,140.00 | 2,156,485.67 | 1,936,255.00 |

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างนักคณิตศาสตร์ประกันภัยเพื่อกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ตามที่มาตรฐานการบัญชีกำหนด โดยข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|--|--------------|----------------------|
| | 2562 | 2561 |
| อัตราคิดลด | 2.25-3.39 % | 2.25-3.39 % |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | 0-10.00 % | 0-10.00 % |
| สัดส่วนของพนักงานที่เลือกลาออกก่อนเกษียณอายุ | 0-4.00 % | 0-4.00 % |
| อัตรามรณะ | TMO 2017 | TMO 2017 |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมุติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมุติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.0 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.74 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.86 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.0 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 1.13 ล้านบาท (ลดลง 0.66 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานอายุขึ้นขึ้น (สั้นลง) 1 ปี ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.03 ล้านบาท (ลดลง 0.03 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

17. การกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|----------------------------------|-------|---|-----------|------------------------------|-------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | |
| | กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท) | | จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | | กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท) | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 736,479 | 4,565 | 5,638,571 | 5,637,605 | 0.131 | 0.001 |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด | | | | | | |
| ใบสำคัญแสดงสิทธิ | | | | | | |
| จำนวน 1,407,383,900 หน่วย | | | | | | |
| (2561: จำนวน 0 หน่วย) | | | 131,512 | - | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ | | | | | | |
| (สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าเป็นหุ้นสามัญ) | 736,479 | 4,565 | 5,770,083 | 5,637,605 | 0.128 | 0.001 |

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | | |
|---|----------------------------------|---------|--|-----------|------------------------------|-------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | |
| | กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท) | | จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | | กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท) | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 1,265,185 | 561,094 | 5,638,571 | 5,637,605 | 0.224 | 0.100 |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด ใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 1,407,383,900 หน่วย (2561: จำนวน 0 หน่วย) | | | 131,512 | - | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า เป็นหุ้นสามัญ) | 1,265,185 | 561,094 | 5,770,083 | 5,637,605 | 0.219 | 0.100 |

18. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

อัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2562 และ 2561 ในอัตราร้อยละ 20 ตามลำดับ และอัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้รอตตัดบัญชีใช้อัตราร้อยละ 20

18.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 | 169,484,160.32 | 66,664,693.48 |
| ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอการตัด- บัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว | (395,940.45) | (38,364,544.40) | 6,371,291.35 | (37,981,339.60) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 169,088,219.87 | 28,300,149.08 | 175,855,451.67 | 28,683,353.88 |

18.2 รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สามารถแสดงได้ดังนี้

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 906,076,547.71 | 31,511,606.63 | 1,441,040,612.56 | 589,777,391.72 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 20% | 20% | 20% | 20% |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล - คูณอัตราภาษี | 181,215,309.55 | 6,302,321.31 | 288,208,122.52 | 117,955,478.34 |
| ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - จากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี | (395,940.45) | (38,364,544.40) | 6,371,291.35 | (37,981,339.60) |
| ผลกระทบทางภาษีที่ไม่สามารถนำมาหักใน - การคำนวณกำไรเพื่อเสียภาษี: -รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้ | (232,484,951.64) | 18,747,328.81 | (232,364,951.64) | (91,244,866.90) |
| -ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 218,562,628.72 | 41,217,940.37 | 113,640,989.44 | 39,954,082.04 |
| -ขาดทุนทางภาษี | 2,191,173.69 | 397,102.99 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ - ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 169,088,219.87 | 28,300,149.08 | 175,855,451.67 | 28,683,353.88 |

