



# สารบัญ

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2
คณะกรรมการบริษัท	6
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	9
สรุปข้อมูลทางการเงิน	10
จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2564	12

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	19
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	45
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	54
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	68

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	70
7. โครงสร้างการกำกับดูแล และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับกรรมการ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	87
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	103
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	119

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	127
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	128
งบการเงิน	133
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	142

## เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชี และการเงิน และเลขาธิการบริษัท	205
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	216
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานสายกำกับดูแล และตรวจสอบกิจการภายใน	218
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	219
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ	219
เอกสารแนบ 6 รายงานกรรมการตรวจสอบ	219

ในกรณีที่แบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ถือว่าข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่ยังอิงนั้นเช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้ปรากฏในแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้

# สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



“

ในนามของคณะกรรมการบริษัท  
และทีมงาน เราต้องขอขอบคุณ  
ผู้มีส่วนได้เสีย ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน  
ที่ให้การสนับสนุนมาโดยตลอด  
เรายังคงลงทุนและดำเนินงาน  
อย่างแข็งขันเพื่อสร้างผลตอบแทน  
สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย  
และท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

”

## เรียนผู้ถือหุ้น

ปี 2564 เป็นปีแห่งการเปลี่ยนแปลงของบริษัท คันทรีกรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“CGH”) โดยบริษัทฯ สามารถแสดงผลการดำเนินงานได้อย่างก้าวกระโดด ซึ่งเป็นผลสำเร็จที่มาจากหลายปัจจัยส่งผลให้บริษัทฯ มีความพร้อมที่ในการก้าวสู่ความเป็นผู้นำธุรกิจในอนาคต

ในปี 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 766 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณ 435.6% จากปีก่อน โดยมีรายได้รวม 1,798 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 32.3% จากปีก่อน ซึ่งเป็นผลมาจากการเติบโตอย่างต่อเนื่องของฐานลูกค้ารวมถึงมูลค่าการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นในธุรกิจหลักทรัพย์ อีกทั้งจากผลการดำเนินงานที่ดีของบริษัทในเครือ โดยจะเห็นได้จากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 417 ล้านบาท เพิ่มขึ้นถึง 595% เมื่อเทียบกับปีก่อน นอกจากนี้ยังมีการบันทึกกำไรเพิ่มเติมอีกจำนวน 199 ล้านบาทจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่ได้มีการลงทุนเพิ่มในบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BEYOND”) ซึ่งตอนนี้ CGH ได้ถือหุ้นอยู่ 39.12%

ในระหว่างปี CGH ได้เข้าร่วมลงทุนในบริษัท คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด ด้วยการซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วน 25% โดยบริษัท คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด เป็นผู้นำในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในประเทศไทย และเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัลและการจัดการสินทรัพย์ดิจิทัลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ด.) และในขณะเดียวกัน บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“CGS”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของเราได้ยื่นขอใบอนุญาตนายหน้าสินทรัพย์ดิจิทัลและใบอนุญาตศูนย์

ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้มีความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยคาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จในครึ่งแรกของปี 2565

ในเดือนพฤศจิกายน บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BEYOND”) ได้เข้าซื้อกิจการด้วยสัดส่วน 76% ในโรงแรมโพธิ์ชนัส กรุงเทพฯ และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ซึ่ง BEYOND มีสิทธิที่จะซื้อเพิ่มจนครบ 100% คาดว่าจะจบในปี 2565 การทำรายการนี้ได้รับการสนับสนุนจากกระแสเงินสดของบริษัทจากการขายธุรกิจพลังงานทดแทนและการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) โดยมี CGH ร่วมใช้สิทธิดังกล่าวหากสถานการณ์ระบาดของโควิด-19 เริ่มคลี่คลาย โรงแรมทั้ง 2 แห่งนี้จะกลับมาดำเนินการได้ดีและ BEYOND จะเป็นสินทรัพย์ที่แข็งแกร่งตัวหนึ่งของ CGH

## บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“CGS”)

ปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“CGS”) ยังคงมีผลการดำเนินงานได้ดีอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายได้เพิ่มขึ้นจาก 1,292 ล้านบาทในปี 2563 เป็น 1,656 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.1% จากรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจาก 567 ล้านบาท เป็น 872 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 53.8% จากความสำเร็จในการขยายฐานลูกค้า รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ายังคงเติบโตต่อเนื่อง โดยเพิ่มขึ้นจาก 439 ล้านบาทเป็น 466 ล้านบาทเติบโต 6.2% แม้ว่าการเติบโตน้อยลง แต่เรายังคงมีส่วนแบ่งการตลาดติดอันดับ Top 3 เราได้รับรางวัลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย “TFEX Active Agent Award” เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน ส่วนรายได้

ค่าธรรมเนียมและบริการเพิ่มขึ้นจาก 78 ล้านบาท เป็น 117 ล้านบาท เติบโต 49.3% เนื่องจากการขยายธุรกิจ Wealth Management สำหรับกลุ่มนักลงทุนรายใหญ่ โดย CGS มีรายจ่ายเพิ่มขึ้นจาก 1,170 ล้านบาท เป็น 1,442 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.2% เนื่องจากมีต้นทุนการพัฒนาที่จะปรับธุรกิจเป็นแพลตฟอร์มดิจิทัล บริษัทมีกำไรสุทธิ 155 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็น 34.3% จากปีก่อน

ในระหว่างปี CGS มีความคืบหน้าอย่างดีที่จะเป็นแพลตฟอร์มดิจิทัลและจะออกแอปพลิเคชันใหม่ในปีใหม่นี้ ซึ่งออกแบบมาให้ง่ายสำหรับลูกค้าที่จะซื้อขายสินทรัพย์หลากหลายในแพลตฟอร์มเดียว คาดว่าจะออกแอปพลิเคชันนี้ในไตรมาสแรกของปี 2565 ที่จะให้ลูกค้าซื้อขายหุ้นไทย อนุพันธ์ ตราสารหนี้ และกองทุนรวม ได้ในแอปพลิเคชันเดียว โดยหุ้นต่างประเทศ จากตลาดหลักต่างประเทศจะถูกเพิ่มเข้ามาในเฟส 2 และจะตามมาด้วยสินทรัพย์ดิจิทัลเมื่อได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ด. แอปพลิเคชันนี้จะสะดวกสำหรับลูกค้าที่ตั้งแต่การเปิดบัญชี จัดการบัญชี ดูราคาล่าสุด และข่าวจากตลาดหลักในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ CGS ต้องการเป็นธุรกิจ Fintech นำด้วยดิจิทัล ซึ่งจะเติบโตทั้งออนไลน์และออฟไลน์ และยังคงลงทุนโครงสร้างดิจิทัลทั้งส่วนหน้าและส่วนหลัง ในปีที่กำลังมาถึงนี้จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ที่แตกต่างให้กับลูกค้า เมื่อแอปพลิเคชันใหม่ของ CGS ได้รับการตอบรับ โดยคาดว่าบริษัทจะทำการรีแบรนด์และปรับองค์กรเพื่อก่อให้เกิดการเติบโตของฐานลูกค้าต่อไป

#### บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BEYOND”)

ในปี 2564 บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BEYOND”) ได้เข้าซื้อกิจการด้วยสัดส่วน 76% ในโรงแรม โพรซีชั่นส์ กรุงเทพฯ ขนาดโรงแรมจำนวน 299 ห้องพัก และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ขนาดโรงแรมจำนวน 101 ห้องพัก ซึ่ง BEYOND มีสิทธิที่จะซื้อเพิ่มสำหรับ 24% ที่เหลือในปี 2565 การทำรายการนี้ได้รับการสนับสนุนจากเงินจากการขายสินทรัพย์ ธุรกิจพลังงานและการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) บริษัทได้เปลี่ยนชื่อจากบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (“PDI”) เป็นบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BEYOND”) ที่จะเน้นธุรกิจโรงแรมด้วยการย้ายสู่หมวดธุรกิจการท่องเที่ยวและสันทนาการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย BEYOND มีกำไรสุทธิ 877 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 991.2% จากปีก่อน โดยมีกำไรพิเศษจากการซื้อโรงแรมในราคามีส่วนลดจากราคายุติธรรม จำนวน 689 ล้านบาท คาดว่าเมื่อการระบาดของโควิด-19 คลี่คลาย ตลาดนักท่องเที่ยวจะฟื้นตัว BEYOND จะได้รับประโยชน์จากผลการดำเนินงานของโรงแรมในระยะกลาง สำหรับในระยะสั้นบริษัทจะยังเน้นการขายสินทรัพย์ที่เป็นที่ดินเปล่าเพื่อนำเงินไปลงทุนเพิ่มในธุรกิจโรงแรมต่อไป

#### บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“MFC”)

ปี 2564 ภายใต้การนำของผู้บริหารใหม่ MFC มีรายได้รวม 1,525 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 610 ล้านบาท หรือ 66.7% จากปีที่แล้วและ เป็นปีที่มีผลการดำเนินงานสูงสุด โดยมีกำไรสุทธิ 306.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 158.05 ล้านบาท คิดเป็น 106.71% จากปีก่อน แม้ว่าเศรษฐกิจทั้งในประเทศและนอกประเทศได้รับผลกระทบจากการระบาดของโควิด-19

ภาพรวมในปี 2564 มีกองทุนรวมที่จัดตั้งใหม่รวม 21 กองทุน มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันจดทะเบียนกองทรัสต์สินของแต่ละกองทุน รวม 14,951.40 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีกองทุนรวมภายใต้การจัดการรวม 140 กองทุน มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมทั้งสิ้น 281,106.45 ล้านบาท มีส่วนแบ่งการตลาดคิดเป็น 5.23% โดยมีกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศเพิ่มขึ้นจาก 27 กองทุนในปี 2563 เป็นจำนวน 40 กองทุน ในปี 2564 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวม 26,649.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14,171.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 113.57% เมื่อเทียบกับปีก่อน นอกจากนี้ธุรกิจกองทุนส่วนบุคคลมีการขยายตัวเพิ่มขึ้น โดยมีกองทุนส่วนบุคคลที่จัดตั้งใหม่รวม 22 กองทุน ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีกองทุนส่วนบุคคลภายใต้การจัดการ 71 กองทุน มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวม 26,929.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5,397 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 25.06% เมื่อเทียบกับปีก่อน

MFC เป็นบริษัทแห่งแรกในประเทศไทยที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจการเป็นทรัสต์ของทรัสต์สำหรับธุรกรรมการเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับจากอสังหาริมทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีกองทรัสต์ภายใต้การประกอบธุรกิจ

การเป็นทรัสต์รวม 5 กองทรัสต์ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 6,806.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 6,288.64 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 1,215.23% โดย MFC ได้รับความไว้วางใจให้ทำหน้าที่ทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่มีข้อตกลงในการซื้อคืน และทรัสต์สำหรับธุรกรรมการเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับจากอสังหาริมทรัพย์ กองแรกของประเทศไทย

CGH คาดหวังว่าในปี 2565 จะเป็นปีที่ท้าทาย เราจะยังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและผลักดันประสิทธิภาพของบริษัทในเครืออย่างเต็มที่ โดยจะมีการเปิดตัวผลิตภัณฑ์หลายรายการในปีหน้าเพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าของเราต่อไปในอนาคต

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียและท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การสนับสนุนมาโดยตลอด เรายังคงลงทุนและดำเนินงานอย่างแข็งขันเพื่อสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยั่งยืน



นายสาดอว์ เตชะอุบล  
ประธานกรรมการ  
และประธานกรรมการบริหาร



นายคอมมี เตชะอุบล  
กรรมการ  
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



# คณะกรรมการบริษัท

01

นายสดาวุธ เตชะอุบล

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

02

นายสุรพล วัฒนใจธัญญา

รองประธานกรรมการ

03

นายทอมมี่ เตชะอุบล

กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

04

นายเดช นำศิริกุล

กรรมการอิสระ



05

พลตำรวจเอก วีรพงษ์ ชื่นักดี  
กรรมการอิสระ

06

นายนิพนธ์ วิชัยยุทธศาสตร์  
กรรมการอิสระ

07

นางจิตรมณี สุวรรณพูล  
กรรมการอิสระ

08

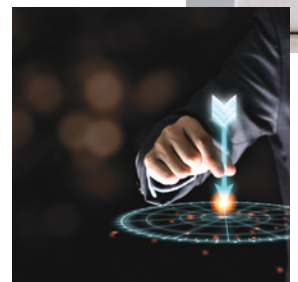
นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร  
กรรมการ

09

นายพิสุทธ์ วิริยะเมตตากุล  
กรรมการ









## วิสัยทัศน์

เราตั้งปณิธานว่าจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างยั่งยืนรวดเร็วที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย เรามั่นใจเพราะมีเครือข่ายกว้างขวาง ประกอบกับองค์ความรู้ด้านการตลาดที่เข้มแข็ง ทำให้ตัดสินใจด้านการลงทุนได้แม่นยำ ยิ่งไปกว่านั้น เรามีบริษัทในเครือที่ส่งเสริมธุรกิจซึ่งกันและกัน และเมื่อมาผนึกกำลังร่วมกัน ก็ทำให้ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทเติบโตขึ้น

## พันธกิจ

เพื่อรังสรรค์ความเจริญก้าวหน้าแบบยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น เราจึงมุ่งมั่นที่จะสร้างความสำเร็จโดยเริ่มจากรากฐานสำคัญที่มั่นคงและแข็งแกร่ง

### การครอบครองกิจการอย่างมีกลยุทธ์

แสวงหาโอกาสใหม่ๆ ในอุตสาหกรรมเป้าหมาย โดยอาศัยเครือข่ายของกลุ่มบริษัทในเครือที่มีรากฐานแข็งแกร่ง

กระจายการลงทุนในอุตสาหกรรมตามเป้าหมาย และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อลดความเสี่ยง แต่ในขณะเดียวกัน สามารถเพิ่มผลตอบแทนอย่างสูงสุดได้อีกด้วย

ใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ทั้งในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เพื่อสนับสนุนซึ่งกันและกัน ทำให้ได้รับข้อมูลเชิงลึก ในการแสวงหาข้อตกลงการลงทุนที่ยั่งยืนและมั่นคง

### เสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

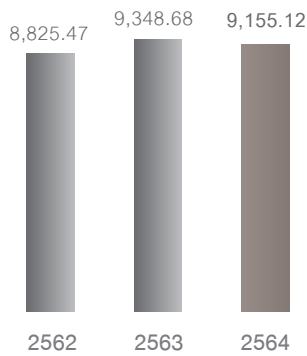
ด้วยทีมงานที่มีความเป็นมืออาชีพ กระบวนการทำงานที่รัดกุม รวมทั้งประสบการณ์จากทั่วทั้งภูมิภาคและอุตสาหกรรมต่างๆ ล้วนช่วยให้เรามีศักยภาพในการปฏิบัติงานที่มั่นคง และวางแผนเชิงกลยุทธ์ พร้อมบริหารบริษัทในเครือให้มีกิจการเติบโตอย่างยั่งยืนและได้รับผลกำไรอย่างสม่ำเสมอ

พนักงานคุณภาพและทรัพยากรทั้งหมดที่มีในการจัดการสินทรัพย์ที่ยังไม่ปรากฏ เพื่อนำมาใช้ให้เกิดผลประโยชน์อย่างสูงสุด

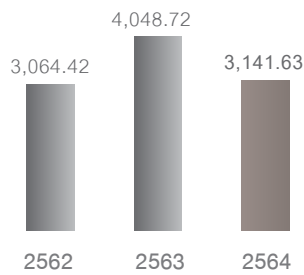


# ข้อมูลสรุปทางการเงิน

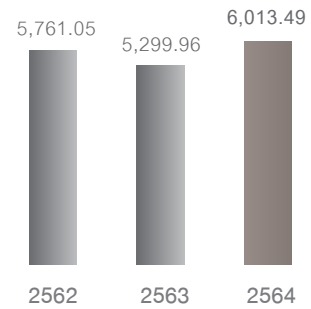
สินทรัพย์รวม  
(ล้านบาท)



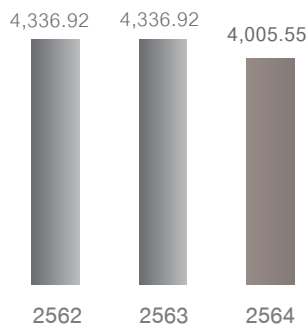
หนี้สินรวม  
(ล้านบาท)



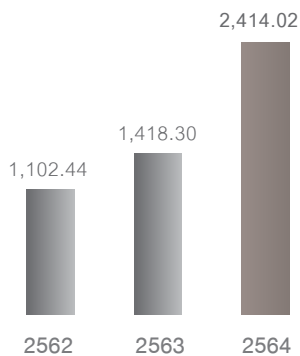
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม  
(ล้านบาท)



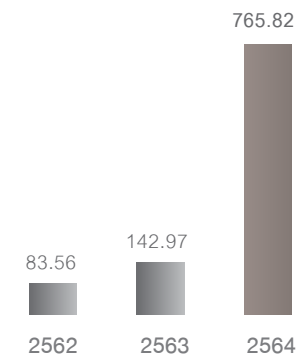
มูลค่าหุ้นที่เรียกชำระแล้ว  
(ล้านบาท)



รายได้รวม  
(ล้านบาท)



กำไร (ขาดทุน) สุทธิ  
(ล้านบาท)



ค่าสถิติสำคัญ ณ วันที่*	2564	2563	2562
ราคาล่าสุด (บาท)	1.31	0.69	0.83
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	5,247.26	2,992.48	3,599.63
วันที่ของงบการเงินที่คำนวณค่าสถิติ	30/09/2564	30/09/2563	30/09/2562
P/E (เท่า)	8.02	24.01	60.17
P/BV (เท่า)	0.90	0.53	0.62
มูลค่าหุ้นทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.45	1.31	1.33
อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทน (%)	N/A	N/A	N/A

\* อ้างอิงข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

# อัตราส่วนทางการเงิน

		2564	2563	2562
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	77.55	73.76	75.70
อัตรากำไรสุทธิ	%	31.72	10.02	7.68
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	13.55	2.58	1.42
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	17.13	5.53	6.15
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	10.31	1.57	0.92
อัตราการมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.26	0.16	0.12
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	4.51	6.25	5.03
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	6.08	6.85	5.94
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	57.67	73.58	74.41
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	77.73	80.65	87.78
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.52	0.77	0.53
อัตรากาการจ่ายเงินปันผล*	%	-	-	-
อัตราส่วนอื่น				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	เท่า	54.93	56.63	65.33
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย	เท่า	51.00	40.88	32.52
ข้อมูลต่อหุ้น				
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.1874	0.0351	0.0190
เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	-	-	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.50	1.31	1.33
อัตรากาการเจริญเติบโต				
สินทรัพย์รวม	%	(2.07)	5.93	(3.65)
หนี้สินรวม	%	(22.40)	32.12	(6.38)
รายได้ธุรกิจหลักทรัพ์	%	30.61	29.11	80.14
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	%	32.90	16.21	38.88
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	%	435.65	71.10	(339.08)

\*อัตรากาการจ่ายปันผลเฉพาะของบริษัทฯ

จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2564

## บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ผลตอบแทน  
ผู้ถือหุ้น (ROE)

13.55 %

ผลตอบแทน  
จากสินทรัพย์ (ROA)

10.31 %

อัตราส่วนหนี้สินต่อ  
ส่วนของผู้ถือหุ้น

0.52 เท่า

สินทรัพย์สภาพคล่อง  
ต่อสินทรัพย์รวม

57.67 %

สินทรัพย์รวม

9,155.12

ล้านบาท



ใบรับรองจากโครงการ  
แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน  
ของภาคเอกชนไทย



บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือ CGH เป็นบริษัท  
ลงทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเน้นการ  
ลงทุนระยะยาวในธุรกิจหลากหลายประเภท

จุดเด่นของเรา คือการเข้าบริหารกิจการของบริษัทจดทะเบียนที่มี  
ศักยภาพ เพื่อถือครองกิจการที่มีรากฐานมั่นคง จากนั้นปรับปรุง  
และพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นไปโดยอาศัยความเชี่ยวชาญด้านการบริหาร  
ของทีมงานในบริษัทฯ และการผลักดันกำลังของบริษัทในเครือทั้งหมด



จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2564

## บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

อัตรากำไรขั้นต้น

78.07 %

สินทรัพย์ก่อรายได้  
ต่อสินทรัพย์รวม

83.07 %

สินทรัพย์สภาพคล่อง  
ต่อสินทรัพย์รวม

39.54%

รายได้รวม

1,656.95

ล้านบาท

อัตราผลตอบแทน  
ผู้ถือหุ้น (ROE)

7.76 %

อัตราส่วนหนี้สิน  
ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

1.30 เท่า

อัตราผลตอบแทน  
จากสินทรัพย์ (ROA)

2.93 %

ล้านบาท



บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ CGS เป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำในประเทศไทย ที่ให้บริการด้านการเงินแบบครบวงจร โดยมีประสบการณ์ยาวนานกว่า 40 ปี

(บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565)





จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2564

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

อัตราผลตอบแทน  
ผู้ถือหุ้น (ROE)

25.68 %

รายได้รวม

1,525.67

ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สิน  
ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

0.32 เท่า

กำไรสุทธิ

306.15

ล้านบาท

อัตราผลตอบแทน  
จากสินทรัพย์ (ROA)

24.16 %



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) หรือ MFC เป็นบริษัทจัดการกองทุนแห่งแรกของประเทศไทย ก่อตั้งโดยกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2518 ปัจจุบันถือเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเพียงบริษัทเดียวที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2564

## บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

กำไรสุทธิ

877.73

ล้านบาท

สินทรัพย์รวม

14,105.64

ล้านบาท

อัตราผลตอบแทน  
จากสินทรัพย์ (ROA)

8.63 %

อัตราผลตอบแทน  
ผู้ถือหุ้น (ROE)

15.68 %

กำไรก่อนดอกเบี้ยภาษี  
และค่าเสื่อมราคา

982.13

ล้านบาท

BB

BOUND&BEYOND

บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด หรือ BEYOND (เดิมชื่อ บริษัท วัฒนาอินเตอร์สแควร์ จำกัด (มหาชน)) ปัจจุบันได้ดำเนินการปรับลดกิจการธุรกิจพลังงานทดแทน เพื่อมุ่งสู่การลงทุนในธุรกิจโรงแรมและการบริการเป็นหลัก โดยโฟกัสที่โรงแรมระดับ Upscale จนถึง Ultra-Luxury เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในระยะยาว และนำไปสู่การเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน



# กิจกรรมเพื่อสังคมขององค์กร



## กิจกรรมเพื่อสังคม

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัทในเครือ ร่วมกันจัดกิจกรรมเพื่อสังคม ภายใต้โครงการ “Country Group CSR 2021” เป็นการลงพื้นที่เพื่อส่งมอบอุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์เพื่อช่วยเหลือนักป่วยโรคโควิด-19 อาทิ เครื่องติดตามสัญญาณชีพและการทำงานของหัวใจ พร้อมวัดระดับออกซิเจนและความดันโลหิต เครื่องกระตุ้นไฟฟ้าหัวใจ เครื่องให้สารละลาย





เครื่องกระตุ้นหัวใจด้วยไฟฟ้า หน้ากากและอุปกรณ์อื่นๆ ที่จำเป็น รวมมูลค่ากว่า 3,000,000 บาท มอบให้แก่ 4 โรงพยาบาล ได้แก่ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี โรงพยาบาลพระสมุทรเจดีย์สวาทยานนท์ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติดุสิตราชวิทยาลัย และโรงพยาบาลวชิรพยาบาล เพื่อให้กำลังใจและช่วยเหลือสังคม ชุมชน และประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากโควิด-19 และเพื่อให้ทุกคนสามารถก้าวผ่านวิกฤติครั้งนี้ไปด้วยกัน

# 01

## การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



# 1 | โครงสร้างและ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH) จัดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) ซึ่งมีธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจการเงิน ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,452,549,062.00 บาท และทุนชำระแล้ว 4,005,547,487.00 บาท โดยบริษัทฯ ลงทุนในหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CGS) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (MFC) บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (BEYOND) (เดิมชื่อ บริษัท ฝาแดงอินดัสทรี จำกัด มหาชน (PDI)) บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด และบริษัท คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด

จุดเริ่มต้นของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มาจาก บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ “บริษัท แอ็ดคินซัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด” โดยจดทะเบียนก่อตั้งในปี 2509 ต่อมาได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2517 หุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2534 ต่อมาในปี 2552 บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)”

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของบริษัทหลักทรัพย์คันทรีกรุ๊ป จำกัด(มหาชน) ได้มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการ โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้ง “บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ให้เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ซึ่งเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 เพื่อเพิ่มโอกาสในการเพิ่มศักยภาพและพัฒนาขยายธุรกิจเพื่อการเติบโตในอนาคต อีกทั้งเพิ่มความคล่องตัวและความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยบริษัทฯ ได้ทำข้อเสนอ

ซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยหลังจากบริษัทฯ ทำข้อเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ ได้กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

#### วิสัยทัศน์

**“เราจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย”**

“เราตั้งปณิธานว่าจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย เรามั่นใจเพราะมีเครือข่ายกว้างขวาง ประกอบกับองค์ความรู้ด้านการตลาดที่เข้มแข็ง ทำให้ตัดสินใจด้านการลงทุนได้แม่นยำ ยิ่งไปกว่านั้นเรามีบริษัทในเครือที่ส่งเสริมธุรกิจซึ่งกันและกัน และเมื่อมาผนึกกำลังร่วมกัน ก็ทำให้ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทเติบโตขึ้น”

#### พันธกิจ

**เพื่อรังสรรค์ความเจริญก้าวหน้าแบบยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น เราจึงมุ่งมั่นที่จะสร้างความสำเร็จโดยเริ่มจากรากฐานสำคัญที่มั่นคงและแข็งแกร่ง**

โดยมีกลยุทธ์ดังต่อไปนี้ :

#### การครอบครองกิจการอย่างมีกลยุทธ์

- แสวงหาโอกาสใหม่ๆ ในอุตสาหกรรมเป้าหมาย โดยอาศัยเครือข่ายของกลุ่มบริษัทในเครือที่มีรากฐานแข็งแกร่ง
- กระจ่ายการลงทุนในอุตสาหกรรมตามเป้าหมายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อลดความเสี่ยง แต่ในขณะเดียวกันสามารถเพิ่มผลตอบแทนอย่างสูงสุดได้อีกด้วย
- ใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ทั้งในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทในเครือเพื่อสนับสนุนซึ่งกันและกัน ทำให้ได้รับข้อมูลเชิงลึกในการแสวงหาข้อตกลงการลงทุนที่ยั่งยืนและมั่นคง



## เสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

- ด้วยทีมงานที่มีความเป็นมืออาชีพ กระบวนการทำงานที่รัดกุม รวมทั้งประสบการณ์จากทั่วทั้งภูมิภาคและอุตสาหกรรมต่างๆ ล้วนช่วยให้เรามีศักยภาพในการปฏิบัติงานที่มั่นคง และวางแผนเชิงกลยุทธ์ พร้อมบริหารบริษัทในเครือให้มีกิจการเติบโตอย่างยั่งยืนและได้รับผลกำไรอย่างสม่ำเสมอ
- ผนึกศักยภาพและทรัพยากรทั้งหมดที่มีในการจัดการสินทรัพย์ที่ยังไม่ปรากฏ เพื่อนำมาใช้ให้ก่อเกิดผลประโยชน์อย่างสูงสุด

## เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีวิสัยทัศน์มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจโฮลดิ้งในประเทศไทย ที่มุ่งเน้นการสร้างรากฐานที่มั่นคงและแข็งแกร่ง โดยบริษัทฯ มีบุคลากรที่มีศักยภาพในการดำเนินงาน ประกอบไปด้วยผู้เชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา ซึ่งสามารถบริหารการลงทุนในธุรกิจที่หลากหลายเพื่อสร้างผลตอบแทนสูงกว่า อีกทั้งยังมีบริษัทในเครือที่เป็นผู้เชี่ยวชาญในกลุ่มธุรกิจด้านต่างๆ หลายประเภทและมีสภาพคล่องสูง เช่น ธุรกิจหลักทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ บริหารการลงทุน และพลังงาน ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีโอกาสในการลงทุนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในกลุ่มธุรกิจต่างๆ รวมถึงกลุ่มธุรกิจเกิดใหม่ได้อย่างหลากหลาย เพื่อก้าวสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจ บริษัทฯ มีนโยบายหลักในการสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน โดยมีการบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพเสริมสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทฯ พร้อมทั้งแสวงหาช่องทางและโอกาสทางธุรกิจโดยการขยายการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่สามารถสร้างผลตอบแทนและผลกำไรในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

## กลยุทธ์ในการดำเนินการ

บริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการดำเนินการโดยการลงทุนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว การลงทุนระยะสั้นเน้นกลุ่มธุรกิจที่สร้างรายได้สูงในขณะเดียวกันการลงทุนระยะยาวส่วนใหญ่จะเน้นกลุ่มบริษัทที่มีรายได้มั่นคง ทั้งนี้เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตต่อไปได้อย่างมั่นคงและสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ โดยการลงทุนทั้งสองแบบอยู่ภายใต้การบริหารงานที่ยึดการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ที่มีอยู่แล้วให้เต็มศักยภาพเพื่อสร้างรายได้ การแสวงหาโครงการใหม่ในฐานธุรกิจเดิมของบริษัทฯ รวมทั้ง การเพิ่มประสิทธิภาพภายในองค์กรให้พร้อมขับเคลื่อนกลยุทธ์ธุรกิจขององค์กรให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้

ในด้านธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีกลยุทธ์เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญกับการให้บริการพร้อมนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัย มีความคล่องตัวในการให้บริการและตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้นรวมถึงการพัฒนาข้อมูลข่าวสารด้านงานวิจัยหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แก่ลูกค้าในสภาวะการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีความรุนแรงมากขึ้น รวมถึงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และสามารถรักษารายได้ของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพ รวมทั้งการสร้างรายได้เพิ่มเติมในสภาวะที่มีการแข่งขันรุนแรงในธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงได้ทำการขยายธุรกรรมการประกอบธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นเพิ่มเติมเพื่อเป็นการขยายฐานรายได้นอกเหนือจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท การทำธุรกรรมด้านตราสารหนี้ การเพิ่มสัดส่วนลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศ การทำธุรกรรมด้านกองทุนส่วนบุคคล รวมถึงการเน้นการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการดำเนินงาน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับรายได้และผลกำไรให้ได้อย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างมั่นคง

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ทุนชำระแล้วเพิ่มจากเดิม 4,336,906,384 บาท เป็น 4,336,923,080 บาท</li> <li>• ปี 2562 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,143,905,902 บาท และทุนชำระแล้ว 4,336,923,080 บาท</li> </ul>
2563	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปี 2563 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,143,905,902 บาท และทุนชำระแล้ว 4,336,923,080 บาท</li> <li>• ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท ในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563</li> <li>• คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร เป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก มีผลวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563</li> <li>• การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน (Treasury Stock) โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อหุ้นคืนตามโครงการนี้ เป็นจำนวน 331,378,200 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 7.64 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และใช้เงินในการซื้อหุ้นคืนรวมจำนวนทั้งสิ้น 258,705,921 บาท</li> </ul>
2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท คันทรี่ กรู๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4 (CGH-W4) จำนวนไม่เกิน 1,001,373,122 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น</li> <li>• ลงทุนเพิ่มในบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)) ทำให้ปัจจุบันบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 25 เป็นร้อยละ 40</li> <li>• ลงทุนใน บริษัท คริปโตมายด์ กรู๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด โดยมีแผนลงทุนทั้งหมดร้อยละ 25 ของหุ้นทั้งหมด</li> <li>• ปี 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,452,549,062 บาท และทุนชำระแล้ว 4,005,547,487 บาท</li> </ul>

### 1.1.3 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	:	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Country Group Holdings Public Company Limited
ชื่อย่อ	:	CGH
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107557000187
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
ทุนจดทะเบียน	:	6,452,549,062 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	4,005,547,487 บาท
จำนวนและชนิดของหุ้น	:	หุ้นสามัญ 4,005,547,487 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
สถานที่ตั้ง	:	132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์	:	0-2256-7999
โทรสาร	:	0-2256-7888
เว็บไซต์	:	<a href="http://www.cgholdings.co.th">www.cgholdings.co.th</a>

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายได้	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละของ รายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของ รายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของ รายได้รวม
รายได้ค่านายหน้า	1,336.29	55.36	999.98	70.51	559.10	50.71
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	117.45	4.87	72.42	5.11	128.39	11.65
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์	39.82	1.65	51.56	3.64	34.77	3.15
กำไรจากเงินลงทุนและ ตราสารอนุพันธ์	109.71	4.54	44.61	3.15	183.58	16.65
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	118.31	4.90	149.57	10.55	141.52	12.84
ส่วนแบ่งกำไร จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	616.50	25.54	59.94	4.23	33.96	3.08
รายได้อื่น	75.94	3.14	40.22	2.84	21.10	1.91
<b>รายได้รวม</b>	<b>2,414.02</b>	<b>100.00</b>	<b>1,418.30</b>	<b>100.00</b>	<b>1,102.44</b>	<b>100.00</b>

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### (1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจ 8 ประเภทดังต่อไปนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
4. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
5. การจัดการกองทุนรวม
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
8. การจัดการเงินร่วมลงทุน

รวมทั้งได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 ให้ประกอบธุรกิจ 4 ประเภทดังต่อไปนี้

1. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
3. การเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
4. การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

นอกจากนั้น ยังได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และอยู่ในรายชื่อบริษัทที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. อีกด้วย

#### • ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารทุน และตราสารหนี้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการค้า และเพื่อการลงทุน โดยจัดให้มีคณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทางหลักเกณฑ์ และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนที่ชัดเจน ซึ่งการลงทุนแต่ละประเภทจะมีการกำหนดวงเงินและเงื่อนไขการลงทุน

#### • ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์ฯ หมายเลข 3 ดำเนินธุรกิจให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเป็นตัวแทนซึ่งทำหน้าที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับลูกค้าทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล สถาบันการเงินต่างๆ รวมถึงกองทุน และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ โดยมีสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพฯ และเขตภูมิภาค มีทีมงานผู้แนะนำการลงทุน ทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพ มีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาแก่นักลงทุน ทั้งด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

นอกจากนี้ ลูกค้ายังสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต สามารถเข้าถึงบทวิเคราะห์ และแหล่งข้อมูลต่างๆ สำหรับนักลงทุน ผ่านทางเว็บไซต์ [www.cgsec.co.th](http://www.cgsec.co.th) หรือผ่านทางแอปพลิเคชันโทรศัพท์มือถือ ทั้งระบบปฏิบัติการ IOS และ Android เพื่อความสะดวกรวดเร็วต่อการตัดสินใจการลงทุน นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท 3 ประเภท ได้แก่ บัญชีเงินสด (Cash) บัญชีที่วางเงินไว้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้า เพื่อการชำระราคาเต็มจำนวน (Cash Balance) และบัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Credit Balance)

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีบัญชีลูกค้า จำนวน 138,551 บัญชี โดยเป็นบัญชีที่มีการซื้อขาย (Active) อยู่ทั้งสิ้น 21,082 บัญชี

บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดและมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ปรากฏตามตารางต่อไปนี้

มูลค่าการซื้อขาย	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	42,629,564.75	32,724,714.55	25,604,181.45
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	2,604,035.09	618,242.95	353,525.64
มูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ	1,056,588.40	609,464.28	312,885.72
ส่วนแบ่งตลาด (ร้อยละ)	2.58	2.04	1.39

นโยบายการรับลูกค้าและการอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้ลูกค้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความเหมาะสมในการรับลูกค้า และพิจารณาวงเงินให้กับลูกค้าแต่ละรายตามความเหมาะสมของฐานะทางการเงิน เพื่อประเมินการบริการที่จะนำเสนอแก่ลูกค้าแต่ละรายให้เหมาะสมที่สุด รวมทั้งเป็นการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดบัญชี การพิจารณาอนุมัติวงเงิน และการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงได้กำหนดให้ผู้แนะนำการลงทุนผู้ซึ่งดูแลลูกค้ามีหน้าที่ต้อง

ทำความรู้จักลูกค้าและประเมินก่อนการนำเสนอบริการ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การลงทุน ฐานะการเงิน ข้อจำกัดของลูกค้าทั้งในด้านการลงทุน เงื่อนไข และรูปแบบการลงทุน

ทั้งนี้ ได้ให้ความสำคัญในการกำหนดนโยบายการรับลูกค้า และอนุมัติวงเงินโดยมีวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงมีการเตรียมการสำหรับนโยบายเพื่อรองรับมาตรการป้องกันการใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์เป็นช่องทางในการฟอกเงิน และสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ซึ่งเป็นมาตรการสำคัญรองรับนโยบายหลักของการกำกับดูแลสถาบันการเงินของทางการในการพิจารณาการรับลูกค้า

อำนาจอนุมัติ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติการเปิดบัญชีและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อให้การพิจารณามีความถูกต้องเหมาะสมรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ดังตารางต่อไปนี้

มูลค่าการซื้อขาย	ผู้มีอำนาจอนุมัติ
ไม่เกิน 2 ล้านบาท	ผู้จัดการสายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ หรือผู้บริหารสูงสุดของสาขา หรือสูงกว่า/ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
ไม่เกิน 20 ล้านบาท	ผู้บริหารสูงสุดสายตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ หรือสูงกว่า/ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
ไม่เกิน 30 ล้านบาท	กรรมการผู้จัดการตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ หรือสูงกว่า/ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
ไม่เกิน 150 ล้านบาท	คณะกรรมการพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสูงกว่า
150 ล้านบาท ขึ้นไป	คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3. ผู้บริหารสูงสุดของสายตราสารทุน
4. ผู้บริหารสูงสุดฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. ผู้บริหารสูงสุดของสายบริหารความเสี่ยง

การอนุมัติของคณะกรรมการพิจารณาวงเงินให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการมีการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม



## นโยบายการกำหนด Margin ของหลักทรัพย์

นโยบายการกำหนดอัตรา Margin ของหลักทรัพย์ โดยจะกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ โดยพิจารณาหลักทรัพย์ที่มีผลประกอบการดี และมีสภาพคล่องในการซื้อขาย บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการประกาศรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อพร้อมอัตรา Margin เริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ตามช่องทางการสื่อสารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาเกณฑ์การกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์และอัตรา Margin เริ่มต้น เพื่อให้ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินให้กู้ยืมในบัญชี Margin ในระบบ Credit Balance และได้มอบหมายให้คณะทำงานในการกำหนดอัตราเริ่มต้นเป็นผู้พิจารณาอัตรา Margin แต่ละหลักทรัพย์โดยคณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วย 1) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ 2) ผู้บริหารสูงสุดสายวิเคราะห์หลักทรัพย์ 3) ผู้บริหารสูงสุดสายบริหารความเสี่ยง ให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการดังกล่าวในการพิจารณาเป็นกรณีให้ทันต่อเหตุการณ์และจะทำการทบทวนอัตรา Margin เริ่มต้นอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณานุมัติ

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตรา Margin เริ่มต้น โดยแบ่งเป็นกลุ่มตามระดับความเสี่ยง ดังนี้

กลุ่ม	INITIAL MARGIN RATE (%)
A	50
B	60
C	70
F	100
N	100

หมายเหตุ :- หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม A, B, C, F จัดเป็นหุ้นที่สามารถซื้อขายได้ และนำมาเป็นหลักประกันได้ (Marginable Securities) ตามอัตราในตารางข้างต้น  
- หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม N จัดเป็นหุ้นที่ไม่ให้ซื้อในบัญชี Margin และไม่รับเป็นหลักประกัน (Non – Marginable Securities)

### • ธุรกิจการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยเริ่มทำการซื้อขายในวันที่ 22 กันยายน 2551 ในฐานะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้บริการรับส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผ่านทางผู้แนะนำการลงทุน และได้พัฒนาระบบให้สามารถรองรับคำสั่งซื้อขายผ่านช่องทางอื่นๆ เช่น การรับคำสั่งซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ต และผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในทุกสาขาทั่วประเทศ

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นร้อยละ 9.65 และได้รับรางวัล TFEX Best Awards 2021 ในด้าน Most Active Agent 3 ปีซ้อน สำหรับโบรกเกอร์ที่มีความโดดเด่นในด้านปริมาณธุรกรรมของลูกค้าทั้งในแง่ปริมาณการซื้อขายและการขยายฐานผู้ลงทุนใหม่ในตลาด TFEX

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการขยายงานธุรกรรม Block Trade ในสินค้า Single Stock Futures อย่างต่อเนื่อง และได้มีการประชาสัมพันธ์ ทั้งการจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายในบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้แก่ผู้แนะนำการลงทุน พร้อมทั้งจัดสัมมนาอบรมให้ลูกค้า และร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการส่งเสริมความรู้ โดยจัดสัมมนาที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ และต่างจังหวัดให้กับนักลงทุนตลอดทั้งปี

ในปี 2565 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดสำหรับธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขึ้นเป็นร้อยละ 12 จึงมีแผนงานในการขยายฐานลูกค้ารายย่อยทั่วไปให้เพิ่มขึ้น และเพิ่มปริมาณของผู้แนะนำการลงทุนธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้มากขึ้นตามลำดับ เพื่อรองรับการเติบโตของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีสินค้าใหม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต ซึ่งจะเป็นช่องทางในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2565 และปีต่อไป

#### • ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการให้คำแนะนำที่เหมาะสมกับลูกค้าเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์ มีลักษณะชี้ให้เห็นถึงคุณค่าหรือความเหมาะสมของการลงทุนในหลักทรัพย์นั้นๆ โดยประเมินจากวัตถุประสงค์ในการลงทุน ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง ประสิทธิภาพการลงทุน ฐานะทางการเงิน ภาระทางการเงิน ความต้องการ ข้อจำกัดในการลงทุน และระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้ ซึ่งดำเนินการจัดทำข้อมูลให้บริการคำแนะนำการลงทุนแก่ลูกค้าต่อไป

#### • ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นหนึ่งในผู้นำให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจที่เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง โดยมีทีมงานที่มีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ทำให้เป็นที่ยอมรับ และได้รับความไว้วางใจในบริการจากลูกค้าเป็นอย่างดี ทีมงานวาณิชธนกิจให้คำแนะนำเชิงกลยุทธ์ แนวทางการดำเนินงานด้านการเงินที่เหมาะสมแก่ลูกค้า รวมถึงการให้คำปรึกษาในการควบรวมกิจการ การจัดหาเงินทุน และแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ความชำนาญของทีมงานเป็นแรงผลักดันที่สำคัญที่ทำให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถให้บริการที่หลากหลาย อาทิ การควบรวมและซื้อกิจการโดยบริษัทข้ามชาติ (Cross - Border Merger) การให้คำแนะนำและการจัดโครงสร้างบริษัทที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน การจัดหาเงินทุน เพื่อนำไปชำระคืนเงินกู้ยืมเดิมจากสถาบันการเงิน โดยทีมงานวาณิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้บริการด้านการเงินที่หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า ทั้งลูกค้าประเภทบริษัท และลูกค้าที่เป็นผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

#### - การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เริ่มจัดตั้งสายงานวาณิชธนกิจ ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2549 เป็นต้นมา โดยได้เข้าเป็นสมาชิกชมรมวาณิชธนกิจ เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2550 และได้รับใบอนุญาตอย่างต่อเนื่องในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 20 มีนาคม 2565 ปัจจุบัน มีทีมวาณิชธนกิจที่มีความสามารถ มีประสบการณ์ที่ครอบคลุมงานด้านวาณิชธนกิจ และพร้อมที่จะให้บริการแก่ลูกค้าตั้งแต่ขนาดเล็ก ขนาดกลาง จนถึงขนาดใหญ่ทั้งในและต่างประเทศ โดยการให้บริการด้านวาณิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้แก่ การควบรวมกิจการ (M&A) การให้คำปรึกษาในการออกและเสนอขายตราสารหนี้ และตราสารทุน การให้บริการครอบคลุมแก่ลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรมในภูมิภาค ทั้งลูกค้าประเภทบริษัท และลูกค้าที่เป็นผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

การให้บริการด้านวาณิชธนกิจ ครอบคลุมถึงการซื้อ การควบรวมกิจการ การขายกิจการให้ผู้ลงทุนที่สนใจ การเสนอขายหุ้นต่อประชาชน การเสนอหาผู้ลงทุนที่เหมาะสมเข้าร่วมทุนในกิจการ การวิเคราะห์ภาวะการแข่งขันของกิจการ การจัดโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม และการให้คำแนะนำในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านการให้บริการในการจัดหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน ทีมงานวาณิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในภูมิภาคที่มีความต้องการแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน และให้คำแนะนำเกี่ยวกับระดับการกู้ยืม โครงสร้างและรูปแบบการกู้ยืมที่เหมาะสม

การให้บริการด้านตราสารทุน ทีมงานวาณิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการในการออกและเสนอขายหุ้นต่อประชาชน การออกและเสนอขายหลักทรัพย์แปลงสภาพ การสำรวจความต้องการในการลงทุนและจองซื้อหลักทรัพย์

ทีมงานวานิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าผ่านการให้บริการ และการส่งมอบงานอย่างต่อเนื่อง การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่างๆ แก่บริษัททั่วไป อีกทั้งให้ความสำคัญในด้านการบริการ และการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งการให้คำแนะนำอย่างมืออาชีพ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า งานที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

- การเป็นที่ปรึกษาในการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การเป็นที่ปรึกษาในการออกหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ : หุ้นกู้ หุ้นกู้ด้อยสิทธิ และประเภทตราสารทุน : หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ
- การเป็นที่ปรึกษาด้านการควบรวมกิจการทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงการควบรวมและซื้อกิจการโดยบริษัทข้ามชาติ (Cross - Border M&A)
- การเป็นที่ปรึกษาในการประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างทุนและโครงสร้างทางการเงิน
- การเป็นที่ปรึกษาในการจัดหาผู้ร่วมทุน
- การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่าง ๆ
- งานด้านวานิชธนกิจอื่นๆ เช่น การเป็นที่ปรึกษาในการปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

#### - การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในการประกอบธุรกิจดังกล่าวเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2551 โดยเป็นธุรกิจที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และการเข้าร่วมกับสถาบันการเงิน หรือบริษัทหลักทรัพย์อื่นในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งอาจเป็นทั้งผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead Underwriter) ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Co-Underwriter)

#### • ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการประกอบธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 โดยลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถที่จะนำหลักทรัพย์ที่ปลอดภาระมาให้ยืมได้ทั้งพอร์ตการลงทุน ทั้งนี้ ลูกค้าจะได้รับรายได้จากค่าธรรมเนียมในการให้ยืมหลักทรัพย์ และในส่วนของลูกค้าที่ทำการขอยืมหลักทรัพย์จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในการยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายขั้นตอนธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ต โดยหลักทรัพย์ดังกล่าวจะต้องเป็นหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ขายชอร์ตได้ซึ่งปัจจุบันเป็นหลักทรัพย์ใน SET100 และ ETF
2. การขายชอร์ตสามารถทำผ่านบัญชี Cash / Cash balance และ Credit balance
3. ผู้ยืมจะเสียค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ผู้ให้ยืมจะได้รับค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์จากบริษัทหลักทรัพย์ฯ
4. สิทธิประโยชน์จากการถือหลักทรัพย์ที่นำมาให้ยืมยังคงเป็นของผู้ให้ยืม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญและสนับสนุนให้ลูกค้าใช้บริการยืมหลักทรัพย์และให้ยืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุน และใช้ในการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนของลูกค้า โดยเฉพาะในยามที่สภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความผันผวน โดยมั่นใจว่าธุรกิจการเป็นตัวแทนการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จะเพิ่มมากขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาและกำหนดแผนงาน รวมถึงพัฒนาโปรแกรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้นโดยกำหนดแผนงานสำหรับปี 2565 ดังนี้

1. พัฒนาระบบ เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. ขยายฐานลูกค้าทั้งรายสถาบันและรายย่อย ที่มีแนวโน้มสนใจจะยืมและให้ยืมหลักทรัพย์มากยิ่งขึ้น

#### • ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำ 18 บริษัท มีกองทุนรวมทุกประเภทกว่า 1,500 กองทุน ที่รองรับการลงทุนของลูกค้าทุกท่าน บริษัทหลักทรัพย์ฯ พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้าในการซื้อขายกองทุนรวมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ เปิดให้บริการการซื้อขายกองทุนผ่านระบบ Fund Connxt ซึ่งเป็นระบบที่พัฒนาโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมกับสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ลูกค้าสามารถซื้อขายกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนได้จากการเปิดบัญชีเพียงครั้งเดียว และสามารถโอนเงินซื้อขายหน่วยลงทุนผ่านบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบของ One Stop Service ทำให้ลูกค้ามีความสะดวกในการลงทุนมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีฝ่ายกลยุทธ์กองทุนรวมซึ่งมีหน้าที่วิเคราะห์สถานการณ์การลงทุน วิเคราะห์ประเภทของกองทุนรวมที่เหมาะสมกับการลงทุนและคัดเลือกกองทุนรวมที่น่าสนใจในแต่ละประเภทรวมทั้งหาซื้อและประสานงานกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและรวดเร็วทันเหตุการณ์ ฝ่ายกลยุทธ์กองทุนรวมให้คำแนะนำการลงทุนแนะนำกองทุนรวมที่น่าสนใจในแต่ละช่วงสถานการณ์พร้อมทั้งแนะนำจังหวะการซื้อขายกองทุนที่เหมาะสมแก่ลูกค้าผ่านผู้แนะนำการลงทุนที่มีความรู้ มีประสบการณ์ พร้อมในการให้บริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้าโดยคำนึงถึงผลประโยชน์และระดับความสามารถในการยอมรับความเสี่ยงของลูกค้าเป็นสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนมีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด
2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด
4. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
5. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
6. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด
7. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
8. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธน จำกัด
9. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคินภัทร จำกัด
10. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด
11. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด

12. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
13. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
14. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด
15. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด
16. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด
17. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด
18. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วี จำกัด

ในปี 2565 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเป้าหมายในการพัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยประสานงานกับส่วนงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการจัดพอร์ตการลงทุนให้แก่ลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าลงทุนในกองทุนรวมหลากหลายประเภทมากขึ้น และคัดเลือกพอร์ตการลงทุนตามวัตถุประสงค์การลงทุนของลูกค้า ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงในการลงทุนและเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทนที่ดีในสถานการณ์เศรษฐกิจทั่วโลกมีความผันผวนและบริการลูกค้าให้เข้าถึงข้อมูลการลงทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น

#### • ธุรกิจตราสารหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เพิ่มธุรกิจซื้อขายตราสารหนี้ขึ้นเพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสูง มีความเสี่ยงต่ำ อีกทั้งยังเลือกระยะเวลาการลงทุนได้ การซื้อขายตราสารหนี้สามารถทำได้หลายระดับ โดยลูกค้าสามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อกำหนดการลงทุนระหว่างกันเอง หรือกับผู้จัดการตราสารหนี้ เพื่อตกลงราคาและปริมาณตราสารหนี้ที่ลูกค้าต้องการซื้อขาย โดยลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับตนเอง และสามารถเลือกระยะเวลาการลงทุนตามที่ตนเองต้องการได้

#### • ธุรกิจธนบัตรดิจิทัล

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการวางแผนทางการเงินที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์และเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีฝ่ายธนบัตรดิจิทัลที่ได้คัดสรรบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ในการดูแลลูกค้าและแนะนำด้านการลงทุนเพื่อเป็นที่ปรึกษาของผู้ลงทุน ให้คำแนะนำด้านการวางแผนการลงทุนเพื่อเพิ่มโอกาสและทางเลือกการลงทุนในผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายที่เหมาะสมเป้าหมายและความเสี่ยงของผู้ลงทุนทั้งกลุ่มลูกค้าบุคคลและกลุ่มลูกค้านิติบุคคล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายการลงทุนที่ได้ตั้งไว้

- **ธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล**

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เริ่มประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการด้านการจัดการลงทุนแก่ลูกค้าบุคคลรายใหญ่ (High Net Worth) ลูกค้าสถาบัน และลูกค้าประเภทนิติบุคคล โดยบริหารเงินลงทุนขั้นต่ำ 10 ล้านบาทขึ้นไป โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารเป็นจำนวนทั้งสิ้นจำนวน 1,423,382,154.01 บาท เทียบกับปีที่แล้วจำนวน 1,316,431,155.63 บาท เติบโตร้อยละ 8.12 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นเสนอขายนโยบายพอร์ตลงทุนในรูปแบบใหม่ที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการทางการเงิน และสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าได้ตรงตามที่ต้องการภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ากำหนดได้เอง โดยทีมผู้จัดการกองทุนผู้ซึ่งมีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการบริหารกองทุน รวมถึงมีกระบวนการจัดการลงทุนที่ชัดเจน พร้อมด้วยระบบเครื่องมือการลงทุนที่เป็นมาตรฐานสากล นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบควบคุมความเสี่ยงเพื่อประเมินความเสี่ยงของพอร์ตลงทุนอย่างใกล้ชิด

ในปี 2564 เป็นอีกปีที่ดีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีการเติบโตของทรัพย์สินภายใต้การบริหารอย่างก้าวกระโดดต่อเนื่อง 4 ปีซ้อน เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับความไว้วางใจจากทั้งลูกค้าสถาบัน องค์กรรัฐวิสาหกิจ นิติบุคคล รวมถึง กลุ่ม High net worth และมีแผนประชาสัมพันธ์ฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ผ่านทางช่องทางผู้แนะนำการลงทุนหรือพันธมิตรจากต่างประเทศ นอกจากนี้ แม้ในปีที่ผ่านมาเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดไวรัสโควิด-19 บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในด้านการให้ความรู้การลงทุนให้กับบุคคลทั่วไป และองค์กรต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการปรับแผนการจัดสัมมนาเป็นแบบ on line โดยทีมผู้จัดการกองทุนและทีมนักวิเคราะห์

ในปี 2565 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีแผนจะขยายการลงทุนไปยังต่างประเทศ โดยมีที่ปรึกษาการลงทุนชั้นนำอย่าง Aris Prime Partners Asset Management และหลักทรัพย์ประเภท Digital asset โดย Merkel Capital ซึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจผู้จัดการเงินทุนสินทรัพย์ดิจิทัลรายแรกของประเทศไทยจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงใช้เทคโนโลยีมาช่วยบริหารพอร์ตลงทุนเพื่อการกระจายความเสี่ยงและเป็นทางเลือกให้กับนักลงทุน

จากการลงทุนในสินทรัพย์ทั่วโลก และพร้อมแสวงหาโอกาสการลงทุนให้ลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นสร้างผลตอบแทนที่ดีกว่าเกณฑ์มาตรฐาน ยึดมั่นหลักจรรยาบรรณ และมาตรฐานวิชาชีพ การสร้างความมั่งคั่งให้กับลูกค้า รวมถึงการวางแผนบริหารเงินสภาพคล่อง เมื่อต้องการใช้เงินในอนาคต นอกจากนี้ ลูกค้าสามารถเปลี่ยนแปลงนโยบาย และสัดส่วนการลงทุนได้ตลอดเวลา ซึ่งจะตอบโจทย์ลูกค้าได้เพิ่มมากขึ้นในอนาคต