18.3 ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

หน่วย(บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเผื่อนี้สงสัจะสุญ – ลูกหนี้การค้า | 276,418.25 | 276,418.45 | 276,418.45 | 276,418.45 |
| ค่าเผื่อนี้สงสัจะสุญ – ลูกหนี้อื่น | 5,722,191.78 | - | 5,722,191.78 | - |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน | 687,114.72 | 687,114.72 | 399,994.00 | 399,994.00 |
| เงินลงทุนในความต้องการของตลาด | 7,170,778.00 | 18,649,605.50 | - | 18,403,499.50 |
| ค่าเผื่อนี้สงสัจะสุญ – เงินให้กู้ยืม | 38,681,600.00 | 981,600.00 | 38,681,600.00 | 981,600.00 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 5,603,269.60 | 5,129,973.20 | 5,379,591.80 | 4,748,855.20 |
| ผลประโยชน์จากขาดทุนสะสมทางภาษี | - | - | - | - |
| รวม | 58,141,372.55 | 25,724,711.87 | 50,459,796.03 | 24,810,367.15 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| เงินลงทุนในความต้องการของตลาด | 32,020,720.23 | - | 32,020,720.23 | - |
| รวม | 32,020,720.23 | - | 32,020,720.23 | - |

19. การจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2562 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 112.75 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 พฤษภาคม 2562

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมผู้คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานระหว่าง วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 112.79 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 4 กันยายน 2562

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลพิเศษจากผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 112.79 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 12 ธันวาคม 2562

20. ทุนเรือนหุ้น

จำนวนหุ้นสามัญ ทุนชำระแล้วและส่วนเกิน (ส่วนด่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

| รายการ | จำนวนหุ้น | จำนวนเงิน |
|---|-----------|-----------|
| | (พันหุ้น) | (พันบาท) |
| หุ้นสามัญจดทะเบียน | | |
| 31 ธันวาคม 2557 | 1,405,847 | 702,924 |
| 6 พฤษภาคม 2558 ลดทุนจดทะเบียน | (10) | (5) |
| จำนวนหุ้นก่อนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น | 1,405,787 | 702,919 |
| 7 พฤษภาคม 2558 เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น (1 : 4) | 5,623,349 | 702,919 |
| 8 พฤษภาคม 2558 เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 24,000 | 3,000 |
| 31 ธันวาคม 2561 | 5,647,349 | 705,919 |
| 29 เมษายน 2562 ลดทุนจดทะเบียน | (9,744) | (1,218) |
| 2 พฤษภาคม 2562 เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 1,409,401 | 176,175 |
| 31 ธันวาคม 2562 | 7,047,006 | 880,876 |

| รายการ | จำนวนหุ้น | จำนวนเงิน | ส่วนเกิน(ส่วนด้อย) มูลค่าหุ้น |
|--|-----------|-----------|----------------------------------|
| | (พันหุ้น) | (พันบาท) | (พันบาท) |
| หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว | | | |
| 1 มกราคม 2557 | 941,337 | 470,668 | (29,382) |
| เพิ่มขึ้นเนื่องจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 49,609 | 24,805 | 18,745 |
| 31 ธันวาคม 2557 | 990,946 | 495,473 | (10,637) |
| 6 มกราคม 2558 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 188 | 94 | 71 |
| 2 เมษายน 2558 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 11,624 | 5,812 | 4,392 |
| จำนวนหุ้นก่อนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น | 1,002,758 | 501,379 | (6,174) |
| 7 พฤษภาคม 2558 เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น (1 : 4) | 4,011,032 | 501,379 | (6,174) |
| 7 กรกฎาคม 2558 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 742,108 | 92,764 | 68,916 |
| 6 ตุลาคม 2558 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 1,724 | 216 | 160 |
| 7 มกราคม 2559 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 355 | 44 | 33 |
| 7 เมษายน 2559 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 734,924 | 91,865 | 68,249 |
| 5 กรกฎาคม 2559 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 29,941 | 3,743 | 2,780 |
| 10 สิงหาคม 2559 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 117,521 | 14,690 | 10,926 |
| 31 ธันวาคม 2561 | 5,637,605 | 704,701 | 144,890 |
| 3 กรกฎาคม 2562 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 1,861 | 232 | 233 |
| 3 ตุลาคม 2562 ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ | 156 | 20 | 19 |
| 31 ธันวาคม 2562 | 5,639,622 | 704,953 | 145,142 |

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 มีมติอนุมัติให้

1. เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) ของบริษัท จากเดิมมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.125 บาท
2. แก้ไขเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนจากเดิม 702,918,641 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,405,837,282 หุ้น เป็น 705,918,641 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 5,647,349,128 หุ้น

21. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

21.1 BROOK-W5

เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W5) อายุ 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 1,409,401,217 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.25 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ผู้ถือหุ้นได้ชำระเงินค่าใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นแล้วจำนวน 1,861,000 หน่วย เป็นเงินรวม 465,250.00 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 3 กรกฎาคม 2562

กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,407,540,217 หน่วย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 156,317 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 156,317 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 39,079.25 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 3 ตุลาคม 2562 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,407,383,900 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 4,069,800 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 4,069,800 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 1,017,450.00 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 7 มกราคม 2563 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,403,314,100 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและคงเหลือ ดังนี้ ;

| (หน่วย : บาท) | |
|--|---------------|
| | BROOK-W5 |
| ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว | 1,409,401,217 |
| หัก ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | (2,017,317) |
| คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว | 1,407,383,900 |
| อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ | 3 ปี |
| อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น) | 1 : 1 |
| ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น | 0.25 บาท |
| วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก | 28 มิ.ย. 62 |
| วันที่สิ้นสุดการใช้สิทธิ | 20 พ.ค. 65 |

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ซึ่งจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
|---|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร) | 23,275,773.53 | 23,873,915.03 | 18,279,453.27 | 16,304,772.97 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร (ส่วนที่เป็นต้นทุนและการบริหาร) | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 | 63,491,022.68 | 36,842,206.47 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี | 4,087,435.32 | 3,970,621.18 | 3,721,032.08 | 3,944,794.02 |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 195,374,991.31 | 240,295,330.16 | 157,880,559.36 | 125,929,231.51 |
| ค่าที่ปรึกษา | 188,412,271.76 | 11,086,148.60 | 276,236,200.00 | 47,456,018.60 |
| ค่าโฆษณา | 25,497.17 | 66,465.36 | 24,562.61 | 65,530.80 |
| ค่าข้อมูลต่างประเทศ | 1,449,089.65 | 1,373,371.37 | 1,354,672.13 | 1,373,371.37 |

23. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เกิดขึ้นในประเทศไทย และต่างประเทศ บริษัทฯ ได้จำแนกการดำเนินงานตามส่วนงาน ดังนี้ :-

23.1 การดำเนินงานแยกตามส่วนงาน

การดำเนินงานแยกตามส่วนงานดังกล่าวข้างต้น ได้แสดงในรูปแบบรายละเอียดกำไรสุทธิ ดังนี้:

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|----------|--------------|----------|----------------|----------|--------------|-----------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 | | | | | | | |
| | ที่ปรึกษาธุรกิจ | | ฝ่ายการลงทุน | | รายการตัดบัญชี | | งบการเงินรวม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| รายได้จากการบริการ | 1,032,768 | 350,024 | 835,109 | 160,839 | (677,077) | (63,697) | 1,190,800 | 447,166 |
| ต้นทุนบริการ | (594,441) | (94,295) | (34,258) | (94,367) | 110,880 | 60,891 | (517,819) | (127,771) |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | 438,327 | 255,729 | 800,851 | 66,472 | (566,197) | (2,806) | 672,981 | 319,395 |
| รายได้อื่น | | | | | | | 596,988 | 19,091 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | | | (106,311) | (60,955) |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | | | | | | (243,463) | (232,278) |
| ในหลักทรัพย์เพื่อค้า | | | | | | | - | (970) |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น | | | | | | | (14,118) | (12,771) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | | (169,088) | (28,300) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล | | | | | | | (510) | 1,353 |
| ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ | | | | | | | | |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | | | | | | | 736,479 | 4,565 |