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายที่จะมีทรัพย์สินภายใต้การบริหารกองทุนส่วนบุคคล (Asset Under Management) จำนวน 2,500 ล้านบาท ภายในปี 2565

- **ธุรกิจการออกและเสนอขายตราสารอนุพันธ์ประเภท Structured Notes และ Derivatives Warrant**

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 ให้เป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และได้รับอนุญาตให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง โดยมีวงเงินสำหรับการออก และเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท

สายงาน Equity Derivatives เป็นหน่วยงานหลักในการออกและเสนอขายตราสารทางการเงิน หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes) โดยตามทิศทางการทำธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มุ่งเน้นการให้บริการที่ครบวงจร และสินค้าที่หลากหลาย ตอบสนองความต้องการของทั้งนักลงทุนทั่วไป นักลงทุนรายใหญ่ (High Net Worth) และนักลงทุนสถาบัน ทางสายงาน Equity Derivatives จึงเริ่มจากการออกหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes) เพื่อเสนอขายต่อนักลงทุนรายใหญ่ และนักลงทุนสถาบัน

ในส่วนของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะออกและเสนอขายนั้น เป็นหุ้นที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น อายุไม่เกิน 270 วัน อ้างอิงกับหลักทรัพย์ หรือดัชนีหลักทรัพย์ ซึ่งหลักทรัพย์ดังกล่าวจะต้องเป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 ที่มีมูลค่าตลาดตั้งแต่ 10,000 ล้านบาท ขึ้นไป ส่วนรูปแบบผลตอบแทน (Feature) ของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงนั้น มีทั้งแบบคุ้มครองเงินต้น จ่ายเงินต้นคืนเป็นหลักทรัพยอ้างอิง และรูปแบบอื่นๆ ที่ครอบคลุมทุกสภาวะตลาด ทั้งนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังเป็นนายหน้าหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่อิงกับหลักทรัพย์ต่างประเทศอีกด้วย

• โครงสร้างรายได้ของธุรกิจหลักบริษัทฯ

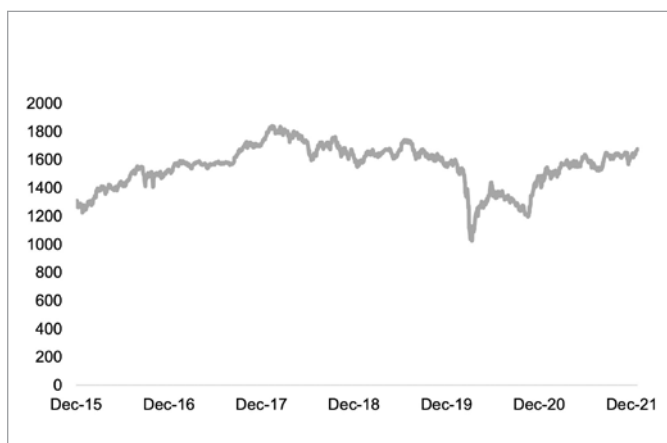
รายได้	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละของ รายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของ รายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของ รายได้รวม
รายได้ค่านายหน้า	1,339.04	80.81	1,006.19	77.83	566.89	57.60
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	117.45	7.09	78.64	6.08	128.67	13.07
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์	39.87	2.41	51.59	3.99	34.77	3.53
กำไรและผลตอบแทนจาก เครื่องมือทางการเงิน	138.57	8.36	128.41	9.93	233.14	23.69
รายได้อื่น	22.02	1.33	28.02	2.17	20.66	2.10
รายได้รวม	1,656.95	100.00	1,292.85	100.00	984.13	100.00

ความสามารถในการดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 7.00 ของหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 51.00

(2) ภาพตลาดและการแข่งขันในธุรกิจหลักบริษัทฯ

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2564 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปิด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ที่ระดับ 1,657 จุด บวก 208 จุด จากระดับ 1,449 จุด ณ สิ้นปี 2563 โดยวันทำการวันแรกของปี 2564 ดัชนีเปิดตัวที่ระดับ 1,468 จุด จากนั้นเผชิญการแพร่ระบาด COVID-19 สายพันธุ์อังกฤษและ DELTA ลงไปทำจุดต่ำสุดที่ 1,153 จุด ก่อนจะกลับมาแกว่งขึ้นปิดบวก ณ สิ้นปีที่ 1,657 จุด



ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

ราคาปิดดัชนี SET ณ สิ้นปี 2564	1,657 จุด
เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนหน้า	เพิ่มขึ้น 208 จุด (+14%YoY)
ค่าสูงสุดของดัชนี	1,657 จุด
ค่าต่ำสุดของดัชนี	1,468 จุด
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ย	8.8 หมื่นลบ./วัน

ที่มา: SETSMART



## ปัจจัยที่ส่งผลต่อการลงทุนในปี 2564

- การแพร่ระบาด COVID-19 ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ โดยเฉพาะสายพันธุ์อังกฤษและ DELTA และช่วงสิ้นปีเผชิญกับสายพันธุ์ Omicron
- การกระจาย Vaccine ของประเทศไทย ณ สิ้นปี 2564 สามารถกระจายให้กับประชากรไทยได้ถึง 71% ของประชากรสำหรับเข็มแรกและเข็มสองครอบคลุม 63% ของประชากร
- ทั่วโลกได้กระจาย Vaccine เช่นกันโดยเฉพาะประเทศพัฒนาแล้ว อาทิ สหรัฐ และ EU ซึ่งทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจสามารถกลับมาดำเนินการได้
- FED หรือธนาคารกลางสหรัฐส่งสัญญาณว่าเศรษฐกิจสหรัฐได้ฟื้นตัวแล้วพร้อมกับจะเริ่มใช้นโยบายการเงินที่เข้มงวดมากขึ้นด้วยการขึ้นดอกเบี้ย 3 ครั้งในปี 2565 พร้อมกับการลดขนาดงบดุลที่คาดว่าจะแล้วเสร็จในช่วงมีนาคม 2565
- เงินเฟ้อในประเทศพัฒนาแล้วปรับตัวขึ้นมาสูงในรอบหลายปี ผลจากปัญหาอุปทานที่ขาดแคลนสวนทางกับความต้องการที่ปรับสูงขึ้นหลังมีการกระจาย Vaccine และเปิดเมือง
- การประกาศเปิดประเทศครั้งแรกในรอบ 1 ปี 11 เดือนของประเทศไทยในช่วงต้นเดือน พฤศจิกายน 2564 หลังพบว่าการติดเชื้อได้ผ่านจุดแย่งที่สุดไปแล้ว

## เหตุการณ์สำคัญในปี 2564

**ครึ่งแรกของปี :** SET INDEX เปิดทำการวันแรกด้วยการเปิดลบ 22 จุดเนื่องจากว่าเผชิญการระบาด COVID-19 ในช่วงสิ้นปี 2020 จากการระบาดในพื้นที่สมุทรสาครตามการเข้ามาของแรงงานพม่าจากเส้นทางธรรมชาติ อย่างไรก็ตามหลังจากนั้นเริ่มเกิดกระแสข่าวทาง Joe Biden จะสามารถครองเสียงข้างมากทั้งในสภาล่างและสภานบนส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลกรวมถึงไทยกลับมาปรับตัวขึ้นได้อีกครั้งจากนั้นก็เคลื่อนไหวออกข้างในกรอบไม่ได้กว้างมากนัก จนกระทั่งในช่วงปลายเดือนมกราคมสถานการณ์ COVID-19 ในประเทศเริ่มคลี่คลายอีกครั้ง ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยเริ่มสร้างฐานและฟื้นตัวขึ้นมาได้ อย่างไรก็ตามหลังจากเข้าสู่ช่วงกลางเดือนกุมภาพันธ์ ตลาดหุ้นไทยเริ่มเผชิญปัจจัยลบอีกครั้งกับการเร่งตัวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐ (Bond Yield) นักลงทุนทั่วโลกกลับมากังวลกับภาวะเงินเฟ้อในสหรัฐ แต่ภาวะดังกล่าวก็ใช้ระยะเวลาเพียงชั่วคราวเท่านั้นราว 2 สัปดาห์ ซึ่งหลังจาก 2 สัปดาห์นับจากช่วงกลางกุมภาพันธ์เมื่อเข้าสู่ต้นเดือนมีนาคม การเร่งตัวของอัตราผลตอบแทน

พันธบัตรสหรัฐอายุ 10 ปีก็เคลื่อนไหวเข้าสู่จุดสูงสุดของปี 2564 และส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยเริ่มกลับมาเคลื่อนไหวได้ดี จนกระทั่งเข้าสู่วันที่ 5 เมษายน ปรากฏว่าการติดเชื้อ COVID-19 ในประเทศไทยเร่งตัวขึ้นอีกครั้ง ผลจากการระบาดในสถานบันเทิงย่านทองหล่อ และหลังจากนั้นตัวเลขการติดเชื้อ COVID-19 ในประเทศก็เร่งตัวขึ้นต่อเนื่องจากพบวันละหลักร้อยรายสู่ระดับ 2,000 – 4,000 รายต่อวันเป็นเหตุให้ตลาดหุ้นไทยกลับเข้าสู่การแกว่ง Sideway กรอบ 1529 – 1590 โดยเป็นการแกว่งไปตามข่าวสารของการระบาดที่เกิดขึ้นในแต่ละวันจนกระทั่งเข้าสู่ช่วงปลายเดือนพฤษภาคมรัฐบาลเริ่มประกาศว่าจะทำการกระจาย Vaccine ให้กับประชาชนตั้งแต่เดือนมิถุนายนเป็นต้นไป

**ครึ่งหลังของปี :** หลังจากที่รัฐบาลประกาศว่าจะเริ่มให้เดือนมิถุนายน 2564 เป็นวาระ Vaccine แห่งชาติ ตลาดหุ้นไทยก็เริ่มปรับตัวขึ้นทำจุดสูงสุดใหม่ในรอบ 1 ปี 4 เดือน อย่างไรก็ตามการเคลื่อนไหวของตลาดหุ้นไทยก็เผชิญกับแรงกดดันอีกครั้งจากการมาของสายพันธุ์อินเดียที่หลังจากนั้นเปลี่ยนชื่อเป็นสายพันธุ์ DELTA ประเทศไทยได้ประกาศพบผู้ติดเชื้อสายพันธุ์อินเดียครั้งแรกช่วงวันที่ 7 มิถุนายน และหลังจากนั้นเมื่อเข้าสู่ช่วงกรกฎาคม การระบาด COVID-19 ในประเทศไทยก็ได้เร่งตัวขึ้นต่อเนื่องจากวันละ 3,000 รายทะยานสู่ระดับ 6,000 รายต่อวันเป็นเหตุให้ตลาดหุ้นไทยปรับฐานลงแรงอีกครั้งจากจุดสูงสุดที่ 1,642 ในวันที่ 14 มิถุนายน ลดลงสู่จุดต่ำสุดราว 1,512 ในช่วงวันที่ 2 สิงหาคม ซึ่งในช่วงเวลามิถุนายน ถึงสิงหาคม การระบาดก็ได้แพร่กระจายเป็นวงกว้างต่อเนื่องโดยการติดเชื้อต่อวันเร่งตัวขึ้นไปถึง 2.3 หมื่นรายต่อวัน เป็นเหตุให้ในช่วงเวลาดังกล่าวประเทศไทยต้องประกาศ Lock Down ครั้งใหญ่ด้วยการห้ามรับประทานอาหารที่ร้านและจำกัดเวลาเดินทางของประชาชน พร้อมขอความร่วมมือหน่วยงานในการทำงานที่บ้าน (Work From Home) อย่างไรก็ตามหลังจากเข้าสู่ช่วงต้นเดือนสิงหาคมพบว่าการรักษาหายต่อวันเริ่มสูงกว่าการติดเชื้อต่อวันประกอบกับการติดเชื้อจากวันละ 2 หมื่นรายเริ่มลดน้อยถอยลงมามากกว่าระดับ 2 หมื่นราย นักลงทุนจึงเริ่มกลับเข้ามาลงทุนอีกครั้งหนึ่งและในช่วงเวลาเดียวกันการติดเชื้อต่อวันก็เริ่มต่ำลงเรื่อยๆ หนุนจากการกระจาย Vaccine และมาตรการจากภาครัฐ ทำให้รัฐบาลตัดสินใจกลับมาผ่อนคลายมาตรการด้วยการเปิดศูนย์การค้าและรับประทานอาหารที่ร้านได้ ด้านตลาดหุ้นก็ได้ปรับตัวขึ้นมาจากจุดต่ำสุด 1,512 จุดสู่ระดับ 1,655 จุดภายในระยะเวลาเพียง 20 วันเท่านั้น (16 สิงหาคม – 7 กันยายน) จากนั้นตลาดหุ้นไทยก็แกว่งออกข้างในกรอบแคบราว 1,590 – 1,650 เป็นระยะเวลา 3 เดือนจนกระทั่งเข้าสู่วันที่ 26 พฤศจิกายน WHO ประกาศว่า COVID-19 ได้เกิดสายพันธุ์ใหม่อย่าง Omicron ซึ่งเป็นสายพันธุ์ที่ระบาด

เร็วและ Vaccine ที่ทั้งโลกมีอยู่มีประสิทธิภาพในการป้องกันต่ำ ตลาดหุ้นไทยจาก 1,656 ก็ได้ปรับตัวลงมาจนถึงบริเวณ 1,563 อย่างไรก็ตามหลังจากนั้นเริ่มมีกระแสข่าวออกมาว่า Omicron อาการป่วยมิได้รุนแรงมากประกอบกับการเข้ารักษาในโรงพยาบาลต่ำกว่า DELTA ตลาดหุ้นไทยจึงเริ่มตั้งหลักได้และปรับตัวขึ้นมาปิดที่ 1,657 จุด

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามกลุ่มนักลงทุนปี 2564 พบว่านักลงทุนในประเทศเป็นผู้ซื้อสุทธิสูงสุดด้วยมูลค่าทั้งสิ้น 1.1 แสนล้านบาท ส่วนนักลงทุนสถาบันและบัญชีหลักทรัพย์ซื้อสุทธิเล็กน้อย 7.7 หมื่นล้านบาท และ 4.8 หมื่นล้านบาท ตามลำดับ โดยบัญชีหลักทรัพย์ซื้อสุทธิเล็กน้อยเพียง 1.3 หมื่นล้านบาท

#### สำหรับบริษัทจดทะเบียนใหม่ในปี 2564 พบว่ามีบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ 21 บริษัท

มูลค่าซื้อขายตามกลุ่มนักลงทุน \*หมายเหตุ ไม่ได้รวม mai (ล้านบาท)

รายปี	นักลงทุนสถาบัน	บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	นักลงทุนต่างประเทศ	นักลงทุนภายในประเทศ	รายเดือนปี 2564	นักลงทุนสถาบัน	บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	นักลงทุนต่างประเทศ	นักลงทุนในประเทศ
2553	(15,200)	(449)	81,724	(66,075)	มกราคม	(16,024)	(941)	(10,902)	27,868
2554	(29,149)	1,307	(5,119)	32,962	กุมภาพันธ์	(14,044)	2,442	(18,698)	30,300
2555	(24,302)	7,256	76,388	(59,342)	มีนาคม	7,303	2,373	(68)	(9,608)
2556	108,163	(1,723)	(193,911)	87,471	เมษายน	(14,232)	(396)	(3,359)	17,987
2557	71,424	3,582	(36,584)	(38,421)	พฤษภาคม	363	(1,308)	(33,185)	34,132
2558	79,055	(6,418)	(154,346)	81,709	มิถุนายน	(4,155)	4,378	(10,048)	9,824
2559	(8,656)	25,372	77,927	(94,642)	กรกฎาคม	(3,555)	2,912	(17,020)	17,663
2560	103,632	16,747	(25,755)	(94,624)	สิงหาคม	18,730	1,888	5,439	(26,058)
2561	184,264	(15,270)	(287,458)	118,465	กันยายน	(15,324)	1,378	11,137	2,809
2562	52,006	14,873	(45,244)	(21,635)	ตุลาคม	(18,603)	5,854	15,886	(3,677)
2563	33,455	14,221	(264,285)	216,708	พฤศจิกายน	9,700	(7,300)	(10,981)	27,982
2564	(77,335)	13,672	(48,577)	112,241	ธันวาคม	(8,629)	2,390	23,223	(16,984)

## ตารางสถิติตัวเลขที่สำคัญ

	2564	2563	2562	2561	2560
GDP Growth (%YoY)	0.9%	-6.6	2.4	4.2	3.9
Market Capitalization (Btm)	19,583,094	16,107,632	16,747,455	15,978,251	17,587,433
Market Turnover (Btm)	21,314,782	16,362,357	12,802,090	13,820,219	11,652,311
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	593	568	556	544	538
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	21	15	13	7	22
การซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (SET)	88,443	67,334	52,467	57,209	47,755
ดัชนีตลาดปิด (High)	1,657	1,604	1,470	1,830	1,753
ดัชนีตลาดปิด (Low)	1,466	969	1,548	1,563	1,535
P/E (เท่า)	20.78	28.8	19.6	15.24	19.06
อัตราผลตอบแทนเงินปันผล (%)	2.1	3.3	3.1	3.1	2.7

### แนวโน้มธุรกิจหลักกรรพปี 2565

มูลค่าการซื้อขายต่อวันของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2565 ปรับเพิ่มขึ้นมาเฉลี่ยวันละ 9.6 หมื่นล้านบาท สูงขึ้นจากปี 2564 ที่เฉลี่ยทั้งปี 8.8 หมื่นล้านบาท ส่งผลให้ธุรกิจหลักทรัพย์จะได้ประโยชน์จากปัจจัยข้างต้น ขณะที่ดอกเบี้ยจากการลงทุนเงินฝากในธนาคารพาณิชย์ค่อนข้างต่ำอันจะส่งผลให้ประชาชนสนใจที่จะมาลงทุนในตลาดทุนมากขึ้น ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจหลักทรัพย์ แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ควรขยายผลิตภัณฑ์ด้านการลงทุนที่มากขึ้นเพื่อให้ครอบคลุมกับความต้องการของประชาชน โดยเฉพาะการลงทุนหุ้นต่างประเทศ รวมไปถึงสินทรัพย์ทางเลือกใหม่ๆ อาทิ Cryptocurrency

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน มาจากรายได้ของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจประเภทหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบไปด้วย รายได้ค่านายหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ รวมถึงกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน โดยบริษัท นำเงินรายได้ดังกล่าวไปลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้น

#### (4) กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### (4.1) กรัฟฟิคส์การหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจจำนวน 144.56 ล้านบาท และจำนวน 131.83 ล้านบาท ตามลำดับ ดังนี้

##### สินทรัพย์ถาวรของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ และไม่มีภาระผูกพันใดๆ ดังนี้

หน่วย: บาท

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
	2564	2563
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สำนักงาน-สุทธิ	334,196	2,340,690
รวม	334,196	2,340,690

##### สินทรัพย์ถาวรของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรที่เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ และไม่มีภาระผูกพันใดๆ ดังนี้

หน่วย: บาท

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ		ภาระผูกพัน
		2564	2563	
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่เลขที่ 89/23 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร	เป็นเจ้าของ	69,160,140	69,160,140	- ไม่มี -
ส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	59,370,130	54,775,527	- ไม่มี -
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	4,124,489	5,556,501	- ไม่มี -
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานระหว่างก่อสร้าง	เป็นเจ้าของ	11,557,900	-	- ไม่มี -
รวม		144,212,659	129,492,168	

#### (4.2) กรัฟฟี่สินที่ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ จำนวน 143.78 ล้านบาท และจำนวน 119.68 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทย่อยเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ และไม่มีภาระผูกพันใดๆ ดังนี้

##### สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิของบริษัทย่อย

หน่วย: บาท

ประเภท	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
	2564	2563
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4	4
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	95,646,100	95,579,572
ใบอนุญาตหลักทรัพ์	2,657,500	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	15,945,000	15,945,000
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	29,529,022	5,496,387
<b>รวม</b>	<b>143,777,626</b>	<b>119,678,463</b>

#### (4.3) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ จำนวน 36.36 ล้านบาท และจำนวน 48.35 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทย่อยเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ ดังนี้

หน่วย: บาท

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ		ภาระผูกพัน
		2564	2563	
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	22,460,000	-	มี
		-	22,460,000	- ไม่มี -
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่เลขที่ 154/14 - 16 ถนนพญา ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต 83000	เป็นเจ้าของ	10,859,751	-	มี
		-	10,979,763	- ไม่มี -
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่เลขที่ 228/28 - 30 ถนนบรมไตรโลกนาถ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก 65000	เป็นเจ้าของ	-	10,899,784	- ไม่มี -
อาคาร ตั้งอยู่เลขที่ 50/147 - 155 อาคารฮิลด์ไซด์พลาซ่าแอนด์คอนโดเทล ชั้น 4 ถนนห้วยแก้ว ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300	เป็นเจ้าของ	2	-	- มี -
		-	2	- ไม่มี -
ส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	3,037,057	4,008,760	- ไม่มี -
<b>รวม</b>		<b>36,356,810</b>	<b>48,348,309</b>	

(4.4) สิทธิประโยชน์การใช้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสิทธิประโยชน์การใช้สิทธิจำนวน 20.17 ล้านบาท และจำนวน 48.98 ล้านบาท ตามลำดับ ดังนี้

หน่วย: บาท

ประเภท/ลักษณะสิทธิประโยชน์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
	2564	2563
สิทธิประโยชน์การใช้-สิทธิ ของบริษัทฯ	2,397,558	9,413,763
สิทธิประโยชน์การใช้-สิทธิ ของบริษัทย่อย	17,770,394	39,565,026
รวม	20,167,952	48,978,789

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจ ซึ่งมีศักยภาพที่สามารถสนับสนุนต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงธุรกิจอื่นๆ ที่ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งที่มีโอกาสในการเติบโต โดยบริษัทฯ จะพิจารณาถึงโอกาสทางธุรกิจ คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ บริษัทฯ จะควบคุมดูแลบริษัทย่อยด้วยการส่งกรรมการหรือพนักงานระดับสูงเข้าไปเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น และบริษัทฯ ควรมีสิทธิคัดค้าน (Veto Right) ในเรื่องที่สำคัญๆ ที่จะดำเนินการโดยบริษัทย่อยนั้นๆ การลงทุนในบริษัทดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ก่อน และในกรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องผ่านการพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย

นโยบายการรับรู้รายได้

บริษัทย่อยมีนโยบายรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทย่อยจะหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง กรณีดังต่อไปนี้ ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

1. ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
2. ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
3. ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจน และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
4. ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
5. ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

## นโยบายการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทยอยถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณาตามกฎเกณฑ์ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และ กธ. 5/2544 วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทยอยตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้มีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน

บริษัทยอยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

### 1. มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- 1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- 2) มูลหนี้ส่วนที่บริษัทยอยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

### 2. มูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ หมายถึงมูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่ามูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ ซึ่งเข้าลักษณะดังนี้

- 1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา และลูกหนี้อื่นที่มีมูลค่าหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทยอยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

### 3. มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึงมูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่ามูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ ที่เข้าลักษณะตามข้อ 2

ทั้งนี้ บริษัทยอยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการ และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทยอยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 423.8 ล้านบาท ซึ่งได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทยอยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้จำนวน 388.0 ล้านบาท ซึ่งบริษัทยอยได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้ว

## นโยบายการจัดประเภทและการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

### (1) ราคาทุนตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของตราสารหนี้และปันส่วนดอกเบี้ยรับตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง ดอกเบี้ยรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรวมในรายการ “รายได้ดอกเบี้ย”

### (2) ตราสารหนี้ที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หุ้นกู้ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัท จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หุ้นกู้รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ การเปลี่ยนแปลงภายหลังในมูลค่าตามบัญชีของหุ้นกู้เกิดจากการกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าและดอกเบี้ยรับที่คำนวณด้วยการใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเดียวกับที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหากหุ้นกู้นี้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและผลสะสมภายใต้รายการสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน เมื่อหุ้นกู้นี้ถูกตัดรายการ ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่รับรู้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน

### (3) ตราสารหนี้ที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทเลือกให้เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารหนี้เป็นการถือไว้เพื่อค้าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินเป็นการถือไว้เพื่อค้าดังต่อไปนี้

- ได้มาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อขายในอนาคตอันใกล้ หรือ
- ถูกกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งกลุ่มบริหารเป็นกลุ่ม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก และมีหลักฐานที่แสดงถึงรูปแบบของการทำกำไรระยะสั้นที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบัน หรือ
- เป็นอนุพันธ์ (ยกเว้นอนุพันธ์ที่เป็นสัญญาค้ำประกันทางการเงินหรือเลือกกำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่มีประสิทธิภาพ)



เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุน รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนเหล่านี้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตาม TFRS 9 เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นส่วนหนึ่งในการชดเชยต้นทุนของเงินลงทุน เงินปันผลรวมอยู่ในรายการ “รายได้ทางการเงิน” ในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทเลือกกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนทั้งหมดที่ไม่ใช่ถือไว้เพื่อการค้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่นำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

#### (4) สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขสำหรับการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยเฉพาะ

- เงินลงทุนในตราสารทุนที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่กลุ่มบริษัทกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก
- ตราสารหนี้ที่ไม่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอาจถูกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากการกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องในการวัดมูลค่าหรือการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (เรียกว่า “การจับคู่ไม่เหมาะสมทางการเงินบัญชี”) ที่เกิดจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์หรือหนี้สินหรือการรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากรายการดังกล่าวด้วยเกณฑ์ที่

แตกต่างกัน กลุ่มบริษัทไม่เลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ใด ๆ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

#### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกรวบรวมค่าใหม่ทุกวันที่รายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ลูกหนี้สำนักหักบัญชี และลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของกลุ่มบริษัทปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไป และการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

สำหรับเครื่องมือทางการเงินอื่นทั้งหมด กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก แต่อย่างไรก็ตามหากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงานการวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

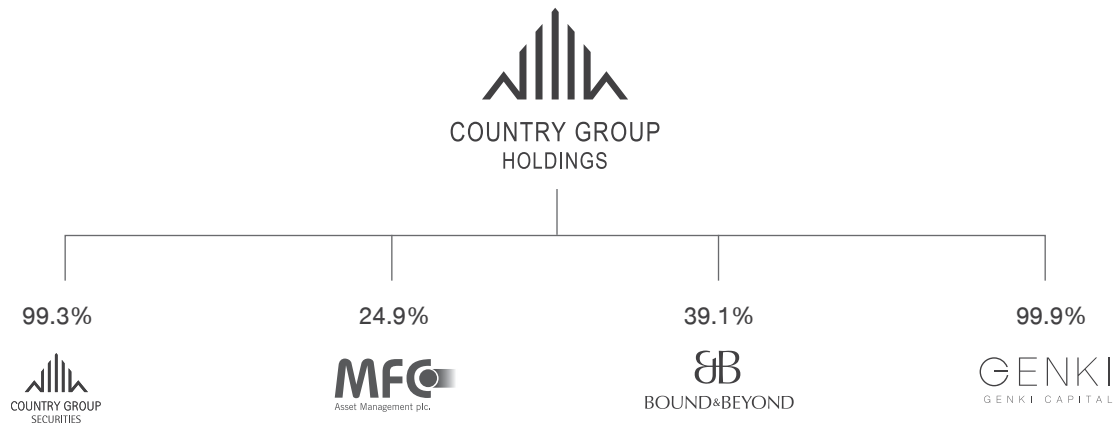
#### (5) งานที่ยังไม่สมบูรณ์

- ไม่มี -

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้



#### เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

สำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2564 แบ่งการดำเนินงานออกเป็นดังนี้

#### บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและมีบริษัทหลักเป็นบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ จะประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- ประกอบธุรกิจโดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก
- จัดหาเงินทุน เพื่อดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม
- ลงทุนในธุรกิจใหม่ๆ ทั้งในและต่างประเทศทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเดิม เพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทฯ
- ให้การสนับสนุนด้านอื่นๆ แก่บริษัทในกลุ่มโดยบริษัทฯ จะใช้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ (Outsourcing) เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะให้คำแนะนำและบริการสนับสนุนแก่บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะการให้คำแนะนำและบริการสนับสนุนในด้านต่างๆ ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้
  - การให้บริการในด้านการบริหารความเสี่ยง
  - การให้บริการในด้านระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานเพื่อควบคุมนโยบายการลงทุนและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนเพื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

โดยบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จะดำเนินงานที่รับผิดชอบภายใต้นโยบายและหลักเกณฑ์การดำเนินธุรกิจที่กำหนดโดยบริษัทฯ

#### บริษัทย่อย

##### บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจาก “บริษัท แอ็ดคินซ์ อินเตอร์ไพรส์ จำกัด” ในปี 2552 ซึ่งได้เริ่มดำเนินธุรกิจในปี 2509 และได้รับการอนุมัติเป็นสมาชิกหมายเลข 3 ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2517 อีกทั้งหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2534

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นของบริษัทจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 เพื่อนำบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน โดยมีทุนจดทะเบียน 2,589,743,484 บาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้วและหลังจากบริษัทฯ ทำคำเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ ได้กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยถือหุ้นทั้งหมดร้อยละ 99.31 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2562 บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน) ได้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 โดยมีวาระพิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากจำนวน 2,589,743,484 บาท เป็น 1,589,743,484 บาท โดยการลดจำนวนหุ้น 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งที่ประชุมได้พิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์ในการอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ในครั้งนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจหลักประเภทธุรกิจหลักทรัพย์โดยได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจ 8 ประเภทดังต่อไปนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
4. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
5. การจัดการกองทุนรวม
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. กิจกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
8. การจัดการเงินร่วมทุน

นอกจากนั้น ยังได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและอยู่ในรายชื่อบริษัทที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. อีกด้วย

#### บริษัท เกิงกิ แคปปิตอล จำกัด

บริษัท เกิงกิ แคปปิตอล จำกัด ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 มีทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 25,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายพลังงาน และให้กู้ยืมเงินโดยมีหลักประกัน

#### บริษัท ตรีปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด

บริษัท ตรีปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564 มีทุนจดทะเบียน 26,100,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการด้านการให้บริการและให้คำปรึกษาการลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัล

### 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง

ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	:	132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 1 ชั้น 2,3 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 17,18,20 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจการเงิน
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107537000572
โทรศัพท์	:	0-2205-7000
โทรสาร	:	0-2205-7001
Homepage	:	www.cgsec.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	1,589,743,484 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	1,589,743,484 บาท
แบ่งออกเป็น	:	หุ้นสามัญ 1,589,743,484 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

**ชื่อบริษัท :** บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)  
**สถานที่ตั้ง :** เลขที่ 199 อาคารคอลลัมน์ทาวเวอร์ ชั้น จี และชั้น 21-23  
 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110  
**ประเภทธุรกิจ :** การจัดการกองทุน  
**เลขทะเบียนบริษัท :** 0107536001371  
**โทรศัพท์ :** 0-2649-2000  
**โทรสาร :** 0-2649-2100 และ 0-2649-2111  
**Homepage :** www.mfcfund.com  
**ทุนจดทะเบียน :** 125,615,708 บาท  
**ทุนชำระแล้ว :** 125,615,708 บาท  
**แบ่งออกเป็น :** หุ้นสามัญ 125,615,708 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

**ชื่อบริษัท :** บริษัท เบบี้ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)  
**สถานที่ตั้ง :** 191/18-25 อาคารซีทีไอทาวเวอร์ ชั้น 26-27  
 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110  
**ประเภทธุรกิจ :** การท่องเที่ยวและสันทนาการ  
**เลขทะเบียนบริษัท :** 0107537000467  
**โทรศัพท์ :** 0-2695-9499  
**โทรสาร :** 0-2695-9495  
**Homepage :** www.boundandbeyond.co.th  
**ทุนจดทะเบียน :** 6,026,599,840 บาท  
**ทุนชำระแล้ว :** 2,888,685,710 บาท  
**แบ่งออกเป็น :** หุ้นสามัญ 288,868,571 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

**ชื่อบริษัท :** บริษัท เกิงกิ แคปปิตอล จำกัด  
**สถานที่ตั้ง :** 132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330  
**ประเภทธุรกิจ :** ธุรกิจพลังงาน และให้กู้ยืมเงินโดยมีหลักประกัน  
**เลขทะเบียนบริษัท :** 0105559018324  
**โทรศัพท์ :** 0-2256-7999  
**โทรสาร :** 0-2256-7888  
**Homepage :** ไม่มี  
**ทุนจดทะเบียน :** 100,000,000 บาท  
**ทุนชำระแล้ว :** 25,000,000 บาท  
**แบ่งออกเป็น :** หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด
สถานที่ตั้ง	:	944 มิตรทาวน์ ออฟฟิศทาวเวอร์ ชั้น 16 ห้องเลขที่ 1608 ถนนพระราม 4 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการและให้คำปรึกษาการลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัล
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105564022423
โทรศัพท์	:	0-2114-8314
โทรสาร	:	-
Homepage	:	www.cryptomind.group
ทุนจดทะเบียน	:	26,100,000 บาท
แบ่งออกเป็น	:	หุ้นสามัญ 261,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

### 1.3.3 ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ

โครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายทอมมี่ เตชะอุบล	960,357,368	23.976
2.	นายพิจิตต์ วิริยะเมตตากุล	489,000,000	12.208
3.	นายสำเริง มนูญผล	211,961,200	5.292
4.	บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	153,061,800	3.821
5.	น.ส.อัจฉิมา ภาคานาม	125,000,000	3.121
6.	LGT BANK (SINGAPORE) LTD	117,169,200	2.925
7.	นายขจร พนารัตน์	85,951,200	2.146
8.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	76,066,056	1.899
9.	กองทุนเปิด เอ็มเอฟซี เพิ่มค่าหุ้นระยะยาว	71,966,300	1.797
10.	นายฤทธิ์ คิวคชา	71,178,093	1.777
<b>รวม</b>		<b>2,361,711,217</b>	<b>58.962</b>

หมายเหตุ ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 บริษัทมีสัดส่วนจำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) อยู่ที่ประมาณร้อยละ 39.74

## บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,578,884,083	99.317
2.	บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ ไทยฟูจิ จำกัด	2,445,415	0.154
3.	นายสมชัย มิ่งมันคง	970,016	0.061
4.	นางสาวเพ็ญประภา จันทรเทพ	623,218	0.039
5.	Mr.Pai, Wen-Cheng	514,320	0.032
6.	นายวรพงษ์ ใจมงคลประเสริฐ	394,464	0.025
7.	Mr.Lin, Wen-Ye	303,433	0.019
8.	บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ ธนไทย จำกัด (มหาชน)	268,380	0.017
9.	HSBC BANK PLC-HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED	189,645	0.012
10.	นายสุมิตร เพชรภักดิ์	153,613	0.010
รวม		1,584,746,587	99.686

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ทุนจดทะเบียน : 6,452,549,062

ทุนชำระแล้ว : 4,005,547,487

หุ้นประเภทอื่น : ไม่มี

ชื่อตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ชื่อที่ใช้ในการซื้อขาย : CGH

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีผู้ถือหุ้นผ่านบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (Thai NVDR) จำนวนร้อยละ 1.899 และเป็นการถือครองหุ้นโดยผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว จำนวนร้อยละ 4.22 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

## 1.6 นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลในแต่ละปี ทั้งนี้การพิจารณาจ่ายปันผลจะมีการนำปัจจัยต่างๆ มาพิจารณาประกอบด้วย เช่น ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ การลงทุน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ โดยในการจ่ายปันผลต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง



## 2 | การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดระบบบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับแนวทางและหลักปฏิบัติสากล เพื่อให้ธุรกิจเติบโตและสร้างผลตอบแทนอย่างมั่นคงในระยะยาว โดยมีการบริหารความเสี่ยงในแต่ละส่วนของธุรกิจรวมถึงธุรกิจที่บริษัทฯ ได้ลงทุนด้วย บริษัทฯ ได้เน้นการสร้างการบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรผ่านการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และแนวทางการบริหารความเสี่ยงในระดับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ นั้น ถูกกำกับดูแลโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจผ่านการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงได้มีการวิเคราะห์ ระบุ ประเมิน ติดตาม และรายงานความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างเพื่อประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) ดังนั้น ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น อาจจะมีผลกระทบจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสามารถวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง วิธีการป้องกันและลดความเสี่ยง โดยสรุปได้ดังนี้

#### ความเสี่ยงจากการเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อย 2 บริษัท คือบริษัทหลักทรัพย์ฯ และบริษัท เก่งกิ แคปปิตอลจำกัด และบริษัทร่วม 2 บริษัท คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด โดย บริษัทฯ รับผิดชอบแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม และรับรู้กำไรจากบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ดังนั้น ผลการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จึงมีผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถในการทำกำไร และความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ยังได้กำหนดนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ในการเลือกบริษัทที่จะลงทุนในอนาคต โดยจะเลือกลงทุนในบริษัทที่มีศักยภาพ สามารถให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งมีโอกาสเติบโตในอนาคต

#### ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจในสายงานการลงทุน

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความเสี่ยงอันเนื่องมาจากสถานการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และอาจจะมีผลกระทบต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ ส่งผลให้ไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทาง นโยบาย หลักเกณฑ์ และออกแบบแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนนโยบาย และมาตรการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานะการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อให้ผลตอบแทนสูงสุดโดยมีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

## ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีรายได้หลักมาจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมของลูกค้า โดยหลังจากที่มีการเปิดเสรีอัตราค่านายหน้าแบบเต็มรูปแบบตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา พบว่าการแข่งขันในอุตสาหกรรมยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องเผชิญกับการแข่งขันในด้านต่างๆ นอกเหนือจากการแข่งขันในด้านอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น การขยายสาขาของคู่แข่ง การเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ และการแข่งขันการให้บริการลูกค้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงต้องดำเนินการปรับโครงสร้างธุรกิจ พร้อมทั้งการเน้นการพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ขยายฐานลูกค้าที่มีศักยภาพ ลดการพึ่งพารายได้จากธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยลง พร้อมขยายฐานลูกค้าที่มีศักยภาพ และมุ่งเน้นธุรกรรมที่มีกำไรจากหลากหลายด้านมากขึ้น เช่น การทำธุรกรรมสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ธุรกรรมซื้อขายเพื่อบัญชีบริษัท ธุรกรรมด้านตราสารหนี้ ธุรกรรมให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัว โดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Block Trade) ธุรกรรมกองทุนส่วนบุคคล ธุรกรรมค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกรรมหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงอ้างอิงกับราคาหุ้น ธุรกรรมการลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

## บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมด้านบุคลากรและพัฒนาระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในธุรกิจหลักทรัพย์ดังนี้

- มุ่งเน้นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยจะเน้นคัดเลือกรับบุคลากรที่มีประสบการณ์ด้านธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจใกล้เคียง
- แผนการขยายฐานลูกค้าและกระตุ้นปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์รวมถึงพัฒนาทักษะและความสามารถของผู้แนะนำการลงทุน โดยการจัดสัมมนาและการฝึกอบรมตลอดทั้งปี โดยเฉพาะกรณีในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการจัดอบรมข้อมูลให้กับผู้แนะนำการลงทุนมีการสื่อสารระหว่างผู้บริหาร และผู้แนะนำการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อแจ้งความเปลี่ยนแปลงและนวัตกรรมใหม่ๆ ในอุตสาหกรรม และเพิ่มคุณภาพของงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ให้ตอบสนองความต้องการของนักลงทุนและลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว
- พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลาเพื่อตอบสนองลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว

## ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้ 430.20 ล้านบาท ซึ่งหนี้ที่มีปัญหาจำนวนดังกล่าวนี้ได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหลังจากหักมูลค่าหลักประกันไว้ครบถ้วนแล้ว

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายลดความเสี่ยงอันเกิดจากการผิดนัดชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ หรือผิดนัดชำระการวางหลักประกันของลูกค้า เพื่อให้ได้ลูกค้าที่มีคุณภาพ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการคัดเลือกลงทุนที่เปิดเผยบัญชี และกำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เหมาะสมตามฐานะการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ สภาพคล่องทางการเงิน และประสิทธิภาพการลงทุนของลูกค้า อีกทั้งยังมีการทบทวนสถานะของลูกค้า และควบคุมการให้วงเงินอย่างใกล้ชิด รวมทั้งควบคุมดูแลสัดส่วนของมูลค่าหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่ลูกค้าผิดนัดชำระเงินบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการห้ามซื้อหลักทรัพย์เพิ่มเติม จนกว่าจะมีการชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ครบถ้วน โดยมีหน่วยงานด้านชำระราคาและหน่วยงานด้านการตลาดร่วมกันรับผิดชอบในการติดตามลูกค้า ซึ่งหากการชำระราคาไม่สามารถดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนดหรือการติดตามไม่ได้ผล เจ้าหน้าที่จะแจ้งให้สำนักกฎหมาย ดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมายต่อไป

## ความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีของลูกค้าไปยังบริษัทอื่น

ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป บุคคลธรรมดา นิติบุคคล สถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนบัญชีลูกค้าทั้งสิ้น 138,551 บัญชี โดยเป็นจำนวนบัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขาย (Active) จำนวน 21,082 บัญชี มีสัดส่วนรายได้จากค่านายหน้าประมาณร้อยละ 80.90 โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังตระหนักถึงนโยบายการส่งเสริมด้านบุคลากรและพัฒนาระบบงานในหัวข้อ “ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์” เพื่อลดความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีลูกค้า

## ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

ในปี 2563 และปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ 10 อันดับแรก คิดเป็นร้อยละ 23.58 และ 19.84 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของบริษัทฯ หากบริษัทฯ ต้องสูญเสียลูกค้ารายใหญ่อ้างอิงไปจะกระทบรายได้ค่าธรรมเนียม การซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้ารายใหญ่อะไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงในการพึ่งพิงมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์จากลูกค้ารายใหญ่ บริษัทฯ จึงปรับโครงสร้าง

ธุรกิจ โดยมุ่งเน้นรายได้จากธุรกรรมวาณิชธนกิจ ธุรกรรมสถาบัน ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ธุรกรรมซื้อขายเพื่อบัญชีบริษัท ธุรกรรมด้านตราสารหนี้ ธุรกรรมให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัว โดยใช้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Block Trade) ตลอดจนธุรกรรม กองทุนส่วนบุคคล เพื่อให้สามารถต่อสู้กับสภาวะการแข่งขัน ในสถานะการณ์ปัจจุบัน และอนาคต

### ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร

ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ บุคลากรที่มีความรู้ รวมถึง ประสบการณ์ และความชำนาญ เป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญต่อ ความสำเร็จของบริษัทฯ ในสภาวะการแข่งขันสูงในปัจจุบัน การแย่งตัวบุคลากรที่มีความรู้และทักษะสูง ดังนั้น หากบุคลากร ที่มีประสบการณ์และความชำนาญถูกแย่งตัวไปอาจส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญ จึงได้มีการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากร อย่างต่อเนื่อง และมีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนที่ชัดเจน และเหมาะสมโดยให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน รวมถึงเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

### ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์

เป็นความเสี่ยงที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจไม่ได้รับผลตอบแทน จากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตามที่คาดการณ์ไว้จึงจัดตั้งให้มี คณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทาง สัดส่วนการลงทุน หลักเกณฑ์ และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ที่ชัดเจน โดยมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความเสี่ยงต่ำ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการลงทุน ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ในการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ และมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงประเมินและควบคุม ความเสียหายที่อาจเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาดโดยมีการกำหนด เพดานความเสี่ยง ได้แก่ มูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Open Position Limit) การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) ค่าความอ่อนไหวของมูลค่าเงินลงทุนต่อราคาตลาด ที่เปลี่ยนแปลงไป (Sensitivity Limit) และค่าความเสียหายสูงสุด ที่อาจเกิดขึ้นได้ (Value-at-Risk)

### ความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและ รับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

ในการประกอบธุรกิจวาณิชธนกิจส่วนการจัดจำหน่ายและ รับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยง ในกรณีที่ไม่สามารถจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ได้หมดตามที่รับประกัน การจัดจำหน่ายไว้ ซึ่งอาจเกิดจากนักลงทุนขาดความมั่นใจต่อ สภาวะการลงทุน ความผันผวนของตลาดเงินและตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเกิดจากการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวน และราคาที่ไม่เหมาะสม ทำให้ต้องรับหลักทรัพย์ที่เหลือเข้าบัญชี และต้องรับผลขาดทุน ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว สิ่งที่สำคัญ

ถึงเป็นอย่างแรกคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทำการวิเคราะห์ข้อมูล เบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และความสนใจของผู้ลงทุน ต่อหลักทรัพย์อย่างระมัดระวัง ทั้งนี้ ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการ จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Committee) เพื่อทำ หน้าที่พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและ การรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

### ความเสี่ยงจากการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติ ในการควบคุม ความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณา วงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงิน และความ สามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งมีการทบทวนวงเงิน อย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงิน ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาวงเงิน ซึ่งจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทาง การปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกันโดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด อย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นทั้งกับลูกค้า และบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ หลักทรัพย์มีมูลค่าเท่ากับ 725.49 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 14.09 จากปีก่อน

### ความเสี่ยงจากธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงจากการที่เงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ อาจ ไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชี อันเนื่องมาจาก ลูกค้าขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุม ความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์ การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่กำหนด และ พิจารณาความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในการลงทุนของลูกค้า รวมถึง ให้วงเงินที่เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของ ลูกค้า และกำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันเป็นเงินสดก่อน การส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการทบทวนข้อมูลและวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอย ติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่าง ใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็น ไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก การขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า หากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตาม ข้อกำหนดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลูกค้าจะถูกบังคับปิดฐานะ สัญญา (Force Close) ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

## ความเสี่ยงจากธุรกรรมให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Block Trade)

ปัจจุบันลูกค้าจำนวนมากสนใจการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเนื่องจากการวางแผนเงินหลักประกันที่น้อยกว่าการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งค่าคอมมิชชั่นถูกกว่าการซื้อขายหุ้นจริงด้วย อย่างไรก็ตามบริษัท มีการติดตามบัญชีของลูกค้าอย่างใกล้ชิด ถ้ามีการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เป็นสัญญาขนาดใหญ่ (Block Trade) เพื่อมิให้มีการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้าซึ่งส่งผลให้ลูกค้ามีเงินหลักประกันไม่เพียงพอจนถึงเป็นหนี้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ เอง อีกทั้งบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ติดตามและควบคุมความเสี่ยงบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อใช้ในการบริหารและป้องกันความเสี่ยงจากธุรกิจให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีกด้วย

## ความเสี่ยงจากธุรกรรมให้บริการบริหารกองทุนส่วนบุคคล

ปัจจุบันผู้จัดการกองทุนได้ขยายฐานลูกค้าและมีการเปิดบัญชีอย่างต่อเนื่อง ซึ่งการบริหารการลงทุนจากผู้จัดการกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานของการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลโดยนโยบาย มาตรการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรียบร้อยแล้ว โดยมีลูกค้าให้ความสนใจในการเปิดบัญชีกองทุนส่วนบุคคลมากขึ้น และมีการขยายขอบเขตการลงทุนไปสู่ตลาดต่างประเทศ

## ความเสี่ยงจากผลกระทบที่เกิดจากเหตุการณ์อุทกภัย

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงจากเหตุการณ์วิกฤตต่างๆ เช่น เหตุอุบัติภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล เป็นต้น อีกทั้งได้มีการวางแผนการป้องกันภัยตามมาตรฐานความปลอดภัยและทบทวนแผนสำรองฉุกเฉินทุกปี และได้จัดให้มีการทำประกันภัยซึ่งคุ้มครองความเสียหายอันเกิดจากภัยต่างๆ รวมทั้งภัยธรรมชาติอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยปัจจุบันมีวงเงินคุ้มครองรวมกันกว่า 181.80 ล้านบาท

## ความเสี่ยงจากผลกระทบของสถานการณ์ Covid-19

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตลาดในหลักทรัพย์จดทะเบียนที่บริษัทถือลงทุนอยู่ เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจเป็น Holding Company ดังนั้น สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทจะเป็นสินทรัพย์ทางการเงิน เช่น ตราสารทุน ได้แก่ หุ้นสามัญและตราสารหนี้ ได้แก่ หุ้นกู้ เป็นต้น ซึ่งหลักทรัพย์ที่บริษัทถืออยู่บางส่วนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนมีราคาตลาดที่เกิดจากการซื้อขาย ทั้งนี้ เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่กระทบต่อตลาดหลักทรัพย์ ย่อมมีผล

ต่อราคาหลักทรัพย์ที่บริษัทถืออยู่ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง เหตุการณ์ระบาดของไวรัส Covid-19 ช่วงต้นปีที่ผ่านมาส่งผลต่อมูลค่าตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกลดลงอย่างรวดเร็ว รวมทั้งตลาดหุ้นไทยอย่างไรก็ตามความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทเชื่อว่ากระทบในช่วงระยะสั้น เพราะเมื่อเหตุการณ์คลี่คลาย มูลค่าตลาดหลักทรัพย์จะกลับเข้าสู่ภาวะปกติ นอกจากนี้ เมื่อมีความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทปรับพอร์ตการลงทุนหันมาถือเงินสดมากขึ้น และความเสี่ยงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เช่น บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ในสายงานที่เกี่ยวข้องกับการเป็นที่ปรึกษาระดมทุนให้กับลูกค้าทั้งตราสารหนี้และตราสารทุน เนื่องจากเหตุการณ์ระบาดของไวรัส Covid-19 ทำให้นักลงทุนถือครองเงินสดมากขึ้น อาจจะทำให้ demand side ลดลง จึงมีผลต่อการเสนอขายหลักทรัพย์เพื่อระดมทุนของลูกค้าไม่ได้ตามเป้าหมาย อาจมีผลต่อรายได้ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาที่บริษัทย่อยจะได้รับ อย่างไรก็ตาม รายได้ค่านายหน้าของบริษัทย่อยยังคงไปได้ดีจึงคาดว่าเหตุการณ์ระบาดของไวรัส Covid -19 จะไม่กระทบมาก

## ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ปัจจุบันภัยคุกคามทางไซเบอร์มีแนวโน้มจะสูงขึ้นอ้างอิงจากข้อมูลศูนย์ประสานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (ศปช.) และผลการทดสอบ Security Awareness ของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยรูปแบบหลักจะมีทั้งการโจมตีตรงผ่านทางเว็บไซต์หรือระบบประมวลผลกลาง อีกทั้งยังมีทางอ้อมผ่านทางอีเมลและมัลแวร์ต่างๆ ซึ่งจะส่งผลกระทบให้การดำเนินงานของบริษัทฯ หยุดชะงักและไม่สามารถให้บริการได้ในทันที รวมถึงการดักและแอบขโมยข้อมูลของบริษัทฯ และนำไปเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ อีกทั้งยังผิดต่อกฎเกณฑ์ของทางการ ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการจัดหาและเพิ่มประสิทธิภาพเครื่องมือและเทคโนโลยีเพื่อคัดกรองการโจมตีทางไซเบอร์ทั้งจากภายนอกหรือภายในให้ทันสมัยที่สุด ตลอดจนมีการฝึกซ้อมและเตรียมตัวให้กับพนักงานในองค์กรให้มีความตระหนักถึงความเสี่ยงทางไซเบอร์และการระมัดระวังการใช้งานต่างๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยง รวมถึงปรับปรุงกฎเกณฑ์ต่างเพื่อให้พร้อมต่อการรับมือภัยคุกคามจากทางไซเบอร์และเพิ่มประสิทธิภาพในการตอบสนองต่อภัยคุกคามที่เกิดขึ้น

## 3 | การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างความยั่งยืน และรับผิดชอบต่อการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริต รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี จะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

แม้การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไรและความมั่นคง ตลอดจนความเจริญก้าวหน้าทางธุรกิจ แต่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น จะต้องคำนึงถึงการคืนกำไรสู่สังคมควบคู่กันไปด้วย ธุรกิจจึงจะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

#### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมาย และพร้อมรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ชุมชนและสังคม และหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการดูแลและปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามกฎหมาย หรือข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ ภายใต้กรอบจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ





### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	กระบวนการสื่อสารอย่างมีส่วนร่วม	ความต้องการ/ความคาดหวัง	การตอบสนอง
ผู้ถือหุ้นและ นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี</li> <li>การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส</li> <li>การจัดทำรายงานประจำปี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผลการดำเนินงานด้านการเงินเติบโตขึ้นต่อเนื่อง</li> <li>การดำเนินงานมีแผนงานธุรกิจชัดเจนในระยะยาวและตรงตามวัตถุประสงค์</li> <li>มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>กำไรจากส่วนต่างราคาหุ้น</li> <li>มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่ชัดเจน</li> <li>ความเป็นเจ้าของ (การถือหุ้น)</li> </ul>
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดประชุมพนักงานประจำปี</li> <li>การจัดปฐมนิเทศพนักงาน</li> <li>การจัดสัมมนา การอบรมพัฒนา</li> <li>การจัดกิจกรรมสร้างความผูกพัน</li> <li>การรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม</li> <li>สุขอนามัยสถานที่ทำงานและสิ่งอำนวยความสะดวก</li> <li>ความทัดเทียมกันในโอกาส ความก้าวหน้า</li> <li>การอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และมั่นคง</li> <li>การสร้างสามัคคี และความผูกพันคนในองค์กร</li> <li>มีความเชื่อมั่น ทုံเทการทำงานอย่างเต็มที่</li> <li>ความภาคภูมิใจในองค์กร</li> </ul>
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชาสัมพันธ์ข่าวสารของบริษัทฯ ผ่านสื่อต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</li> <li>การออกไปพบปะกับลูกค้า</li> <li>การจัดกิจกรรมร่วมกับลูกค้า</li> <li>การรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การบริการที่รวดเร็ว ทันสมัย</li> <li>ผลิตภัณฑ์ตอบสนองตรงต่อความต้องการของลูกค้า</li> <li>การสื่อสารข้อมูลที่ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>พัฒนาระบบงาน รวมถึงเทคโนโลยีให้ลูกค้าพึงพอใจ</li> </ul>
คู่ค้าและ พันธมิตรทาง ธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> <li>การสื่อสารที่ชัดเจนต่อกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การปฏิบัติตามกรอบกติกาข้อตกลงที่ดี</li> <li>การแข่งขันทางธุรกิจอย่างเสรี โปร่งใส และเป็นธรรมเสมอภาค</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินกิจการด้วยความโปร่งใสและการแข่งขันอย่างเป็นธรรม</li> </ul>
เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> <li>การสื่อสารที่ชัดเจนต่อกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา</li> <li>ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาได้อย่างเคร่งครัด</li> </ul>
ชุมชนและ สังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน</li> <li>การรับฟังข้อคิดเห็นข้อเสนอแนะ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ในชุมชน</li> <li>การมีส่วนร่วมดูแลสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของชุมชน</li> <li>ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>ให้ความร่วมมือในกิจกรรม หรือโครงการต่างๆ ที่องค์กรจัดขึ้น</li> </ul>
หน่วยงาน ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดทำรายงานประจำปี</li> <li>การรายงานและการเปิดเผยข้อมูล</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ</li> <li>การให้ความร่วมมือและสนับสนุนการทำงานด้านต่างๆ ของภาครัฐให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</li> <li>การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>การต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเคร่งครัด</li> <li>การเข้าชี้แจงข้อมูลกับหน่วยงานราชการที่กำกับดูแลอย่างถูกต้อง รวดเร็ว</li> <li>ให้ความร่วมมือในกิจกรรม หรือโครงการที่หน่วยงานภาครัฐต่างๆ จัดขึ้น</li> </ul>



### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่าและให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมและรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันประหยัดไฟฟ้า รักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการตรวจสอบท่อประปาและมาตรวัดน้ำอย่างสม่ำเสมอ
- รณรงค์การใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม เช่น การลดปริมาณการใช้กระดาษภายในสำนักงาน โดยใช้กระดาษรีไซเคิลและใช้ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น โดยมีการกำหนดปริมาณการเบิกใช้กระดาษภายในสำนักงานไม่เกิน 200 รีม/ปี

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และรู้คุณค่า จึงได้มีการส่งเสริมให้พนักงานร่วมกันประหยัดไฟฟ้า โดยการปิดพิกหน้าจคอมพิวเตอร์ในช่วงพักกลางวัน ทำให้มีอัตราการใช้ไฟฟ้าลดลงร้อยละ 6.57 เมื่อเทียบกับปี 2563
- ปริมาณการเบิกใช้กระดาษในปี 2563 และปี 2564 มีจำนวน 123 รีม และ 182 รีม ตามลำดับ

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ คำนึงถึง กู๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อ การดูแลชุมชนและสังคมผ่านกิจกรรมที่สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม โดยในแต่ละปี บริษัทฯ จะจัดสรรงบประมาณจำนวนหนึ่ง เพื่อให้การสนับสนุนกิจกรรมหรือโครงการที่เป็นประโยชน์และตอบสนองความต้องการของชุมชนและสังคมส่วนรวม และได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบ หลักจรรยาบรรณทางธุรกิจและหลักเกณฑ์ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใส ชัดเจนและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง โดยบริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- การกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ประพฤติตนตามกรอบกติกาการแข่งขันบนพื้นฐานความถูกต้องเป็นธรรม ตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อาทิ หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง ไม่เอาัดเอาเปรียบต่อพนักงานและผู้ได้บังคับบัญชา
- การกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อตกลงที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
- การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการซื้อขายกับลูกค้าทั่วไป จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือ ก.ล.ต. กำหนด

### การต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเรื่องคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการต่อต้านการทุจริตภายในองค์กร โดยมีการทบทวนนโยบาย มาตรการ กระบวนการภายใน และการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดนโยบาย ระเบียบ วิธีปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน โดยให้ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

### บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการทุจริต โดยสรุป ดังนี้

- นโยบายป้องกันการมอบหรือรับของกำนัล ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เช่น การเลี้ยงรับรองหรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัดซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ จากลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจด้วย

- นโยบายการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบเพื่ออำนวยความสะดวกหรือเพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
- นโยบายส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการขู่โกงและไม่สนับสนุนการดำเนินงานที่มีลักษณะเป็นการละเมิดลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา
- นโยบายการกำหนดให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภท เป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนโดยปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงสนับสนุนการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเพื่อความก้าวหน้าของพนักงานทุกระดับตามความเหมาะสม ดังนี้

- การจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น สวัสดิการด้านการเงิน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน สวัสดิการด้านการรักษาพยาบาลและการตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการด้านการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ สวัสดิการกรณีพนักงานเสียชีวิต สวัสดิการด้านฌาปนกิจสงเคราะห์สำหรับพนักงานและครอบครัว เป็นต้น
- การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรมและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานแต่ละคน โดยนำระบบ KPI มาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานซึ่งมีผลต่อการพิจารณาค่าตอบแทนและอัตราการจ่ายเงินโบนัสประจำปี รวมทั้งการปรับเลื่อนตำแหน่ง
- การจัดกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ต่างๆ ได้แก่ (1) “ผู้บริหารพบพนักงาน”(Townhall) เพื่อให้ผู้บริหารได้สื่อสารให้พนักงานทราบถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงเป้าหมายที่บริษัทกำหนดในแต่ละปี รวมถึงการเปิดโอกาสให้พนักงานได้แสดงความคิดเห็น นวัตกรรมใหม่หรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์กับองค์กรต่อผู้บริหารได้โดยตรงซึ่งพนักงานจะได้รับ การปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม (2) กิจกรรม Happy Friday เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีกิจกรรมที่ได้

ร่วมพบปะสังสรรค์ สร้างความสัมพันธ์ระหว่างกันก่อให้เกิดความร่วมมือร่วมใจในการทำงานกันมากขึ้น (3) Corporate Lunch เป็นการรับประทานอาหารร่วมกับระหว่างระดับผู้บริหารและพนักงานให้เกิดความสัมพันธ์ไม่ลดการเกิดช่องว่างระหว่างกัน (4) งานเลี้ยงสำหรับวันเกิดพนักงาน เพื่อสร้างความรู้สึกอันดี และความเอาใจใส่ที่บริษัทมีต่อพนักงาน (5) งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่เพื่อเสริมสร้างความสามัคคีและเปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานสังสรรค์นอกเวลางาน เป็นการลดช่องว่างในการทำงานระหว่างระดับผู้บริหารและพนักงาน อีกทั้งเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน รวมทั้งสร้างความผูกพันในองค์กรอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เนื่องจากสถานการณ์โควิด ในปัจจุบันจึงอาจมีการลดทอนกิจกรรมบางอย่างออกไป หรือจัดโดยใช้มาตรการเว้นระยะห่างตามที่รัฐบาลกำหนด

- การจัดกิจกรรมเสริมสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่น การจัดกิจกรรมพิเศษทางการตลาดด้วยการมอบรางวัลให้กับเจ้าหน้าที่การตลาดที่มีการเปิดบัญชีลูกค้าสูงสุดและยอดการซื้อขายทั้งหลักทรัพย์ฯ และตราสารอนุพันธ์ และจัดกิจกรรมขอบคุณพนักงาน “Staff Party” เป็นประจำทุกปี
- การสรรหาบุคลากรและการจ้างงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม โดยผ่านกระบวนการสรรหาบุคลากรที่ชัดเจนและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงานโดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะชาติตระกูล มาเป็นอุปสรรคในการจ้างงาน
- การส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดสร้างสรรค์ใหม่ๆ ความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน และการเคารพสิทธิส่วนบุคคล ไม่กล่าวร้ายผู้อื่น
- การส่งเสริมความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานผ่านกิจกรรม และโครงการต่างๆ เช่น กิจกรรม 5 ส การตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี การจัดให้มีตู้ยาสามัญประจำสำนักงาน เป็นต้น
- การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้มีคุณภาพอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะที่เป็นประโยชน์ด้านการให้บริการลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อขยายการเติบโตทางธุรกิจภายใต้การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา

### ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าด้วยความใส่ใจและปกป้องผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีและมีคุณภาพ ตลอดจนการรักษาความลับของลูกค้า ภายใต้การปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นธรรมในการดำเนินธุรกรรมกับลูกค้าทุกราย พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบและช่องทางการให้บริการ นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายโดยยึดถือข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง เหมาะสม ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง และรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ ทั้งนี้เพื่อส่งมอบการบริการที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้า

บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาผลประโยชน์และความลับของลูกค้า คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสต่างๆ จากลูกค้า คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อตอบสนองข้อร้องเรียนต่างๆ อย่างรวดเร็ว ยุติธรรมและเชื่อถือได้ รวมทั้งเข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงาน ก.ล.ต.

#### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

โดยในปี 2564 บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัทในเครือ ร่วมกันจัดกิจกรรมเพื่อสังคมภายใต้โครงการ “Country Group CSR 2021” เป็นการลงพื้นที่เพื่อส่งมอบอุปกรณ์

และเครื่องมือทางการแพทย์เพื่อช่วยเหลือโรงพยาบาลที่ขาดแคลนอุปกรณ์ทางการแพทย์ ซึ่งมีความสำคัญเร่งด่วนต่อการรักษาผู้ป่วยติดเชื้อโควิด-19 อาทิ เครื่องติดตามสัญญาณชีพและการทำงานของหัวใจ พร้อมวัดระดับออกซิเจนและความดันโลหิต เครื่องกระตุ้นไฟฟ้าหัวใจ เครื่องให้สารละลาย เครื่องกระตุกหัวใจด้วยไฟฟ้า หน้ากากและอุปกรณ์อื่นๆ ที่จำเป็น รวมมูลค่ากว่า 3,000,000 บาท มอบให้แก่ 4 โรงพยาบาล ได้แก่

- 1) สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี
- 2) โรงพยาบาลพระสมุทรเจดีย์สวาทยานนท์
- 3) สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด
- 4) โรงพยาบาลวชิรพยาบาล

โครงการดังกล่าวเป็นเพียงหนึ่งในกิจกรรมเพื่อบรรเทาสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในประเทศไทย ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อวงกว้าง ทั้งต่อระบบสาธารณสุข การดำรงชีวิต ความเป็นอยู่ และการประกอบอาชีพ เพื่อให้กำลังใจและช่วยเหลือสังคม ชุมชน และประชาชนที่ได้รับผลกระทบ เพื่อให้ทุกคนสามารถก้าวผ่านวิกฤตครั้งนี้ไปด้วยกัน โดยการจัดกิจกรรมฯ ได้คำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัยของผู้เข้าร่วมกิจกรรมฯ โดยได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข การใช้มาตรการเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) การสวมใส่หน้ากากอนามัย ตลอดจนอุปกรณ์ป้องกันและทำความสะอาดเพื่อป้องกันโรค



## 4 | การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS : MD&A)

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัทฯ และฐานะการเงิน และปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (FORWARD LOOKING)

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2564	2563	2562
สินทรัพย์รวม	9,155.12	9,348.68	8,825.47
หนี้สินรวม	3,141.63	4,048.72	3,064.42
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	6,013.49	5,299.96	5,761.05
รายได้รวม	2,414.02	1,418.30	1,102.44
ค่าใช้จ่ายรวม	1,648.20	1,275.34	966.38
กำไรสุทธิ	765.82	142.97	83.56
<b>อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ</b>			
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	31.72	10.02	7.68
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	57.67	73.58	74.41
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	77.73	80.65	87.78
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.52	0.77	0.53

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

แหล่งที่มาของรายได้หลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการ กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม โดยสัดส่วนของรายได้หลักแต่ละประเภท รวมถึงการเติบโตแสดงได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	2564		2563		2562	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
รายได้ค่านายหน้า	1,336.29	55.36	999.98	70.51	559.10	50.71
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	117.45	4.87	72.42	5.11	128.39	11.65
รายได้ดอกเบี้ย	145.76	6.04	184.51	13.01	136.61	12.39
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	109.71	4.54	44.61	3.14	183.58	16.65
เงินปันผลรับ	12.37	0.51	16.62	1.17	39.68	3.60
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	616.50	25.54	59.94	4.23	33.98	3.09
รายได้อื่น	75.94	3.14	40.22	2.83	21.10	1.91
รวม	2,414.02	100.00	1,418.30	100.00	1,102.44	100.00

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วมีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบกำไรขาดทุน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564	2563	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
รายได้	1,797.52	1,358.36	439.16	32.33
ค่าใช้จ่าย	1,579.18	1,275.34	303.84	23.82
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	616.50	59.94	556.56	928.53
กำไรก่อนภาษีเงินได้	834.84	142.96	691.88	483.97
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(69.02)	0.01	(69.01)	(690,300.00)
กำไรสำหรับปี	765.82	142.97	622.85	435.65

บริษัท มีกำไรสุทธิจำนวน 765.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 622.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 435.65 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนซึ่งมีกำไรสุทธิ จำนวน 142.97 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. บริษัท มีรายได้รวมจำนวน 1,797.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 439.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32.33 จากรายได้รวมของปีก่อนจำนวน 1,358.36 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้
  - รายได้ค่านายหน้าเพิ่มขึ้นจำนวน 336.31 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับสถานะของตลาดหลักทรัพย์และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ดีขึ้น
  - รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการเพิ่มขึ้น 45.03 ล้านบาท สาเหตุหลักจากบริษัท มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินเพิ่มขึ้น
  - กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้น 60.86 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์
  - รายได้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 35.72 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
2. บริษัท มีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 1,579.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 303.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23.82 จากค่าใช้จ่ายรวมของปีก่อนจำนวน 1,275.34 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 215.11 ล้านบาท เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับรายได้ค่านายหน้าที่เพิ่มขึ้น
  - ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 59.70 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผันแปรตามการทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ที่เพิ่มขึ้น
  - ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 84.56 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสถานที่และอุปกรณ์เนื่องจากกลุ่มบริษัท มีการติดตั้งระบบใหม่เพื่อรองรับการเปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่
3. บริษัท มีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 616.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 556.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 928.53 จากส่วนแบ่งกำไร ของปีก่อนจำนวน 59.94 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้
    - ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม เพิ่มขึ้นจำนวน 357.24 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิของบริษัทร่วม
    - บริษัท มีกำไรส่วนเพิ่มจากการลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทร่วมบริษัทหนึ่ง ซึ่งเป็นผลต่างของราคาซื้อที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ซื้อ รับรู้เป็นกำไรจากการต่อรองราคาซื้อเงินลงทุนจำนวน 199.32 ล้านบาท

## งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

หน่วย : ล้านบาท

	2564	2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	9,155.12	9,348.68	(193.56)	(2.07)
หนี้สินรวม	3,141.63	4,048.72	(907.09)	(22.40)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	5,999.71	5,287.25	712.46	13.48
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	13.78	12.71	1.07	8.42
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,013.49	5,299.96	713.53	13.46
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,155.12	9,348.68	(193.56)	(2.07)



## สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 9,155.12 ล้านบาท ลดลงจำนวน 193.56 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.07 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมปีก่อนที่จำนวน 9,348.68 ล้านบาท

### การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์ที่สำคัญ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	907.15	9.91	831.05	8.89
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	2,244.44	24.51	3,724.06	39.84
ลูกหนี้ค่านักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	321.91	3.52	195.99	2.10
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,765.74	19.29	2,049.70	21.93
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,784.57	30.41	1,569.68	16.79
อื่นๆ	1,131.31	12.36	978.20	10.45
รวม	9,155.12	100.00	9,348.68	100.00

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 907.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 76.10 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.16 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่จำนวน 831.05 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย ซึ่งโดยส่วนใหญ่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทฯ อยู่ในรูปเงินสด และเงินฝากระยะสั้น เพื่อให้มีความคล่องตัวในการนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินงานประจำวัน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินจำนวน 2,244.44 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1,479.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 39.73 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่จำนวน 3,724.06 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการลดลงของเงินลงทุนในตราสารหนี้ และหน่วยลงทุน รวมถึงการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

รายละเอียดของเงินลงทุน	2564	2563
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>		
หน่วยลงทุน	29.25	109.28
หลักทรัพย์จดทะเบียน	463.67	670.02
ตราสารหนี้	1,109.03	2,331.22
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	82.00
เงินฝากในสถาบันการเงิน	90.21	54.21
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>		
หน่วยลงทุน	10.82	-
หลักทรัพย์จดทะเบียน	315.19	471.17
ตราสารหนี้	166.09	-
หลักทรัพย์หุ้นทุน	6.16	6.16
การลงทุนในกลยุทธ์อื่นสินทรัพย์ดิจิทัล	54.02	-
รวม	2,244.44	3,724.06

เงินลงทุนส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตราสารหนี้และหน่วยลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด

บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการการลงทุนดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งทำหน้าที่ในการกำหนดแนวทางการลงทุนอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับรู้ค่าเผื่อการปรับมูลค่าและค่าเผื่อการด้อยค่าไว้ครบถ้วนแล้ว ตามมาตรฐานการบัญชี และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต.

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์จำนวน 321.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 125.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.25 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่จำนวน 195.99 ล้านบาท โดยลูกหนี้สำนักหักบัญชีเป็นยอดมูลค่าขายสุทธิของลูกค้าและบัญชีบริษัทย่อยในระยะเวลา 2 วันทำการสุดท้ายของปี
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 1,765.74 ล้านบาท ลดลงจำนวน 283.96 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.85 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่จำนวน 2,049.70 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 118.95 ล้านบาท ลูกหนี้ทรัพย์สินวางหลักประกันจำนวน 118.83 ล้านบาทและลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์จำนวน 45.36 ล้านบาท โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเป็นยอดมูลค่าซื้อสุทธิของลูกค้าในระยะเวลา 2 วันทำการสุดท้ายของปี
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดคงเหลือเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 2,784.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,214.89 ล้านบาท หรือร้อยละ 77.40 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่จำนวน 1,569.68 ล้านบาท สาเหตุหลักเพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรจากผลประกอบการของบริษัทร่วม รวมถึงระหว่างปีบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนเพิ่มในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งจำนวน 565.00 ล้านบาท โดยมีกำไรที่เกิดขึ้นจากผลต่างของราคาขายซื้อและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ซื้อโดยมีกำไรจากการเข้าซื้อจำนวน 199.32 ล้านบาท

## ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

สำหรับนโยบายในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทฯ ย่อยมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละราย ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระ และมูลค่าของหลักประกันที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทฯ ย่อยตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน ทั้งนี้ ยังได้ปฏิบัติตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่อง “การ

จัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์” ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ย่อยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 409.05 ล้านบาท ซึ่งได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ย่อยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ที่ระงับการรับรู้รายได้จำนวน 430.20 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ย่อยได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นทั้งจำนวนแล้ว

## หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้นจำนวน 3,141.63 ล้านบาท ลดลงจำนวน 907.09 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 22.40 เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวมปีก่อนจำนวน 4,048.72 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินของบริษัทฯ ที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

หนี้สินที่สำคัญ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	305.00	9.72	350.00	8.65
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	306.70	9.76	1,287.28	31.79
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	230.87	5.70
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,198.25	38.14	946.15	23.37
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	-	-	19.88	0.49
หุ้นกู้ระยะยาว	865.54	27.55	730.97	18.05
อื่นๆ	466.14	14.84	483.57	11.95
รวม	3,141.63	100.00	4,048.72	100.00

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ไม่มียอดคงเหลือของเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ โดยลดลงจำนวน 230.87 ล้านบาท หรือร้อยละ 100.00 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีเป็นยอดมูลค่าซื้อสุทธิของลูกค้าและบัญชีบริษัทย่อยในระยะเวลา 2 วันทำการสุดท้ายของปี
2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน จำนวนประมาณ 306.70 ล้านบาท และ 1,287.28 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ซึ่งลดลงจำนวน 980.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 76.17 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน จากการปรับลดพอร์ตของบริษัทย่อย
3. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 1,198.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 252.10 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 26.64 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่จำนวน 946.15 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 311.99 ล้านบาท และลดลงจากเจ้าหนี้ธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์จำนวน 59.89 ล้านบาท
4. เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 บริษัทย่อยได้ออกหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน ชนิดระบุชื่อผู้ถือและมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 143.60 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ชำระคืนเงินต้นครั้งเดียวทั้งจำนวนในวันที่ 14 พฤษภาคม 2566 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่เท่ากับร้อยละ 5.25 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 6,013.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 713.53 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.46 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 5,299.96 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของผลการดำเนินงานระหว่างปี 2564

หน่วย : ล้านบาท

	ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	5,287.25	12.71	5,299.96
ทุนสำรองตามกฎหมาย	(0.05)	0.05	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	712.51	1.02	713.53
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	5,999.71	13.78	6,013.49

## สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของบริษัทเอง และบริษัทย่อย มีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ต่าง ๆ เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนและรองรับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ได้ออกหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยคงที่จำนวน 865.54 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรองรับการขยายการลงทุนของกลุ่มบริษัท

สำหรับอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีสัดส่วนร้อยละ 51.00 และร้อยละ 40.88 ตามลำดับ ซึ่งมีอัตราส่วนที่เพียงพอ เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราขั้นต่ำที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำรงไว้ที่ร้อยละ 7

## กล่าวโดยสรุป

บริษัทฯ จัดเป็นบริษัทที่มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่งและมีสภาพคล่องทางการเงินสูง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 907.15 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 9.91 ของสินทรัพย์รวม) มีสินทรัพย์ทางการเงินจำนวน 2,244.44 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 24.51 ของสินทรัพย์รวม) นอกจากนี้ บริษัทฯ มีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 57.67 มีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 77.73 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 0.52 เท่า

บริษัทฯ มีแผนกลยุทธ์หลัก 3 ด้านที่จะขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความสำเร็จ ได้แก่ 1) การบริหารสินทรัพย์ที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ 2) การปรับโครงสร้างบริษัทในเครือโดยเน้นความสามารถในการสร้างผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อรองรับความต้องการของตลาดการเงิน และ 3) การเข้าซื้อกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง จากแผนกลยุทธ์ดังกล่าวข้างต้นทำให้ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ สามารถทำกำไรสุทธิจำนวน 765.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 622.85 ล้านบาท จากปี 2563 ที่มีผลกำไรสุทธิจำนวน 142.97 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจากการจำหน่ายหลักทรัพย์และกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน รวมถึงส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

## 4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	907,149,794	9.91	831,049,444	8.89	352,423,627	3.99
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	131,108,145	1.43	132,063,671	1.41	76,793,438	0.87
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	321,905,292	3.52	195,989,527	2.10	91,394,517	1.03
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,765,743,808	19.29	2,049,698,906	21.93	1,889,578,669	21.41
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	2,113,700	0.02	-	-
สินค้าคงเหลือ-สินทรัพย์ดิจิทัล	108,633,733	1.18	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,692,165,208	18.48	3,246,733,975	34.73	3,487,324,206	39.52
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>4,926,705,980</b>	<b>53.81</b>	<b>6,457,649,223</b>	<b>69.08</b>	<b>5,897,514,457</b>	<b>66.82</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	552,277,185	6.03	477,325,119	5.11	730,061,488	8.27
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,784,572,122	30.42	1,569,675,602	16.79	1,548,446,126	17.55
เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน	14,999,900	0.16	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	40,189,863	0.44	58,153,921	0.62	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	36,356,810	0.40	48,348,309	0.52	45,805,463	0.52
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	144,546,855	1.58	131,832,858	1.41	153,222,944	1.74
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20,167,952	0.22	48,978,789	0.52	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	143,777,626	1.57	119,678,463	1.28	116,752,446	1.32
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	303,990,396	3.32	283,662,464	3.03	184,605,851	2.09
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	187,532,176	2.05	153,373,212	1.64	149,060,143	1.69
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>4,228,410,885</b>	<b>46.19</b>	<b>2,891,028,737</b>	<b>30.92</b>	<b>2,927,954,461</b>	<b>33.18</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>9,155,116,865</b>	<b>100.00</b>	<b>9,348,677,960</b>	<b>100.00</b>	<b>8,825,468,918</b>	<b>100.00</b>



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	305,000,000	3.33	350,000,000	3.74	150,000,000	1.70
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	306,699,669	3.35	1,287,284,231	13.77	964,180,755	10.93
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	370,550,778	4.05	381,925,870	4.09	149,131,690	1.69
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	230,871,919	2.47	315,344,553	3.57
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,198,254,733	13.09	946,147,106	10.12	273,545,381	3.10
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	3,438,531	0.04	-	-	2,686,135	0.03
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15,995,970	0.17	37,393,897	0.40	-	-
ตราสารหนี้ – หุ้นกู้ที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี	723,959,742	7.91	-	-	978,117,861	11.08
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	19,883,867	0.21	176,568,250	2.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	20,854,268	0.23	8,958,725	0.10	17,967,616	0.20
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>2,944,753,691</b>	<b>32.17</b>	<b>3,262,465,615</b>	<b>34.90</b>	<b>3,027,542,241</b>	<b>34.30</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
ตราสารหนี้-หุ้นกู้	141,578,558	1.55	730,975,232	7.82	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,838,042	0.05	12,978,721	0.14	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	48,675,781	0.53	39,836,799	0.43	32,486,444	0.37
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,780,205	0.02	2,462,351	0.02	4,387,392	0.05
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>196,872,586</b>	<b>2.15</b>	<b>786,253,103</b>	<b>8.41</b>	<b>36,873,836</b>	<b>0.42</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>3,141,626,277</b>	<b>34.32</b>	<b>4,048,718,718</b>	<b>43.31</b>	<b>3,064,416,077</b>	<b>34.72</b>

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 6,452,549,062 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	6,452,549,062		6,143,905,902		6,143,905,902	
(2563 และ 2562: หุ้นสามัญ 6,143,905,902						
หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท)						
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 4,005,547,487 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว						
(2563 และ 2562: หุ้นสามัญ						
4,336,923,080 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	4,005,547,487	43.75	4,336,923,080	46.39	4,336,923,080	49.14
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	(0.0001)	(9,850)	(0.0001)	(9,850)	(0.0001)
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	741,713,759	8.10	669,079,930	7.16	669,079,930	7.58
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(422,284,459)	(4.61)	(501,240,978)	(5.36)	(280,035,606)	(3.17)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	172,988,468	1.89	163,831,167	1.75	157,736,088	1.79
ยังไม่ได้จัดสรร	1,501,749,614	16.40	877,411,093	9.39	871,470,637	9.87
หุ้นทุนซื้อคืน - หุ้นสามัญ	-	-	(258,746,978)	(2.77)	(6,923,476)	(0.08)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	5,999,705,019	65.53	5,287,247,464	56.56	5,748,240,803	65.13
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	13,785,569	0.15	12,711,778	0.13	12,812,038	0.15
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>6,013,490,588</b>	<b>65.68</b>	<b>5,299,959,242</b>	<b>56.69</b>	<b>5,761,052,841</b>	<b>65.28</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>9,155,116,865</b>	<b>100.00</b>	<b>9,348,677,960</b>	<b>100.00</b>	<b>8,825,468,918</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ: เพื่อประกอบในการอ่านงบการเงินรวม โดยควรอ่านคู่กับ “งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564”

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
<b>รายได้</b>						
รายได้ค่านายหน้า	1,336,290,012	55.36	999,984,609	70.51	559,096,549	50.71
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	117,445,947	4.87	72,416,553	5.11	128,385,712	11.65
รายได้ดอกเบี้ย	145,761,997	6.04	184,512,224	13.01	136,606,298	12.39
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	109,709,132	4.54	44,610,630	3.14	183,581,943	16.65
เงินปันผลรับ	12,375,448	0.51	16,618,443	1.17	39,682,060	3.60
รายได้อื่น	75,941,222	3.14	40,218,938	2.83	21,102,078	1.91
ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	616,498,235	25.54	59,942,347	4.23	33,984,879	3.09
<b>รวมรายได้</b>	<b>2,414,021,993</b>	<b>100.00</b>	<b>1,418,303,744</b>	<b>100.00</b>	<b>1,102,439,519</b>	<b>100.00</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	876,172,487	36.29	661,068,414	46.61	489,262,296	44.38
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	284,773,660	11.80	225,073,773	15.87	156,995,869	14.24
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	-	-	-	9,024,407	0.82
ค่าใช้จ่ายอื่น	290,803,382	12.05	206,239,505	14.54	193,571,530	17.56
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>1,451,749,529</b>	<b>60.14</b>	<b>1,092,381,692</b>	<b>77.02</b>	<b>848,854,102</b>	<b>77.00</b>
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	962,272,464	39.86	325,922,052	22.98	253,585,417	23.00
ต้นทุนทางการเงิน	(118,811,202)	(4.92)	(131,389,822)	(9.26)	(117,532,564)	(10.66)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS9	(8,622,757)	(0.36)	(51,570,286)	(3.64)	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	834,838,505	34.58	142,961,944	10.08	136,052,853	12.34
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(69,022,014)	(2.86)	10,938	0.00	(52,492,631)	(4.76)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>765,816,491</b>	<b>31.72</b>	<b>142,972,882</b>	<b>10.08</b>	<b>83,560,222</b>	<b>7.58</b>