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | | |
|-------------------------------------|--|----------|--------------|---------|--------------|-----------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 | | | | | |
| | ที่ปรึกษาธุรกิจ | | ฝ่ายการลงทุน | | งบการเงินรวม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| รายได้จากการบริการ | 1,038,632 | 242,182 | 663,686 | 614,886 | 1,702,318 | 857,068 |
| ต้นทุนบริการ | (587,899) | (83,257) | - | - | (587,899) | (83,257) |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | 450,733 | 158,925 | 663,686 | 614,886 | 1,114,419 | 773,811 |
| รายได้อื่น | | | | | 594,743 | 9,236 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | (95,733) | (51,757) |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | | | | (157,881) | (125,929) |
| ในหลักทรัพย์เพื่อค้า | | | | | - | (970) |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น | | | | | (14,508) | (14,614) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | (175,855) | (28,683) |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | | | | | 1,265,185 | 561,094 |

การดำเนินงานแยกตามส่วนงานดังกล่าวข้างต้น ได้แสดงในรูปแบบรายละเอียดกำไรสุทธิ ดังนี้;

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|--|--|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 | | | | | |
| | ที่ปรึกษาธุรกิจ | | ฝ่ายการลงทุน | | งบการเงินรวม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| รายได้จากการบริการ | 1,065,905 | 410,212 | 124,895 | 36,954 | 1,190,800 | 447,166 |
| ต้นทุนบริการ | (498,455) | (105,676) | (19,364) | (22,095) | (517,819) | (127,771) |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | 567,450 | 304,536 | 105,531 | 14,859 | 672,981 | 319,395 |
| รายได้อื่น | 9,765 | 19,091 | 587,223 | - | 596,988 | 19,091 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (80,978) | (48,716) | (25,333) | (12,239) | (106,311) | (60,955) |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | - | - | (243,463) | (232,278) | (243,463) | (232,278) |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น | - | (970) | - | - | - | (970) |
| ต้นทุนทางการเงิน | (14,118) | (12,771) | - | - | (14,118) | (12,771) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | (169,088) | (28,300) | - | - | (169,008) | (28,300) |
| ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (510) | 1,353 | - | - | (510) | 1,353 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | 312,521 | 234,223 | 423,958 | (229,658) | 736,479 | 4,565 |

การดำเนินงานแยกตามส่วนงานตามเขตภูมิศาสตร์ ได้แสดงในรูปแบบรายละเอียดกำไรสุทธิ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 | | | | | |
| | สินทรัพย์รวม | | รายได้จากการขาย | | กำไรสำหรับงวด (1) | |
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| ต่างประเทศ | 384,683 | 656,118 | 85,720 | 45,433 | 9,696 | (131,311) |
| ในประเทศ | 3,049,117 | 2,109,083 | 890,777 | 240,894 | 726,783 | 135,876 |
| รวม | 3,433,800 | 2,765,201 | 976,497 | 286,327 | 736,479 | 4,565 |

(1) หมายถึง กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

23.2 สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน

(หน่วย : พันบาท)

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 | | | | | | | |
|------------------------|-----------------------------------|--------|--------------|------|----------------|------|------------------|------------------|
| | ที่ปรึกษาธุรกิจ | | ฝ่ายการลงทุน | | รายการตัดบัญชี | | งบการเงินรวม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| สินทรัพย์ | | | | | | | | |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 13,581 | 14,736 | - | 366 | - | - | 13,581 | 15,102 |
| อุปกรณ์ส่วนกลาง | | | | | | | 16,847 | 18,775 |
| สินทรัพย์ส่วนกลาง | | | | | | | 3,403,372 | 2,731,324 |
| รวมสินทรัพย์ | | | | | | | 3,433,800 | 2,765,201 |