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
<b>การแบ่งปันกำไรสำหรับปี</b>						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	764,748,591	31.68	142,177,814	10.02	82,610,415	7.49
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,067,900	0.04	795,068	0.06	949,807	0.09
กำไรสำหรับปี	765,816,491	31.72	142,972,882	10.08	83,560,222	7.58
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	712,505,040	29.52	(209,132,275)	(14.75)	(112,436,069)	(10.20)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,021,092	0.04	(135,083)	(0.01)	1,148,873	0.10
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	713,526,132	29.56	(209,267,358)	(14.76)	(111,287,196)	(10.10)
<b>กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่</b>						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.1874		0.0351		0.0190	
กำไรต่อหุ้นปรับลด	0.1874		0.0351		0.0190	

#### 4.3 อัตราส่วนทางการเงิน

		2564	2563	2562
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	77.55	73.76	75.70
อัตรากำไรสุทธิ	%	31.72	10.02	7.68
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	13.55	2.58	1.42
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	17.13	5.53	6.15
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	10.31	1.57	0.92
อัตราภาระหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.26	0.16	0.12
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	4.51	6.25	5.03
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	6.08	6.85	5.94
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	57.67	73.58	74.41
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	77.73	80.65	87.78
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.52	0.77	0.53
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	-	-	-
<b>อัตราส่วนอื่น</b>				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	เท่า	54.93	56.63	65.33
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย	เท่า	51.00	40.88	32.52
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.1874	0.0351	0.0190
เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	-	-	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.50	1.31	1.33
<b>อัตราการเงินญติเบบโต</b>				
สินทรัพย์รวม	%	(2.07)	5.93	(3.65)
หนี้สินรวม	%	(22.40)	32.12	(6.38)
รายได้ธุรกิจหลักทรัพ์	%	30.61	29.11	80.14
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	%	32.90	16.21	38.88
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	%	435.65	71.10	(339.08)

\* อัตราการจ่ายเงินปันผลเฉพาะบริษัทฯ

## 5 | ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	0-2009-9000
โทรสาร	:	0-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	:	นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5238 บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ
โทรศัพท์	:	0-2264-0777
โทรสาร	:	0-2264-0789
ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการ	:	ไม่มี
ภายใต้สัญญาการจัดการ	:	ไม่มี

### 5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างมีนัยสำคัญ

# 02

## การกำกับดูแลกิจการ





# 6 | นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

## 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการและเชื่อมั่นว่าระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในการนำบริษัท ไปสู่ความมั่นคงและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเสริมสร้างให้บริษัท มีระบบการบริหารจัดการธุรกิจที่มีประสิทธิภาพเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพและยั่งยืน และจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายที่จะส่งเสริมและผลักดันให้เกิดระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีกับหน่วยงานและบุคลากรของบริษัท อย่างต่อเนื่อง ภายใต้หลักของการบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ หลักเล็งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนและทันกาล ระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าบริษัทผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้มีกรอบทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 เพื่อส่งเสริมให้ผลการดำเนินงานของธุรกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้เปิดเผยในช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report และ [www.cgholdings.co.th](http://www.cgholdings.co.th) เป็นต้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลัก 5 หมวดดังนี้

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)
- หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติสำคัญที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ครอบคลุมตั้งแต่การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร การพัฒนากรรมการ การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

### 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการภายใต้หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม และบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย สรุปรายละเอียด ดังนี้

#### หมวดที่ 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

- 1.1) คณะกรรมการบริษัท จะดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานดังนี้
  - (1) ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับหรือโอนหุ้น เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุทำให้บริษัทฯ มีจำนวนผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่ไม่ใช่สัญชาติไทยเกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด
  - (2) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา

- (3) สิทธิในการเสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการและการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- (4) สิทธิในการร่วมตัดสินใจเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัท
- (5) สิทธิในส่วนแบ่งกำไรจากการดำเนินงาน
- (6) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
  - เสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ
  - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
  - การจัดสรรเงินปันผล
  - การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
  - การลดทุนหรือเพิ่มทุน
  - การอนุมัติรายการพิเศษ
  - เรื่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 1.2) ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับหนังสือเชิญประชุม และข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะ และรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา
- 1.3) บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทฯ จะจัดสถานที่และเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้มากที่สุด และจะอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยในการลงทะเบียนเพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นมากที่สุด
- 1.4) คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเลือกตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 1.5) กำหนดให้กรรมการทุกคน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อชี้แจงหรือตอบคำถามต่อผู้ถือหุ้น
- 1.6) ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัทเพิ่มเรื่องในวาระการประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถตั้งคำถามเพื่อขอคำอธิบายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

- 1.7) ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 1.8) กำหนดให้มีการเห็นของคณะกรรมการบริษัท ประกอบในแต่ละวาระและมีการบันทึกการประชุม ประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยสามารถดาวน์โหลดรายงานการประชุมสามัญประจำปีได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 1.9) กำหนดให้มีการลงมติแต่ละรายการในกรณีที่มีวาระนั้นมีหลายรายการ และบันทึกประเด็นซักถามและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ โดยแสดงคะแนนเสียงเห็นด้วย คัดค้าน งดออกเสียง และบัตรเสีย รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการและผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย
- 1.10) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลความสัมพันธ์ทั้งทางตรงและทางอ้อมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่สามที่มีธุรกรรมเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 1.11) กำหนดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 1.12) ประชานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

โดยในปี 2564 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง ได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 เวลา 10.00 น. ณ ห้องประชุมบริษัท อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 เลขที่ 132 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร โดยมีกรรมการของบริษัท เข้าร่วมประชุม 7 ท่าน และมีกรรมการลาประชุม 2 ท่าน เนื่องจากติดภารกิจได้แก่ นายนิพนธ์ วิศิษฐ์ยุทธศาสตร์ กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ และนายเดช นาคศิริกุล กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีคณะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมได้แก่ ประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประธาน

เจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน รวมทั้ง จัดให้มีผู้สังเกตการณ์ ซึ่งประกอบด้วย ผู้สอบบัญชี นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ จากบริษัท ดีลรอยท์ พูซ โธมัทส โซบยัค สอบบัญชี จำกัด เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถาม และที่ปรึกษากฎหมายอิสระภายนอก นางสาวจิตินันท์ ดวงขวัญ จากบริษัท เจที ลีเกิ้ล จำกัด เข้าร่วมประชุม ในฐานะผู้สังเกตการณ์ในการประชุมและเป็นสักขีพยานการนับคะแนนในที่ประชุม นอกจากนี้เพื่อให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ จึงได้ขออาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นรายย่อยเพื่อเป็นตัวแทนอิสระ และเป็นคนกลางในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง โดยมีอาสาสมัครจากตัวแทน ผู้ถือหุ้นรายย่อย นายจักรา สอาดเทียม เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในครั้งนี้ด้วย

ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ก่อนเริ่มการประชุมเลขานุการบริษัทได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงวิธีลงคะแนนเสียงและสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน โดยการประชุมดำเนินการไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ระหว่างการประชุมประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทอย่างชัดเจน แสดงความคิดเห็น ตลอดจนข้อเสนอแนะต่างๆ ก่อนการออกเสียงเพื่อลงมติในแต่ละระเบียบวาระการประชุม

ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม เลขานุการบริษัทและกฎหมายได้จัดทำรายงานการประชุม โดยบันทึกสาระสำคัญอย่างชัดเจนเกี่ยวกับรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม รวมถึงประเด็นซักถามต่างๆ และข้อคิดเห็นโดยสรุปทั้งนี้มติที่ประชุมได้บันทึกคะแนนแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ดออกเสียง หรือบัตรเสีย และจัดเก็บรายงานการประชุม พร้อมทั้ง ได้นำรายงานการประชุมดังกล่าวเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.cgholdings.co.th](http://www.cgholdings.co.th) เพื่อให้ทุกฝ่ายสามารถตรวจสอบได้

## หมวดที่ 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

### 2.1) การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

- (1) บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนที่จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

- (2) คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) บริษัทฯ จัดให้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) บริษัทฯ จัดการประชุมผู้ถือหุ้นตาม วัน เวลา และสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถจะเข้าร่วมประชุมได้สะดวก ตามที่ได้แจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมอย่างกะทันหันจนทำให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
- (5) คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 3 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- (6) ประธานในที่ประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติและจำนวนการถือหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (7) ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
- (8) หุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิและเสียงเท่ากัน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
- (9) ประธานในที่ประชุมจะเริ่มการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- (10) ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลได้อย่างเต็มที่
- (11) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- (12) ผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงได้ทุกกรณี ได้แก่ สิทธิเห็นด้วย สิทธิไม่เห็นด้วย และสิทธิงดออกเสียง

### 2.2) นโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อประโยชน์แก่ตนในทางที่มีข้อ

- (1) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตาม มาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- (2) ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง

- (3) ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทร่วม\* ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี
- (4) บริษัทฯ ได้ออกประกาศเกี่ยวกับจรรยาบรรณของผู้บริหาร และพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนไว้ด้วย

### 2.3) นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้เกิดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นมีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น จะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าระ นั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

ในกรณีที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ภายใต้ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

### 2.4) นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทย่อย และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

#### (1) มาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความโปร่งใสในการทำรายการระหว่างกันของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ และความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ และพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติใน ตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำ รายการ บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการ ทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะทำรายการ

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณา รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการ ระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการตัดสินใจของ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ ระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการ ระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตาม ข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

#### (2) นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในระดับเดียวกัน อาจมีการ เข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการ สนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย ในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะ การดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบ ได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกซึ่งเป็นไปตามหลักการที่ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้ รวมถึงตามที่กำหนดไว้ในพระราช บัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และให้ปฏิบัติตามสัญญา ที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไข รายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเท ผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่ อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยหลักทรัพย์ฯ อาจ จะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการ ระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขาย หลักทรัพย์

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิมสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน จะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทจะดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน โดยอนุโลมและให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ได้แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดต่อไป

### หมวดที่ 3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะดูแลและรักษาสีทธิตามที่กฎหมายกำหนดของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งประกอบด้วย ลูกค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน เจ้าหนี้ คู่ค้า ผู้สอบบัญชีอิสระ ผู้บริหาร พนักงาน ภาครัฐ สังคม และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเท่าเทียมกันดังนี้

#### 3.1) นโยบายการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพในสถานที่ทำงาน

บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการปรับพื้นที่การทำงานให้มีความเหมาะสม ไม่มีความแออัดในสถานที่ทำงาน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศและพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมอ อีกทั้งบริษัทฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกคน

โดยในปี 2564 ไม่มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นในที่ทำงาน จึงไม่มีอัตราการหยุดงานเฉลี่ยที่เกิดจากอุบัติเหตุในที่ทำงาน และไม่มีการเจ็บป่วยจากการทำงานในที่ทำงาน

#### 3.2) นโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยนำระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนที่เหมาะสม

#### 3.3) การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือ กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น เงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสะสม” และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสมทบ” นั่นคือ นอกจากลูกจ้างจะออมแล้ว นายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกแรงหนึ่งด้วย จึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีวัตถุประสงค์เพื่อเก็บออมเงินให้ลูกจ้างใช้จ่ายตอนเกษียณอายุ ถือว่าเป็นสวัสดิการส่วนหนึ่งที่นายจ้างมีให้แก่ลูกจ้าง โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อพนักงานบริษัท คันทรี่ กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอ็มเอฟซี มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2557

#### 3.4) นโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อคัดเลือกบุคลากร มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรของบริษัทฯ ไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดการอบรมทั้งภายในบริษัทฯ และจัดให้พนักงานเข้ารับการอบรมกับผู้จัดการฝึกอบรมภายนอกดังต่อไปนี้

- การฝึกอบรมของกรรมการ

- การประชุมออนไลน์ร่วมกับกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จดทะเบียน : สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

- สัมมนาออนไลน์หัวข้อ “การเตรียมความพร้อมหลังการสิ้นสุดการแพร่ระบาดของโควิด-19: วิกฤตการณ์ในรอบ 100 ปี โอกาสและความคาดหวังภายหลังการแพร่ระบาดของโควิด-19 Preparation for post COVID-19 : กลุ่มบริษัทสำนักงาน อีวาย (EY)

- การปฐมนิเทศ

- การปฐมนิเทศแก่กรรมการเข้าใหม่ จำนวน 0 ครั้ง
- การปฐมนิเทศแก่พนักงานเข้าใหม่ จำนวน 3 ครั้ง



- การฝึกอบรมของพนักงาน

- หลักสูตรการใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่า

เพื่อเป็นการกระตุ้นให้เกิดจิตสำนึกในการรับผิดชอบ ความรู้ความเข้าใจในการทำเพื่อสังคมและรักษาสีงแวดล้อม สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างมีคุณค่าสามารถนำความรู้ที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในการทำงานให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังเป็นการรณรงค์เพื่อช่วยกันประหยัดค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งจะเป็นอีกวิธีการหนึ่งที่จะสามารถช่วยควบคุมและลดต้นทุนที่เกิดขึ้นนี้ได้

- การจัดส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมกับผู้จัดการฝึกอบรมภายนอก จำนวน 4 ครั้ง

- อบรมการใช้งานฟังก์ชันการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) บนระบบ SETLink : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อบรมเรื่องธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนและแนวทางการกรอกข้อมูลด้านสิทธิมนุษยชนในแบบ 56-1 One Report ภายใต้โครงการธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน สำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย (ระยะที่ 1) : สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- อบรมหลักสูตรโครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท : สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- การอบรมหลักสูตร Share-based Payment : Accounting and Case Study : สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- การอบรมเกี่ยวกับผลกระทบต่อบการเงินในช่วงสถานการณ์ COVID-19 และมาตรฐานบัญชีปี 2564 : สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- การอบรมเกี่ยวกับประเด็นบัญชีเกี่ยวกับ M&A และเครื่องมือทางการเงิน : สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- การอบรมหลักสูตร ESG: Principal, Importance and Way Forward : สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งโยกย้าย หรือเลื่อนตำแหน่งพนักงานด้วยความสุจริตและเป็นธรรม โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม และผลประกอบการของบริษัทฯ เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานทำให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากยิ่งขึ้น โดยจะคำนวณผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนออกมาในรูปของร้อยละ หรือคะแนนเฉลี่ยได้ ซึ่งองค์กรจะนำมาเป็นเกณฑ์เชื่อมโยงกับการพิจารณาปรับตำแหน่งขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส ได้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม

### 3.5) นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- (1) สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับ การ ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) และต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour)
- (2) ให้ความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ ศิพศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ และชาติตระกูล

โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้นโยบายดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงาน ฉบับนำส่งกรมสวัสดิการและแรงงานสังคม ลงวันที่ 1 ธันวาคม 2558

### 3.6) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือผิดกฎหมาย และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

### 3.7) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณ



### 3.8) นโยบายการคัดเลือกคู่ค้า

บริษัทฯ ดำเนินการให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน และมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นธรรมภายใต้หลักการดังนี้

- (1) มีการแข่งขันจากผู้เสนอราคาบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
- (2) มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- (3) จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
- (4) จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

### 3.9) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหนี้ หรือการซื้อสินค้าและบริการ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกัน และการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

โดยบริษัทฯ ได้วางแผนบริหารเงินทุนให้เพียงพอ เพื่อป้องกันมิให้บริษัทฯ ผิดนัดชำระหนี้คืนให้แก่เจ้าหนี้ และบริหารสภาพคล่องเพื่อเตรียมความพร้อมต่อการชำระคืนหนี้ให้แก่เจ้าหนี้อย่างทันท่วงที และตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

### 3.10) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือสิทธิบัตร

- (1) บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด
- (2) บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิได้รับการสนับสนุนในการสร้างสรรค์ผลงานอย่างอิสระภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่หรืองานที่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรืองานที่สร้างขึ้น เพื่อบริษัทฯ โดยเฉพาะ ถือเป็นส่วนหนึ่งของทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นได้

- (3) ส่งเสริมบุคลากรของบริษัทฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในด้านการเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงและการดำเนินชีวิตประจำวัน
- (4) การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

### 3.11) นโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 ดังนี้

บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะไม่สนับสนุนและต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักดีว่าการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติและป้องกันมิให้บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานฝ่าฝืนกฎหมาย รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนและการทุจริต เพื่อก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรต่อไปในอนาคต

#### (1) วัตถุประสงค์

นโยบายฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงาน ดำเนินการต่อไปนี้

- 1.1 แสดงออกถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
- 1.2 เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อถือปฏิบัติในการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อมิให้เกิดการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติดังกล่าว
- 1.3 กำหนดหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติให้เป็นแนวทางการตรวจสอบและการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้

- 1.4 สนับสนุนให้พนักงานเฝ้าระวังและรายงานการพบเห็นการให้สินบนหรือการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่ปลอดภัย

## (2) ควบคุม

นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท (รวมเรียกว่า “พนักงาน”)

## (3) คำนิยาม

“การทุจริตคอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง การเสนอให้ สัญญา มอบให้ คำนัน เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงินทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัท โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์” หมายถึง การขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม ทำให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ขาดความเป็นอิสระและเป็นกลาง ก่อให้เกิดผลเสียต่อประโยชน์ส่วนรวม และอาจนำไปสู่การทุจริตและประพฤติมิชอบ

“การให้หรือรับสินบน” หมายถึง การเสนอให้ สัญญา ให้คำนัน เรียกรับ หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องเพื่อเป็นสิ่งจูงใจให้บุคคลกระทำอย่างหนึ่งอย่างใดที่ผิดกฎหมาย ขัดต่อศีลธรรมอันดี หรือทำลายความไว้วางใจ การให้หรือรับสินบน และการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งอาจกระทำได้ในหลายรูปแบบ เช่น

- 3.1 การสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง (Political contributions)
- 3.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุน (Charitable contributions and sponsorships)
- 3.3 ค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation payments)
- 3.4 ของขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง (Gifts and hospitality)

“การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง” (Political Contributions) หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือรูปแบบอื่น เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง ซึ่งรวมถึงการให้เงินหรือการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น

“ค่าอำนวยความสะดวก” (Facilitation Payments) หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ ซึ่งผู้ให้ไม่ได้มีเจตนาเพื่อจูงใจให้เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่ แต่เป็นเพียงการเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของรัฐผู้นั้นรวมทั้งเป็นสิทธิที่พึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรองและการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

“การจ้างพนักงานรัฐ” (Revolving Door) หมายถึง การที่บุคคลจากภาครัฐเข้ามาทำงานในบริษัทเอกชน หรือบุคคลในภาคเอกชนเข้ามาทำงานด้านนโยบายในภาครัฐ ทำให้เกิดความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชันในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตัวบุคคลที่มีบทบาทหน้าที่ในทั้งสององค์กร โดยทำให้เจ้าหน้าที่ขององค์กรรัฐทำหน้าที่กำกับดูแลอย่างไม่เป็นกลาง หรือบุคลากรในภาคเอกชนพยายามผลักดันให้นโยบายรัฐเอื้อประโยชน์แก่องค์กรของตน

## (4) บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

4.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและอนุมัตินโยบายการต่อต้านการให้สินบน และการทุจริตคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการให้สินบนและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และหลักจริยธรรม และฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

4.2 คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัท มีการกำกับดูแลอย่างเพียงพอและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการให้สินบน และการทุจริตคอร์รัปชัน

4.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่รับผิดชอบในการนำนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ ในการดำเนินการให้มีระบบในการส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามนโยบายนี้

- 4.4 สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทาน การปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4.5 พนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายฉบับนี้ กรณีมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบายฉบับนี้ จะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่กำหนดไว้

## (5) นโยบายและแนวทางในการปฏิบัติ

### 5.1 นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

ห้ามพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินการ หรือยอมรับ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น และให้มีการสอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันตามนโยบายฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนให้คณะกรรมการและผู้บริหารทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการตามนโยบายฉบับนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

### 5.2 แนวทางและขั้นตอนปฏิบัติ

#### 5.2.1 การช่วยเหลือทางการเงิน

ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการสนับสนุนหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน และไม่สนับสนุนหรือส่งเสริมกิจกรรมของพรรคการเมือง การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการสละเวลาทำงานของพนักงาน เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเงิน ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ทางการเมือง หรือกับนักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

- (2) พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญแต่จะต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานหรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิดความเข้าใจว่ากระทำในนามของบริษัทฯ อันจะนำไปสู่ความสำคัญผิดว่าบริษัทฯ ไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง
- (3) ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมืองเพื่อส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ ทั้งนี้ในการสนับสนุนจะต้องจัดทำ ใบบันทึกคำขอระบุชื่อผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

#### 5.2.2 การบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน

การบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน โดยต้องระบุชื่อผู้รับ วัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุน และต้องสอดคล้องกับจรรยาบรรณ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### 5.2.3 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

ห้ามจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อเร่งการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่

#### 5.2.4 การจ้างพนักงานรัฐ

การจ้างพนักงานของรัฐ ต้องมีกระบวนการตรวจสอบประวัติของบุคคลที่บริษัทฯ จะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการที่ปรึกษา ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบสิ่งที่อาจเป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนแต่งตั้ง และต้องมีการเปิดเผยข้อมูลการจ้างพนักงานของรัฐไว้ในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความโปร่งใส

#### 5.2.5 การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล และประโยชน์อื่นๆ

การให้ การรับของขวัญ ของกำนัล สิทธิพิเศษ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ หรือประโยชน์ตอบแทนอื่นใดที่มีความชัดเจน สามารถทำได้และเข้าข่ายลักษณะเป็นกิจธุระปกติของการประกอบธุรกิจหรือตามธรรมเนียมปฏิบัติ หรือตามกาลเทศะ เทศกาลท้องถิ่นและสากล โดยที่ไม่ได้มีผลกระทบการดำเนินการของบริษัท หรืออาจเป็นช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้สอดคล้องกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ จรรยาบรรณ ระเบียบ คำสั่งและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึง นโยบายความขัดแย้งผลประโยชน์ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ

ในการนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดแนวทางปฏิบัติในการให้และรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดอย่างชัดเจนเพื่อให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติต่อไป

#### (6) การทบทวนนโยบาย มาตรการ การประเมินความเสี่ยง กระบวนการป้องกันความเสี่ยง และการรายงานเหตุการณ์กับบริษัทฯ อาจเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

- 6.1 กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย มาตรการ และกระบวนการป้องกันความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการพัฒนากระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- 6.2 ให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงกำหนดกระบวนการประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และจัดการประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัท รับทราบ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งหรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ
- 6.3 สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน เก็บรวบรวมสถิติ ข้อมูลเบาะแสที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกกรณี รวมทั้งเรื่องร้องเรียนซึ่งยุติแล้วและผลส่งลงโทษ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท ต่อไป
- 6.4 ในกรณีที่พบประเด็นน่าสงสัยเกี่ยวกับการทุจริต การให้หรือรับสินบน การทุจริตคอร์รัปชัน ให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายที่เกี่ยวข้องระงับการทำธุรกรรมไว้จนกว่าจะพิสูจน์ข้อสงสัย

ดังกล่าวได้ และรายงานประเด็นดังกล่าวไปยังสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน ให้ทำการสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทต่อไป

#### (7) การบริหารด้านทรัพยากรบุคคล

นโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงทุกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น การสรรหา การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ค่าตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง เป็นต้น และให้นำนโยบายฉบับนี้มาใช้เป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการบริหารงานบุคลากรของบริษัท

ในการนี้ ให้บริษัทฯ จัดให้มีหลักสูตรการอบรมในเรื่องการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ตามรอบระยะเวลาที่เหมาะสมตามวาระและโอกาสที่บริษัทฯ พิจารณาได้

#### (8) การสื่อสารกับพนักงานและลูกค้า

ให้บริษัทฯ ประกาศนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ถึงพนักงานทุกท่าน และเผยแพร่ ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- 8.1 พนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายฉบับนี้ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) หรือช่องทางการสื่อสารภายในและภายนอกของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกท่านได้รับทราบ และเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- 8.2 นโยบายฉบับนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของเอกสารสำหรับพนักงานเข้าใหม่ที่พนักงานต้องลงนามรับทราบกฎระเบียบและนโยบายที่เกี่ยวข้องก่อนการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- 8.3 ประกาศเผยแพร่บนนโยบายนี้ไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งสื่อสารต่อลูกค้าของบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ถึงนโยบายนี้
- 8.4 จัดให้เป็นหลักสูตรตามรอบการฝึกอบรมของบริษัทฯ ในเรื่องการให้สินบนและการต่อต้านการทุจริต

#### (9) การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานว่าจะได้รับความเป็นธรรม และความคุ้มครองจากการปฏิเสธการให้สินบน หรือปฏิเสธการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแจ้งเบาะแสการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัทสูญเสียธุรกิจหรือพลาดโอกาสในทางธุรกิจ บริษัทฯ เชื่อว่านโยบายไม่ยอมรับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง จะช่วยสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทในระยะยาว หากพนักงานถูกข่มขู่หรือคุกคาม จากสาเหตุการไม่ร่วมมือกระทำที่เข้าข่ายเป็นการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน หรือร่วมให้เบาะแส และให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชา ฝ่ายบริหาร หรือสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในในที่นี้ และหากยังไม่ได้รับการแก้ไขให้รายงานผ่านช่องทางการรายงานตามนโยบายฉบับนี้

#### (10) การฝ่าฝืนนโยบาย

บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามี การกระทำผิด ซึ่งมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือ พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ การไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้ และ/หรือกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้

#### (11) การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใดๆ พบข้อสงสัย หรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานหรือบุคคล ซึ่งกระทำการในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน จะต้องรายงานหรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อ บริษัทฯ โดยข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส บริษัทฯจะต้องเก็บข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยบริษัทฯ จะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและกำกับการปฏิบัติงานภายใน หรือเปิดเผยตามคำสั่งโดยชอบด้วยกฎหมายตามคำสั่งศาล และ/หรือ ตามคำสั่งของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ผู้แจ้งจะต้องกระทำการโดยสุจริต หากบริษัทฯ พบการแจ้งเบาะแสโดยทุจริต หรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียงบริษัทฯ จะดำเนินการตามที่เห็นควรต่อไป

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถยื่นข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง หรือเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- (1) ผ่านทางโทรศัพท์ : 02-256-7999 ต่อ 1712
- (2) ผ่านทางโทรสาร : 02-256-7888
- (3) ผ่านทาง E-mail : CompanySec@cgholdings.co.th
- (4) ผ่านทางจดหมาย โดยระบุชื่อ-นามสกุล เบอร์โทรศัพท์ พร้อมข้อร้องเรียน และส่งมายัง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” ตามที่อยู่ต่อไปนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิฑู  
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

#### ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน ตามข้อ (4) มีดังนี้

- ประธานกรรมการ หรือ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ
- ผู้บริหารสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน

#### การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

- (1) รวบรวมข้อมูลที่ได้รับร้องเรียน พร้อมเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และแจ้งต่อผู้แจ้งเบาะแสดว่า บริษัทฯ ได้รับเรื่องดังกล่าว
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริง ตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ภายใน 7 วัน
- (3) เสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้อง และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับเพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว
- (4) หากพบการกระทำดังกล่าวมีความผิดจริง บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด หรือได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป



### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

ผู้รับข้อร้องเรียนจะต้องเก็บข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส และรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลที่แจ้งต่อบริษัทฯ ไว้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก

### 3.12) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี บริษัทฯ จะพิจารณาจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่ง เพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคมโดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษาการทำงานบำรู้งศาสนาและการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม

### 3.13) นโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ
- ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงานด้วยกัน หรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการรักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการ โดยมีเป้าหมายเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความก้าวหน้า