24. ภาระผูกพัน

24.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาซึ่งต้องจ่ายค่าบริการในอนาคต ดังต่อไปนี้ :-
บริษัท บรูกเคอร์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

| ระยะเวลา | จำนวนเงิน (ล้านบาท) |
|------------------------------|---------------------|
| ไม่เกิน 1 ปี | 0.20 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | - |
| มากกว่า 5 ปี | - |
| รวม | 0.20 |

24.2 บริษัท บินสแวงเกอร์ บรูกเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้เข้าทำสัญญากับบริษัทต่างประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อความร่วมมือในการให้บริการเกี่ยวกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ในประเทศไทย โดยบริษัทย่อยดังกล่าวผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามสัญญา และจะต้องจ่ายค่าใช้จ่ายในการใช้ข้อมูลทางการตลาดทั่วโลก จำนวน 8,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อปี และค่าใช้จ่ายในการเข้าถึงข้อมูลเพื่อเชื่อมต่อกับพันธมิตรจำนวน 2,250 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อปี นอกจากนี้ บริษัทย่อยดังกล่าว ยังต้องปันส่วนแบ่งรายได้ให้กับบริษัทคู่สัญญาเป็นจำนวนร้อยละ 5 ของรายได้ และอีกร้อยละ 1 ของรายได้ในกรณีเป็นรายได้ที่เกิดจากการทำธุรกรรมกับลูกค้าต่างประเทศ โดยสัญญาดังกล่าวหมดอายุในปี 2558 และบริษัทฯ ได้ต่อสัญญาออกไปสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2563

24.3 บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ลงนามในสัญญาบริหารจัดการกองทุนแห่งหนึ่งซึ่งจดทะเบียนในต่างประเทศโดยคิดค่าบริหารจัดการ (Management fee) เป็นรายเดือน และค่าธรรมเนียมตามผลงาน (Performance fee) เป็นรายปี ตามอัตราที่กำหนดในสัญญา โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันเลิกกองทุน หรือเมื่อทั้งสองฝ่ายตกลงให้เลิกสัญญา

25. เครื่องมือทางการเงิน

25.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

25.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

25.3 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่า不会有ผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจาก ยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

25.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

25.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

25.6 เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

หน่วย(พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|--------------------------------|--------------|----------------|---------|---------|---------|
| | ราคาทุน | มูลค่ายุติธรรม | | | |
| | | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| 31 ธันวาคม 2562 | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราว : | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 1,210,047 | 990,788 | - | - | 990,788 |
| เงินลงทุนในหน่วยลงทุน : กองทุน | 306,890 | 315,850 | - | - | 315,850 |

หน่วย(พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|-------------------------------|----------------------|----------------|---------|---------|---------|
| | ราคาทุน | มูลค่ายุติธรรม | | | |
| | | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| 31 ธันวาคม 2562 | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราว : | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | 1,154,061 | 959,840 | - | - | 959,840 |

มูลค่าของเงินลงทุนชั่วคราวของกลุ่มบริษัทถูกประเมินเป็นระดับ 1 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากเงินลงทุนชั่วคราวดังกล่าวมีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง

26. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบ ให้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีขึ้นในวันที่ 29 เมษายน 2563 และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท โดยหักเงินปันผลระหว่างกาล และเงินปันผลพิเศษที่จ่ายไปแล้วเมื่อวันที่ 4 กันยายน 2562 และวันที่ 12 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท และ 0.02 บาท คงเหลือเงินปันผลจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 28 พฤษภาคม 2563

27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

26th Floor, The Trendy Building. 10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road
Klong Toey Nua, Wattana, Bangkok 10110, Thailand
Tel. +66 (0) 2168-7100, Fax. +66 (0) 2168-7111-2
www.brookergroup.com

ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนด์ดี้ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท
แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย
โทรศัพท์ +66 (0) 2168-7100 โทรสาร +66 (0) 2168-7111-2
www.brookergroup.com