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท หวังเป็นอย่างยิ่งที่จะได้รับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดและสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างมั่นคงและยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ โดยดำเนินการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ [www.cgholdings.co.th](http://www.cgholdings.co.th)

ตามวิธีการและภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อและ/หรือขอข้อมูลโดยตรงได้ที่สายเลขานุการบริษัท และกฎหมาย หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1712 หรือที่ E-mail address: [CompanySec@cgholdings.co.th](mailto:CompanySec@cgholdings.co.th)

### หมวดที่ 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

#### 4.1) การเปิดเผยข้อมูล

- (1) กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางต่างๆ เช่นเว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- (2) กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น เป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน หรือองค์กรกำกับดูแล
- (3) ข้อมูลที่บริษัทฯ เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ มีดังนี้
  - วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ
  - ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
  - รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
  - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ทั้งปีปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
  - แบบ 56-1 One Report และรายงานประจำปีที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
  - ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทฯ นำเสนอต่อนักวิเคราะห์ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ
  - โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างกลุ่มบริษัท สัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
  - ข้อบังคับบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
  - นโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
  - ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งรวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ
  - จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
  - ข้อมูลในการติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

- (4) กำหนดให้จัดทำงบการเงินหรือข้อมูลทางการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด และจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบโดยทั่วถึงกัน
- (5) กำหนดให้มีการตรวจสอบบัญชีหรืองบการเงิน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ และเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย
- (6) บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก เช่น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน บริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสื่อมวลชน และองค์กรกำกับดูแลภายนอก เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุน หรือเพื่อประโยชน์ในด้านอื่นๆ ผ่านนักลงทุนสัมพันธ์ หรือสายเลขาณูการบริษัทและกฎหมาย
- (7) กำหนดให้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ตั้นนโยบายการบริหารความเสี่ยง จรรยาบรรณธุรกิจ และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในรายงานประจำปี เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเปิดเผยการดำเนินงานสำคัญและสำนักงานสาขาทุกแห่ง
- (8) กำหนดให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการทุกชุดของบริษัทฯ จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ความเห็นของกรรมการจากการทำหน้าที่ รวมถึงเปิดเผยนโยบายรูปแบบและลักษณะของการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (9) กำหนดให้กรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบสม่ำเสมอ แม้ว่าจะไม่มีความเคลื่อนไหวในการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แต่อย่างใด โดยให้ ถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้กรรมการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการของสำนักงาน ก.ล.ด.
- (10) ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทร่วม ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี หากผู้ใดฝ่าฝืนให้พิจารณาลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ
- (11) บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูล ดังต่อไปนี้
- ระบบสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETPortal)
  - รายงานประจำปี
  - [www.cg Holdings.co.th](http://www.cg Holdings.co.th)
  - ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

#### 4.2) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสทันเวลาและเท่าเทียมกันแก่นักลงทุน ทั้งในส่วนของกรรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

อีกทั้งเพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้องครบถ้วนน่าเชื่อถือ และยังเป็นการป้องกันข่าวลือต่างๆ บริษัทฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อมูลของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้ที่สายเลขาณูการบริษัทและกฎหมาย หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1712 หรือที่ E-mail address: [CompanySec@cg Holdings.co.th](mailto:CompanySec@cg Holdings.co.th)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในเป็นศูนย์กลางในการรับและพิจารณาเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสดได้ที่ หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1712 หรือที่ E-mail address: [CompanySec@cg Holdings.co.th](mailto:CompanySec@cg Holdings.co.th)

#### หมวดที่ 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการและมีวิสัยทัศน์ในการกำหนดนโยบายกลยุทธ์แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยง โดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม



### 5.1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่เกิน 12 ท่าน โดยต้องเป็นผู้มีทักษะและประสบการณ์หลากหลายที่สามารถใช้วิจารณ์ญาณได้อย่างเป็นอิสระมีความเป็นผู้นำ มีความรู้ เพื่อนำมาหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรืออย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน

ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้ มีความโปร่งใสและชัดเจนในการเสนอชื่อกรรมการ เพื่อการแต่งตั้ง/เลือกตั้งมีประวัติของกรรมการที่มีรายละเอียดเพียงพอและ บริษัทฯ จะเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนโดยละเอียด และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ ต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์และข่าวสารของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีการเป็นผู้หญิง 2 ท่าน และมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท

- (2) การดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัทฯ ไม่มีการจำกัดจำนวนกรรมการอิสระ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้าน ที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลา และการปฏิบัติหน้าที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด
- (3) กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (4) คณะกรรมการบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง

- (5) กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ อย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน
- (6) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

### 5.2) คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสิ้น 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการลงทุน เพื่อควบคุมดูแลในด้านต่างๆ ดังรายละเอียดใน หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการต้องไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อพิจารณาหรือ และดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของตน

### 5.3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

#### (1) ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบสูงสุดในการกำหนดนโยบาย พิจารณา อนุมัติ และทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตลอดจนควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความเห็นชอบทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเน้นให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนั้นจึงจำเป็นอย่างยิ่งที่คณะกรรมการบริษัท ต้องมีภาวะความเป็นผู้นำวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

#### (2) จริยธรรมธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายสูงสุด รวมถึงการมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพซึ่งปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งคือ การมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวจึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณขึ้น เพื่อมุ่งเน้นถึงการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติตามข้อบังคับของทางการ เพื่อให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามไว้ด้วย โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทำหน้าที่ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ

#### (3) ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่งทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน โดยเน้นให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยรวมทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ดังนี้

- กำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ รับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ทั้งงบการเงินรายไตรมาส รายครึ่งปี และรายปี
- กำหนดให้คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของ ผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
- กำหนดให้มีการควบคุมและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือมีการนำไปใช้หรือหาประโยชน์โดยมิชอบ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน อย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อคำแนะนำหรือข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอิสระ และผู้ตรวจสอบจากองค์กรกำกับดูแลภายนอก เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้องเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชีภายนอกจากสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียงและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชี พร้อมทั้งเสนอแนะและแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการบันทึกบัญชีหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
- กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น

#### 5.4) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- (1) กำหนดวันและเวลาการประชุมคณะกรรมการบริษัทวาระปกติล่วงหน้าเป็นประจำแต่ละปี เพื่อกรรมการจะได้จัดสรรเวลาของตนสำหรับการประชุมทุกครั้งได้โดยสะดวก
- (2) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม โดยในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มาประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุม โดยการพิจารณาพร้อมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระในการประชุม ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระในการประชุม
- (3) ประธานกรรมการบริษัท ดำเนินการจัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องหรือเอกสาร ข้อมูลเพื่อการอภิปรายและระยะเวลาที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาในประเด็นที่สำคัญอย่าง รอบคอบโดยทั่วกัน
- (4) คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ข้อมูล หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรง และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูง
- (5) คณะกรรมการบริษัท สามารถเข้าถึงและขอข้อมูลคำปรึกษาและบริการต่างๆ ที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย หรืออาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

- (6) ฝ่ายจัดการและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ให้ข้อมูล คำปรึกษาและบริการต่างๆ ที่เหมาะสม และทันเวลา แก่คณะกรรมการบริษัท
- (7) กำหนดให้เลขาธิการบริษัท จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมด้วยระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้แก่กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการทุกท่านมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง
- (8) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนทุกวาระ เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานดังกล่าวที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา
- (9) กรรมการทุกคนควรจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- (10) กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

#### 5.5) การอนุมัติรายการ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2559 ได้มีมติอนุมัติให้แก่ผู้อำนวยการในการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายและการซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามประกาศ ฉบับที่ 2/2558 เรื่อง อำนาจในการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายและการซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงานของบริษัทฯ ทั้งนี้โดยมีผลใช้บังคับนับแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 เป็นต้นไป ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่มีในงบประมาณประจำปี ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ
- ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่ไม่มีในงบประมาณหรือเกินงบประมาณประจำปี วงเงินไม่เกิน 3 ล้านบาท มอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้อนุมัติรายการ หากวงเงินเกินกว่า 3 ล้านบาท ต้องดำเนินการขออนุมัติงบประมาณเพิ่มเติมต่อคณะกรรมการบริษัท

- ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลตอบแทนพนักงาน ยกเว้นค่าใช้จ่ายที่มี การกำหนดไว้ตามระเบียบสวัสดิการ หรือระเบียบอื่นใดของ บริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้คณะกรรมการ บริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ
- ค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามระเบียบทางการและ/หรือหน่วยงาน ที่ควบคุมดูแลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ตรวจสอบ และขออนุมัติต่อประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร
- ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นประจำ โดยจ่ายจากเงินสแตยยจำนวน ไม่เกิน 1,000 บาท มอบหมายให้ผู้บริหารสูงสุดของสายงาน เป็นผู้อนุมัติรายการ
- การจัดสรรเงินทุนของบริษัทฯ ในการลงทุน ให้ฝ่ายการลงทุน นำเสนอ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- การทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการ ที่เกี่ยวข้องกันบริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ และการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และมี จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ บริษัทฯ จึงได้กำหนดจรรยาบรรณ ธุรกิจซึ่งเป็นมาตรฐานด้านจริยธรรมที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ และบริษัทย่อยยึดถือ ในการปฏิบัติภาระหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งส่งเสริมให้ กรรมการและผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อย่างเป็นธรรมตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งนี้ กรรมการ

ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติ หน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง และพร้อมที่จะอธิบาย ชี้แจง สามารถตรวจสอบได้ โดยสามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ <https://www.cgholdings.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายของ บริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้มีการพิจารณา ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ เนื้อหามีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน โดยได้รับการอนุมัติ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2564 เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุง นโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท จดทะเบียนปี 2560 (CG Code) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### 6.3.2 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในเรื่องการกำกับดูแล กิจการต่างๆ ดังนี้

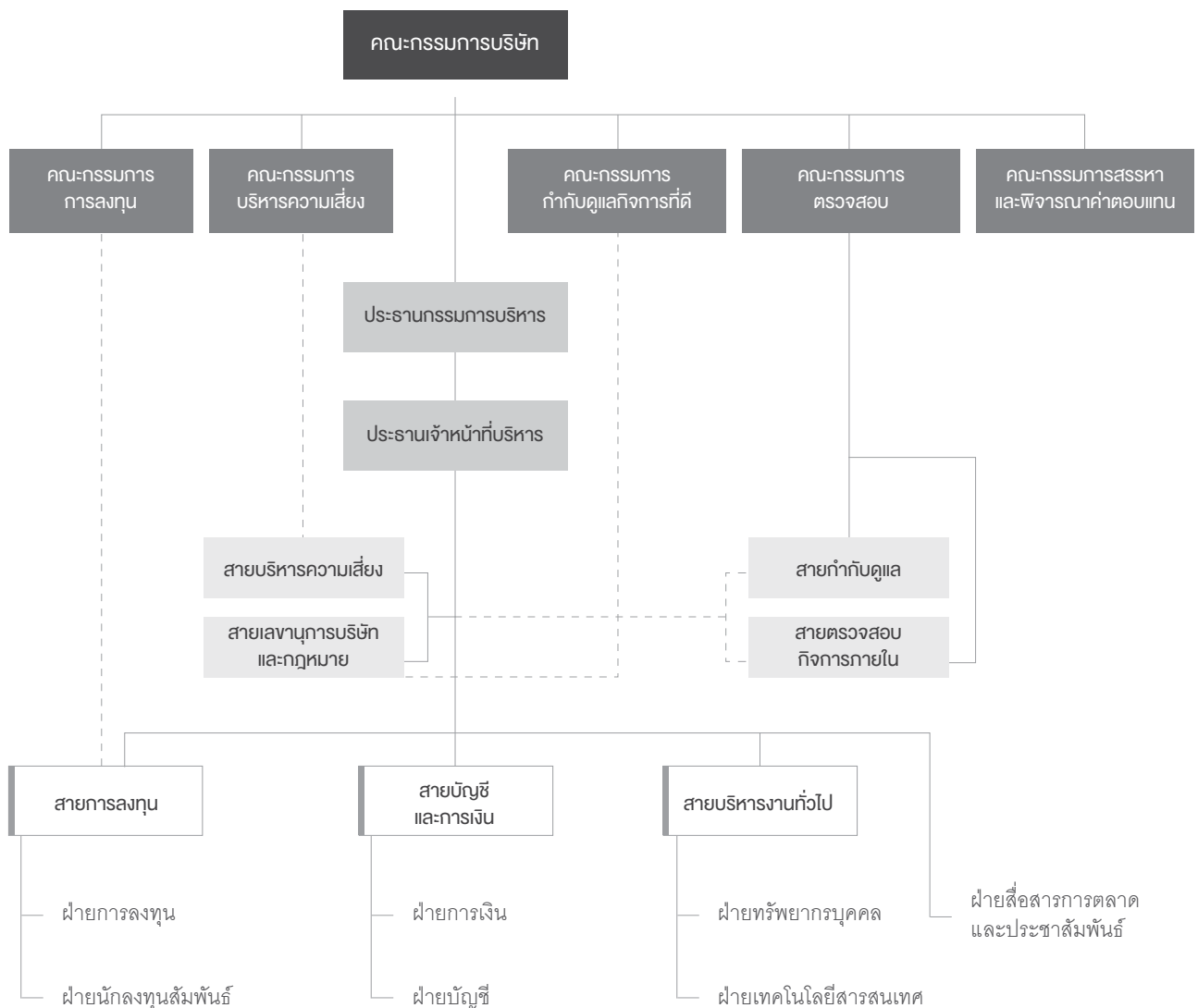
- ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับดีมาก (Very Good) ได้คะแนนร้อยละ 86
- ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนน ร้อยละ 94

# 7 | โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

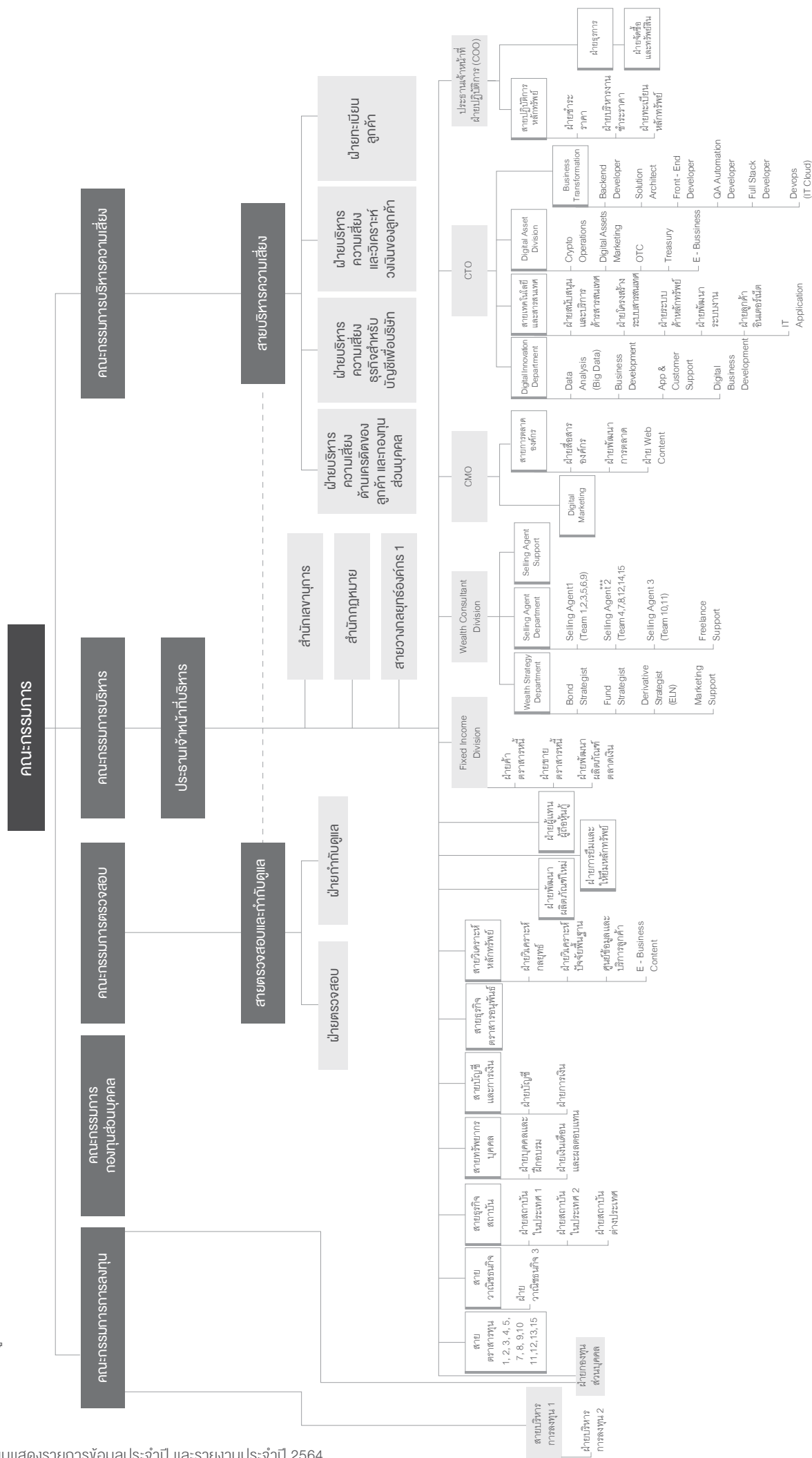
โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



หมายเหตุ : “สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน” ทำหน้าที่กำกับดูแลและรายงานผลการตรวจสอบให้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ / ฝ่ายจัดการ เพื่อทราบเท่านั้น โดยมีได้อยู่ภายใต้สายบังคับบัญชาที่ขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อบริษัท หลักทรัพย์ คำนร กรุ๊ป จำกัด (มหาชน))

แผนภูมิการแบ่งส่วนงาน ณ วันที่ 16 มีนาคม 2565



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนของกรรมการอิสระ ร้อยละ 44 และสัดส่วนของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ร้อยละ 78 อีกทั้งมีกรรมการที่เป็นผู้หญิง 2 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

โดยคณะกรรมการบริษัท มีองค์ประกอบที่หลากหลายทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน อายุ เพศ และคุณสมบัติสำคัญอื่นๆ ที่จำเป็น และสอดคล้องกับนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 9 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	ประธานกรรมการ	-
2. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	รองประธานกรรมการ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการการลงทุน
3. นายทอมมี่ เตชะอุบล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการการลงทุน
4. นายเดช นำศิริกุล	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ
8. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	กรรมการ	-
9. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	-

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสดาวุธ เตชะอุบล หรือนายทอมมี่ เตชะอุบล คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท



**คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่านดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย
1. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	ประธานกรรมการ	-
2. พล.อ.อ.เพิ่มเกียรติ วัฒนะมาลัย	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. ดร.พจอำ อรัญยานนท์	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. ดร.ศุภชัย สุขะนินทร์	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ประธานกรรมการการลงทุน
6. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	กรรมการ	-

**กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทหลักทรัพย์**

นายสุรพล ขวัญใจัญญา ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ และนายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

**กรรมการ และผู้บริหารที่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

ชื่อ – นามสกุล	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	บริษัทย่อย		บริษัทร่วม			
		บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	บจก. เก็งกิ แคปปิตอล	บมจ. หลักทรัพย์ จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี	บมจ. เบต้า แอนด์ บียอนด์	บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์	บจก. คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
1. นายสตาจอร์ เดชชะอุบล	xxxx	-	-	///, xxx	xxxx	-	-
2. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	xx	xxxx	-	///, //	-	-	-
3. นายเดช นำศิริกุล	///	-	-	-	-	-	-
4. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	///	-	-	-	-	-	-
5. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นนาคดี	///	-	-	-	-	///	-
6. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	///	-	-	-	-	-	-
7. นายทอมมี่ เดชชะอุบล	///, x	-	///	-	xxx, ///	-	///
8. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล	///	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	///	-	-	-	-	-	-
10. นายวรเดช สุฤชกุล*	/	-	///	-	-	-	-

หมายเหตุ : \* นายวรเดช สุฤชกุล ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ บจก.เก็งกิ แคปปิตอล เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564

xxxx = ประธานกรรมการ

xx = รองประธานกรรมการ

/// = กรรมการ

xxx = ประธานกรรมการบริหาร

x = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

// = กรรมการบริหาร

/ = ผู้บริหาร (ตามนิยาม ก.ล.ต.)

การถือหลักทรัพ์ของกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น		
	ณ 1 มกราคม 2564	ณ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี (หุ้น)
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	55,200,326	55,200,326	-
2. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	10	10	-
3. นายทอมมี เตชะอุบล	960,357,368	960,357,368	-
4. นายเดช นาคีวิกุล	-	-	-
5. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	-	-	-
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นรักดี	-	-	-
7. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	-	-	-
8. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	-	-	-
9. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล	12,000,000	13,000,000	1,000,000

7.2.3 บทบาทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวังรอบคอบและโปร่งใส ดำรงไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
- กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ดำเนินการถูกต้องตามที่กฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอต่อผู้ถือหุ้นหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance)

- จัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรทบทวนหลักการและประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง
- พิจารณานุมัติรายการที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน/การขายหรือการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ใดๆ นอกจากบัญชี ตลอดจนการเข้าทำรายการใดๆ ซึ่งกฎหมายประกาศ ข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลหรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ในเรื่องนั้นๆ กำหนดไว้ให้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยในการบริหารจัดการ ตลอดจนการควบคุมกำกับดูแลการดำเนินการของบริษัทฯ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมายและมีความสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนด

- พิจารณานโยบายแผนลงทุนของบริษัทฯ ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ซึ่งผ่านการพิจารณาเห็นชอบโดยคณะกรรมการการลงทุน ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน การบริหาร และการจัดการการลงทุนของบริษัทฯ ให้ได้รับประโยชน์สูงสุด อีกทั้งเป็นการจัดระบบควบคุมภายในที่ดี และมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
- พิจารณานโยบายการลงทุนในการประกอบธุรกิจหรือการขยายธุรกิจตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ เพื่อการนำมาให้ได้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- ส่งเสริมให้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีการสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพ สม่่าเสมออย่างต่อเนื่อง ตลอดจนกำหนดนโยบายที่ก่อให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรเกี่ยวกับการผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรมและติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ
- จัดให้มีระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในที่ดีเพื่อการปกป้องรักษาข้อมูลสารสนเทศและทรัพย์สินของบริษัทฯ บริษัทย่อย ลูกค้าและผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้ที่มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้แน่ใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชี การเงินเป็นไปอย่างถูกต้องเพียงพอและเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายการทางธุรกิจได้รับการดำเนินการอย่างถูกต้องเหมาะสมซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย สามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทได้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและให้ความเห็นไว้ในรายงานประจำปี
- จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานทุกด้านของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่แต่งตั้งเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกธุรกรรมและทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดนั้นๆ รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละครั้ง
- รับผิดชอบในข้อมูลงบดุล และข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปชอบเขตอำนาจหน้าที่ ตามที่คณะกรรมการกำหนดหรือมอบหมาย
- แต่งตั้งและจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติของบริษัทฯ ถูกต้องเป็นไปตามที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำหนดตลอดจนการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทได้อย่างเหมาะสมรวมถึงการดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การรักษาเอกสารข้อมูลตลอดจนการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบที่เหมาะสมในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ตลอดจนสาธารณชน
- ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อการพิจารณาร่วมกันถึงผลการปฏิบัติงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขอันนำมาซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

#### 7.2.4 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทฯและกฎหมาย

- จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
- สรุปมติที่ประชุม และสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม และโปร่งใส
- สนับสนุน และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
- กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และการจัดการอย่างโปร่งใส ในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้าง และองค์ประกอบที่เหมาะสม
- กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล ประธานกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท
- พิจารณานุมัติติดตาม ควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงานและกลยุทธ์ การลงทุนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณากำหนดกรอบงบประมาณประจำปี ตามที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือบริษัทในเครือจัดทำและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร
- พิจารณาสั่งการ/ประสานงานเพื่อการมอบหมายนโยบายหรือแผนงานตามแผนกลยุทธ์ธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ แล้วให้ผู้บริหารและบริษัทย่อยรับไปปฏิบัติตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ
- พิจารณากำหนดกระบวนการติดตาม ตรวจสอบ และการควบคุมกำกับกิจการ การบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่กำหนด
- พิจารณาและให้คำแนะนำ ปกป้องหาหรือและข้อเสนอแนะ ในการกำหนดแนวทางการแก้ไขปัญหา รวมถึงการส่งเสริมพัฒนาปรับปรุงระบบการทำงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- ร่วมพิจารณา ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการกำหนด กฎ ระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่สำคัญของบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดไว้
- ให้มีอำนาจ ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความเหมาะสม และสอดคล้องเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแล และวินัย การทำงานภายในขององค์กร
- พิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การพิจารณาความดี ความชอบ และค่าตอบแทนของผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ โดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหาร
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย หรือเห็นควร

#### 7.2.5 บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- ร่วมพิจารณากำหนดเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการลงทุน ตลอดจนแผนงานกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอคณะกรรมการบริษัท

### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบไปด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการการลงทุน เพื่อควบคุมดูแลบริษัทในด้านต่างๆ ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการต้องไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง โดยรายละเอียดของคณะกรรมการชุดย่อย มีดังนี้

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายนิพนธ์ วิสิทธิ์ยุทธศาสตร์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	กรรมการตรวจสอบ
3. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	กรรมการตรวจสอบ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอโดยร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน
- สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการติดตามตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตลอดจนการพิจารณาความเป็นอิสระของสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน กำกับดูแลการปฏิบัติงานและการให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายการ เลิกจ้างและการประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารสูงสุดของสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ
- พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี และให้ข้อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติการแต่งตั้ง เลิกจ้างใหม่ เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงพิจารณาตัดสินใจในกรณีที่ฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน หรือมีข้อจำกัดในการปฏิบัติงานสอบบัญชี

- พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีความถูกต้องสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าว ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวอย่างน้อยให้มีข้อมูลดังนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ในความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
  - ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นชอบ

## คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเดช นาคศิริกุล	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นรักดี	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- สรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการเสนอชื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยใช้ข้อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาและเสนอชื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)
- เสนอชื่อบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระโดยมีการประเมินความเป็นอิสระตลอดจนคุณสมบัติตามที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดของบุคคลดังกล่าว เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาเสนอแนะเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีเห็นว่ามีเหตุจำเป็นและ/หรือโดยความเหมาะสม
- สอบทานแผนและนโยบายคำตอบแทนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องตามเป้าหมายประจำปีหรือเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยให้มีความสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ เสนอชื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือการให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอชื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)
- พิจารณากำหนดคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อการดึงดูด รักษาและ/หรือจูงใจบุคคลที่มีคุณภาพเสนอชื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอชื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- สอบทานผลตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติก่อนการจัดสรรเป็นคำตอบแทนรายปีให้แก่พนักงาน
- พิจารณาสอบทานสัญญาคำตอบแทนหรือผลประโยชน์พิเศษสำหรับผู้บริหารและพนักงานในตำแหน่งสำคัญ (ถ้ามี) รวมถึงข้อตกลงในการว่าจ้างค่าชดเชยต่อผู้มีอำนาจในการจัดการเพื่อเสนอต่อผู้บริหาร

## คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 2 ท่านดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุรพล ขวัญใจปัญญา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายวิวัฒน์ จันทร์แสงอร่าม	กรรมการบริหารความเสี่ยง

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยดำเนินการให้มีกลยุทธ์ นโยบาย มาตรฐานและรวมถึงมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ เกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ความเสี่ยงที่ควบคุมได้อย่างมีระบบ
- พิจารณากำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนวิธีปฏิบัติของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานนั้นๆ และรวมถึงการติดตามและควบคุมการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทฯ กำหนดตลอดจนสอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
- สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายและกระบวนการขั้นตอนที่เพียงพอในการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งปัจจัยที่เกิดจากภายนอกและภายในที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ ตลอดจนวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

- ควบคุมดูแลประเมินประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายงานต่างๆ และสอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีโครงสร้างพื้นฐานทรัพยากรและระบบงานที่เพียงพอในการช่วยให้การบริหารจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่รับได้
- ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นครั้งคราว โดยครอบคลุมธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนการมอบหมายให้บุคคลใดหรือคณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามความเหมาะสมและรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบ
- จัดทำรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนินการสำหรับปีต่อไปเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
- ปฏิบัติหน้าที่หรืองานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นชอบ

## คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน ดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นายเดช นาคศิริกุล	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- กำหนดขอบเขตนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการเสนอแนะแนวปฏิบัติข้อแนะนำในเรื่องของการกำกับกิจการที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาลให้แก่คณะกรรมการบริษัท
- ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
- พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีความเป็นสากลทันสมัยอย่างต่อเนื่องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการพิจารณาปรับปรุง

- พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
- เสนอแนะแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยรวมถึงการติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
- พิจารณาทบทวนแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นประจำทุกปี

## คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการการลงทุน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 2 ท่านดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการการลงทุน
2. นายทอมมี เตชะอุบล	กรรมการการลงทุน

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน

- พิจารณากำหนดนโยบายหลักเกณฑ์แผนการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยสอดคล้องเป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดซึ่งพิจารณาธุรกิจหรือกิจการที่เห็นควรเข้าร่วมลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัทฯ อนุมัติ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ ระเบียบที่ 1/2558 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2558 เพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป
- กำหนดและทบทวนนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพการณ์ลงทุนเพื่อก่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาทบทวนนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมสำหรับการลงทุนของบริษัทฯ ภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กำกับดูแลเป้าหมายกลยุทธ์และนโยบายหลักในการลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการลงทุนประจำปีที่ยฝ่ายจัดการหรือฝ่ายการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

- พิจารณาศึกษาข้อมูลของธุรกิจหรือกิจการที่ควรเข้าไปลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์สูงสุดในการลงทุนนั้นๆ ของบริษัทฯ และเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
- มีอำนาจในการพิจารณาเชิญหรือว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษาในการเข้าร่วมลงทุนด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- พิจารณาให้ความเห็นเสนอตัวแทนของบริษัทฯ ในการเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จะเข้าไปร่วมลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการพิจารณาอนุมัติให้ความเห็นชอบ
- กำกับดูแลและควบคุมการบริหารการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนดและรายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- พิจารณาการเพิ่มเงินลงทุนหรือลดเงินลงทุนหรือการยกเลิกการลงทุนของบริษัทฯ ที่ได้เข้าร่วมลงทุนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 ผู้บริหารบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายทอมมี่ เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายวรเดช สุฤกุล	ผู้อำนวยการ สายบัญชีและการเงิน (ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน)
3. นายเดมิทรี โกราเดทสกี	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน

### ผู้บริหารบริษัทหลักกริพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหารของบริษัทหลักกริพย์ฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

ชื่อ- นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวพรทิพย์ รุ่งจินตนากร*	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นางสาวณัฐชรีนพร เกษภูพิสิฐ	กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบริหารการลงทุน
4. นายจำรัส ควหา	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารหนี้
5. นางสาวรัตนกัศร์ เนาวรัตน์ธนากร	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน 4
6. นายธนภัทร บุญทราพงษ์	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน 12
7. นายเอกพล ศิริพันธ์	กรรมการผู้จัดการ สายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
8. นายนรเทพ ศิริประเสริฐโชค	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายกิจจา สิ้นธุสุวรรณ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส
10. นางสาวฐิติดา ศิริเลิศพรไชย	ผู้อำนวยการอาวุโส สายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ : \*นางสาวพรทิพย์ รุ่งจินตนากร เกษียณอายุ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564

7.4.2 นโยบายจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เทียบเคียงได้กับตลาดและบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ตลอดจนสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท โดยกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารบริษัทจะประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ โดยบริษัทจะจ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามผลงานและตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมในการประชุม

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการและคณะผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ มีเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานที่ผ่านมา รวมถึงได้พิจารณาเทียบเคียงกับบริษัทอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกันด้วย สำหรับค่าตอบแทนของคณะผู้บริหาร รวม 9 ท่าน ประจำปี 2564 ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 21.71 ล้านบาท

ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 9 ท่าน รวมทั้งสิ้น 1.53 ล้านบาท โดยได้สมทบในอัตราส่วนของเงินเดือนตามระยะเวลาการทำงาน ตามอัตราดังนี้

ระยะเวลาการทำงาน	อัตราจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุน (ร้อยละ)
ไม่เกิน 3 ปี	4
มากกว่า 3 ปี แต่ไม่เกิน 6 ปี	6
มากกว่า 6 ปี ขึ้นไป	8

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร จำนวน 10 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนอื่น (โดยไม่รวมค่าเบี้ยประชุมของกรรมการที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น) รวมเท่ากับ 94.70 ล้านบาท

### คำตอบแทนอื่น

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3-5 ของเงินเดือน โดยในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร จำนวน 1.77 ล้านบาท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2545 ได้มีมติให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยจดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2542 ซึ่งบริษัทฯ ได้ทำการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2545 และเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2552 บริษัทฯ ได้จัดตั้งให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็น ผู้จัดการกองทุนในนาม “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเอ็มเอฟซี มาสเตอร์ฟันด์ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” อันเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท Master Pooled Fund เพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติดังกล่าว ตามระเบียบของกองทุนฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 นั้น กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ เท่ากับส่วนที่พนักงานซึ่งเป็นสมาชิกกองทุนจ่าย โดยพนักงานดังกล่าวต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละของค่าจ้างหรือเงินเดือนทุกๆ เดือนตามอัตราดังนี้

ระยะเวลาการทำงาน	อัตราจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุน (ร้อยละ)
ไม่เกิน 3 ปี	3
มากกว่า 3 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	4
มากกว่า 5 ปี ขึ้นไป	5

### 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

#### จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายละเอียดจำนวนพนักงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานประจำ ระหว่างปี 2563 – 2564 ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน	
	ปี 2564	ปี 2563
1. สายบริหาร	5	5
2. สายกลยุทธ์องค์กร	2	1
3. สายการลงทุน	4	2
4. สายเลขานุการบริษัท และกฎหมาย	2	2
5. สายกำกับดูแล และสายตรวจสอบกิจการภายใน	-	-
6. สายบัญชีและการเงิน	3	2
7. พนักงานของบริษัทย่อย	439	487
รวม	455	499
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	806.1	638.5

## การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา

### จำนวนพนักงานของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2563 เป็นจำนวน 4 คน โดยเป็นพนักงานสายการลงทุน สายกลยุทธ์องค์กร และสายบัญชีและการเงิน ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ

### จำนวนพนักงานของบริษัทหลักกริพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2563 จำนวน 48 คน

### ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปี

-ไม่มี-

### นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายพัฒนาบุคลากร เพื่อพัฒนาศักยภาพ ทักษะ ความรู้ ความสามารถในการทำงานให้กับพนักงานอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ โดยมีการพัฒนาฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน โดยนำความรู้ที่ได้มาใช้ในการทำงานหรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น และเพื่อให้พนักงานมีทักษะด้านความคิดสร้างสรรค์ เพิ่มคุณค่าเชิงนวัตกรรมในงานอันสามารถเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันให้กับบริษัทได้ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. การจัดปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้มีความรู้ความเข้าใจ ในธุรกิจของบริษัท โครงสร้างองค์กร กฎระเบียบ แนวทางการปฏิบัติ และรวมถึงนโยบายต่างๆ ที่ใช้ในการทำงานเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรม และจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ ไว้เป็นความลับ
2. มีการกำหนดแผนงานการฝึกอบรมพนักงาน (Training Plan) เพื่อให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและเหมาะสมในแต่ละตำแหน่งงาน โดยมุ่งเน้นการปรับแนวความคิดและวิธีการทำงานของ พนักงานให้สามารถรับมือกับสภาพแวดล้อมที่มีความไม่แน่นอน และผันผวน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทยังคงความสามารถในการแข่งขัน และสามารถเติบโตอย่างมั่นคงได้
3. จัดให้มีการฝึกอบรมภายใน (In-house Training) เพื่อพัฒนาศักยภาพ แนวคิด ทักษะ และความรู้ความสามารถทั้งระดับผู้บริหาร และพนักงานในการ ปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัท รวมถึงสถานการณ์การแข่งขันในปัจจุบัน

4. จัดให้มีการฝึกอบรมภายนอก (External Training) โดยส่งพนักงานเข้ารับการอบรมหรือสัมมนาหลักสูตรต่างๆ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถเฉพาะทาง กับสถาบันจัดอบรมภายนอก รวมทั้งการส่งพนักงานไปดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ

## 7.6 รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท หัวหน้างานสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน และนักलगุณสัมพันธ์

### ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ นายวรเดช สุฤทธิกุล ผู้อำนวยการ สายบัญชี และการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ

### เลขาธิการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2564 มีมติแต่งตั้ง นางสาวสุภาพร อัครเดชาไชย ให้ปฏิบัติหน้าที่ เลขาธิการบริษัท โดยมีหน้าที่รับผิดชอบตามข้อกำหนดแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีหน้าที่รับผิดชอบการจัดการประชุม รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัท รวมทั้ง การจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร อาทิ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุม คณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งรายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

### หัวหน้างานสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2564 มีมติแต่งตั้ง นางสาวสุภาพร อัครเดชาไชย ให้ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล การดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงนโยบายของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

### หน่วยงานนักलगุณสัมพันธ์

โทรศัพท์: +662 256 7999 ต่อ 1709

อีเมล: supaporn@cgholdings.co.th

เว็บไซต์: <https://www.cgholdings.co.th/th/contact>

ที่อยู่: เลขที่ 132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

## 7.7 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 โดยแต่เดิมในปี 2563 เป็นบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ไซยัค สอบบัญชี จำกัด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	ปี 2564	ปี 2563
สำนักงานสอบบัญชี	บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ไซยัค สอบบัญชี จำกัด
ค่าบริการสอบบัญชี (Audit Fee) บาท	950,000	1,180,000
ค่าบริการอื่น (Non Audit Fee) บาท	-	-
ชื่อผู้สอบบัญชี/จำนวนปีของการเป็นผู้สอบบัญชี	นางพูนนารถ เผ่าเจริญ / ปีที่ 1	นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ / ปีที่ 4

## 7.8 ตัวแทนและข้อมูลในการติดต่อเพื่อประสานงานในประเทศไทย

- ไม่มี -

# 8 | รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

## 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปี ที่ผ่านมา

### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ

#### การสรรหากรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของ โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนด คุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงและหลัก เกณฑ์ในการสรรหา เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับ สูงรวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนด วาระและผู้บริหารระดับสูง ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนด ให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ เพื่อให้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยใน ข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 5 คณะกรรมการ ข้อ 17 ถึงข้อ 38 ได้ กำหนดเรื่องเกี่ยวกับการเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งสามารถ สรุปส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการบริษัท มีไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ ทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย กรรมการบริษัท จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้
- ผู้ที่จะเป็นกรรมการของบริษัทฯ ได้ต้องประกอบด้วยคุณสมบัติ ดังนี้
  - ต้องเป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ
  - ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถหรือคนเสมือน ไร้ความสามารถ
  - ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ที่ได้กระทำโดยทุจริต
  - ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการหรือ องค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่

- กรรมการคนใดเมื่อได้รับเลือกตั้งแล้วปรากฏว่าขาดคุณสมบัติ ดังกล่าวมาในข้อ (2) หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ถอดถอนเสีย จากกรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการ ซึ่งลาออกดังกล่าวนี้จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียน ทราบด้วยก็ได้
- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้ง บุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการได้ในกรณีที่เลือกตั้ง บุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับ เลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมีหรือจะ พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้ง ในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวน กรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธาน ที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการ ออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ในขณะนั้นถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วน ไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับ ตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง



- นอกจากกรรมการจะพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - เสียชีวิต
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือนโดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้นการประชุมตามวรรคแรกให้กระทำภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันที่ยังว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมและบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามวรรคหนึ่งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นที่ทำให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง โดยบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่งโดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม
- กรรมการมีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จกรรมการในวงเงินไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้อยู่ในดุลพินิจของคณะกรรมการและให้คณะกรรมการมีสิทธิได้รับเงินค่าจ้างเบี้ยประชุม ค่าพาหนะ สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่นตลอดจนมีสิทธิเบิกเงินค่ารับรองและค่าใช้จ่ายใดๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานตามระเบียบของบริษัทฯ ด้วยข้อความในวรรคหนึ่งจะไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมาจากพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ ในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมและให้ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมากกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการ ซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นและถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

- ในการเรียกประชุมคณะกรรมการให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมเว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- ในการดำเนินกิจการบริษัทฯ กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษามูลประโยชน์ของบริษัทฯ
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าเข้าทำเพื่อประโยชน์ตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการผู้นั้น
- กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่มีกรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือในกรณีที่จำนวนหุ้นหรือหุ้นกู้ของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือที่กรรมการถืออยู่มีจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
- คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือจังหวัดใกล้เคียงหรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวันเวลาและสถานที่ที่เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไป อาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการ ในกรณีนี้ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
- ในการลงชื่อผูกพันบริษัทฯ ให้ประธานกรรมการหรือประธานกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทหรือกรรมการอื่นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
- กรรมการคนใดซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัทฯ หรือกระทำการธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัทฯ ไม่ว่ากระทำในนามของตนหรือของบุคคลอื่นถ้ามิได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการแล้วการซื้อขายหรือกระทำการนั้นไม่มีผลผูกพันบริษัทฯ
- ให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

#### การสรรหากรรมการอิสระ

สำหรับการแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งตามคุณสมบัติซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระที่เคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ไม่เคยหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของผู้ชื้ออนุญาตและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้ที่มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่เว้นแต่จะได้นั้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้ที่มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้นั้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดซึ่งผ่านการนำเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมีสาระสำคัญดังนี้

บริษัทฯ มีแผนและกระบวนการในการสืบทอดตำแหน่งที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงวัฒนธรรมองค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดนั้นเป็นไปอย่างราบรื่น รวมถึงได้มีการจัดเตรียมบุคลากรทดแทน เพื่อเป็นการป้องกันมิให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผน

สืบทอดตำแหน่ง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ทั้งนี้ กระบวนการจัดทำแผนทดแทนตำแหน่งงาน มีขั้นตอนเริ่มจากฝ่ายทรัพยากรบุคคลกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา และคัดเลือกผู้บริหารสูงสุด เพื่อทดแทนตำแหน่งงานโดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ทักษะที่จำเป็น และคุณลักษณะของบุคคลที่ดำรงตำแหน่งงาน ความพร้อมของผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยผ่านขั้นตอนการประเมินตามหลักเกณฑ์ และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสม จากนั้นฝ่ายทรัพยากรบุคคลนำเสนอข้อมูลผู้บริหารที่จะมาทดแทนตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### นโยบายว่าด้วยความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity)

ในการสรรหาคณะกรรมการนั้น บริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหาบุคคลเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการนั้น บริษัทต้องพิจารณาจากองค์ประกอบ โดยบริษัทต้องจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดและตรวจสอบคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะและความจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีระดับการศึกษา ความรู้ความสามารถ ทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์การทำงาน และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีภาวะความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท รวมถึงคุณธรรมและจริยธรรมโดยมิให้มีข้อจำกัดทางเชื้อชาติ ภาษา และเพศแต่อย่างใด

#### นโยบายกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการสามารถไปดำรงตำแหน่งได้

เพื่อส่งเสริมให้กรรมการบริษัทอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นสมควรกำหนดให้กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัท

#### นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อส่งเสริมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัท

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

- ส่งเสริมให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของกรรมการในธุรกิจตัวกลางในตลาดทุน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจ ในบทบาทหน้าที่ของกรรมการและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน
- กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งใหม่ทุกคน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก่อนปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว
- ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในครั้งแรกจะได้รับทราบข้อมูลของบริษัท กฎระเบียบ และคู่มือกรรมการของบริษัท

## การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะและรายบุคคล โดยกำหนดให้มีการประเมินคณะกรรมการทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรคเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะเป็นการพิจารณาประเมินการปฏิบัติงานหน้าที่ในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ ด้านโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ด้านบทบาท/หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ด้านการประชุมคณะกรรมการและการทำหน้าที่ของกรรมการ ด้านความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และด้านการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ภายหลังจากที่คณะกรรมการได้ประเมินตนเองเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกลับมายังส่วนงานเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบต่อไป

## หลักเกณฑ์การประเมินผลงานของคณะกรรมการ

คะแนน (%)	เกณฑ์ที่ได้	คำจำกัดความ
90-100	ดีเลิศ	มีมาตรฐาน และผลงานที่สูงมาก ไม่จำเป็นต้องปรับปรุงการปฏิบัติงาน หรือปรับปรุงเพียงเล็กน้อยเท่านั้น
80-89	ดีเกินความคาดหวัง	มีมาตรฐาน และผลงานที่สูงเกินความคาดหวัง
70-79	ดีเทียบเท่าความคาดหวัง	มีมาตรฐาน และผลงานที่ดีตามความคาดหวัง
60-69	พอใช้	มีมาตรฐาน และผลงานที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานแต่ต่ำกว่าความคาดหวัง สามารถปรับปรุงให้ดีขึ้นได้
ต่ำกว่า 60	ควรปรับปรุงอย่างเร่งด่วน	มีมาตรฐานต่ำกว่าความเพียงพอในการดำเนินธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง ควรปรับปรุงอย่างเร่งด่วน

## สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ในปี 2564

การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย	สรุปเกณฑ์การประเมิน
คณะกรรมการบริษัททั้งคณะ	92/100	ดีเลิศ
กรรมการรายบุคคล	93/100	ดีเลิศ
คณะกรรมการชุดย่อย	คะแนนเฉลี่ย	สรุปเกณฑ์การประเมิน
คณะกรรมการตรวจสอบ	92/100	ดีเลิศ
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	91/100	ดีเลิศ
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	91/100	ดีเลิศ
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	91/100	ดีเลิศ
คณะกรรมการการลงทุน	91/100	ดีเลิศ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา การประเมินดังกล่าวจะใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนี้ หัวข้อที่ใช้ในการประเมินจะแบ่งออกเป็น 10 หมวดหลักด้วยกัน ได้แก่ ความเป็นผู้นำการกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับภายนอก การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร การสืบทอดตำแหน่ง ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และ คุณลักษณะส่วนตัว โดยสรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในปี 2564 ได้คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 75 คะแนน หมายถึง ดีเทียบเท่าความคาดหวัง

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

นโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุก 3 เดือน และอาจมีการจัดการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น และเพื่อส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นสมควรกำหนดให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและการลงมติในแต่ละครั้ง ต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 จึงจะครบองค์ประชุม และกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี โดยบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และจะมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระก่อนประชุมล่วงหน้า 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาในการศึกษามาก่อนล่วงหน้า

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ สามารถประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสม เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

ในกรณีมีเหตุจำเป็นที่ทำให้กรรมการคนใดไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งใดได้ ให้กรรมการคนนั้นแจ้งเหตุจำเป็นดังกล่าวต่อประธานกรรมการในโอกาสแรก และก่อนการประชุมในครั้งนั้น

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 บริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 10 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 5 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการลงทุน 4 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการเป็นดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม						
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการที่ดี	คณะกรรมการ การลงทุน	การประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น
1. นายสตาฐ์ เตชะอุบล	10/10						1/1
2. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	10/10			3/3		4/4	1/1
3. นายทอมมี่ เตชะอุบล	10/10					4/4	1/1
4. นายเดช นาคศิริกุล	10/10		4/4		2/2		0/1
5. นายนิพนธ์ วิสิทธิ์ยุทธศาสตร์	9/10	4/5	3/4				0/1
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	10/10	5/5	4/4		2/2		1/1
7. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	10/10	5/5					1/1
8. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	10/10						1/1
9. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล	10/10						1/1

การประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์

ในปี 2564 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
	ปี 2564
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	10/10
2. พล.อ.อ.เพิ่มเกียรติ สวณะมัลย์	10/10
3. นายภัทร จีงกานต์กุล *	6/6
4. นายวสุ ชิวปรีชา **	8/8
5. ดร.พอจำ อรัญยานนท์	10/10
6. ดร.ศุภชัย สุชนะนรินทร์ ***	2/2
7. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	10/10
8. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	10/10

หมายเหตุ : \* นายภัทร จีงกานต์กุล ลาออกจากกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564  
\*\* นายวสุ ชิวปรีชา ลาออกจากกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564  
\*\*\* ดร.ศุภชัย สุชนะนรินทร์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเรื่องเบี้ยประชุมไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีกรรมการได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 โดยคณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะแสดงความโปร่งใสและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนจึงต้องออกเสียงในวาระนี้

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง และกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนหรือค่าจ้างที่เป็นธรรมและชัดเจนและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่บริษัทฯ มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงาน และมีกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานที่ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการและค่าตอบแทนของผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ



คำตอบแบบกรรมการ

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ได้มีมติยังคงคำตอบแทนของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ในอัตราเท่ากับที่เคยได้รับในปี 2563 โดยให้มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2564 เป็นต้นไป โดยให้ประธานและกรรมการของแต่ละคณะ ได้รับคำตอบแทนเท่ากับอัตราของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้จ่ายในลักษณะเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุมและจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม โดยรายละเอียดของการจ่ายคำตอบแทนในปี 2564 มีดังนี้

ตำแหน่ง	มตที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 (บาท/เดือน)	มตที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 (บาท/เดือน)	มตที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (บาท/เดือน)
ประธานกรรมการ	100,000	100,000	100,000
รองประธานกรรมการ	55,000	55,000	55,000
กรรมการ	45,000	45,000	45,000
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	30,000	30,000	30,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000	20,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่น			
- ประธาน	30,000	30,000	30,000
- กรรมการ	20,000	20,000	20,000

โดยมีเงื่อนไขการจ่ายคำตอบแทน ดังต่อไปนี้

- 1) การจ่ายคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ให้เหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุม
- 2) ให้พนักงานที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ได้รับคำตอบแทนในอัตราเดียวกันกับกรรมการบริษัท ท่านอื่น ส่วนพนักงานที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ไม่ได้รับคำตอบแทนดังกล่าว
- 3) ให้มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2564 เป็นต้นไป หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 2) ให้คำนวณค่าบำเหน็จกรรมการที่ทุกท่านจะได้รับตามสัดส่วนการเข้าประชุมในปี 2564 ดังนี้
  - ก) เข้าประชุมมากกว่าร้อยละ 75 ได้รับร้อยละ 100 ของอัตราเงินบำเหน็จที่คำนวณได้
  - ข) เข้าประชุมน้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 75 ได้รับร้อยละ 50 ของอัตราเงินบำเหน็จที่คำนวณได้
  - ค) กรรมการที่มีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการตลอดทั้งปี 2564(วันที่ 1 มกราคม – วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

หลักเกณฑ์การจ่ายค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นดังต่อไปนี้

- 1) ให้จ่ายเงินบำเหน็จกรรมการได้ไม่เกิน 4 เท่าของอัตราคำตอบแทนรายเดือน โดยให้ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้รับเงินบำเหน็จเพิ่มอีก 1 เท่าของอัตราคำตอบแทน

ผลประโยชน์อื่นๆ

-ไม่มี-

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินในปี 2564 มีดังนี้

กรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม							รวม
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ การสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ การลงทุน	กรรมการ กำกับดูแล กิจการที่ดี	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	ค่าบำนาญ กรรมการ	
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	1,000,000.00						400,000.00	1,400,000.00
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	550,000.00			120,000.00		60,000.00	275,000.00	1,005,000.00
3. นายทอมมี เตชะอุบล	450,000.00						180,000.00	630,000.00
4. นายเดช นาคศิริกุล	450,000.00		120,000.00		40,000.00		225,000.00	835,000.00
5. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	450,000.00	120,000.00	80,000.00				225,000.00	875,000.00
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นนาคดี	450,000.00	80,000.00	80,000.00		60,000.00		225,000.00	895,000.00
7. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	450,000.00	80,000.00					180,000.00	710,000.00
8. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	450,000.00						180,000.00	630,000.00
9. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล	450,000.00						180,000.00	630,000.00
<b>รวม</b>	<b>4,700,000</b>	<b>280,000.00</b>	<b>280,000.00</b>	<b>120,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>60,000.00</b>	<b>2,070,000.00</b>	<b>7,610,000.00</b>

ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ชื่อ-นามสกุล	ดำรงตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ (ล้านบาท)	
		ปี 2564	ปี 2563
1. นายสุพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ	1.30	1.50
2. พล.อ.อ.เพิ่มเกียรติ ลวงะมาลย์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	0.77	0.79
3. นายภัทร จีงกานต์กุล *	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	0.28	0.70
4. นายวสุ ชิวปรีชา **	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	0.34	0.60
5. ดร.พอจำ อรัญยานนท์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	0.56	0.60
6. ดร.ศุภชัย สุขะนินท์ ***	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	0.12	-
7. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	กรรมการ	0.52	0.68
8. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	กรรมการ	0.52	0.68
<b>รวมค่าตอบแทนกรรมการ - บริษัทหลักทรัพย์ฯ</b>		<b>4.41</b>	<b>5.65</b>

หมายเหตุ : \* นายภัทร จีงกานต์กุล ลาออกจากกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564

\*\* นายวสุ ชิวปรีชา ลาออกจากกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564

\*\*\* ดร.ศุภชัย สุขะนินท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานของกิจการและธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน เพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดีโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และสามารถกำหนดทิศทางการบริหารงานที่บริษัทฯ ที่เข้าไปลงทุนนั้น ได้อย่างมีประสิทธิภาพเสมือนว่าเป็นฝ่ายงานหรือหน่วยงานหนึ่งในองค์กรของบริษัทฯ อีกทั้งยังสามารถติดตามการบริหาร และการดำเนินงานของกิจการที่เข้าไปลงทุน เพื่อดูแลรักษาซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัทฯ และเพิ่มมูลค่าและความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ได้

โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อติดตามผลประกอบการ และให้ข้อเสนอที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย กำหนดให้บริษัทย่อยใช้หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการควบคุมดูแล และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดังนี้

- จัดโครงสร้างและองค์ประกอบของบริษัทฯ และของคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพ และไม่ให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ส่วนตัวเหนือความรับผิดชอบต่อที่มีต่อบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการรักษาความลับของลูกค้า และการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ และลูกค้าไปเปิดเผยหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

- การตัดสินใจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกรณีที่มีการกระทำบางอย่างซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ แต่ไม่สอดคล้องกับผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการจะพิจารณาปัญหาดังกล่าวอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต มีเหตุผล และเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญและจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบทุกครั้ง
- ในกรณีมีประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ซึ่งกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นต้องเปิดเผยข้อมูลให้ที่ประชุมได้รับทราบทันทีและจะไม่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการของคู่แข่งของบริษัทฯ หากมีผลทำให้ต้องละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่หรือมีผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่ ในกรณีที่บุคคลดังกล่าวได้หุ้นมาก่อนเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานหรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือการได้มาโดยมรดกบุคคลดังกล่าวต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบและให้สำเนาส่งสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทุกครั้ง

โดยในปี 2564 ไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## นโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อให้มีมาตรการป้องกันและการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบตลอดจนสอดคล้องตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส โดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนด
- ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี
- ชั้นความลับของข้อมูลกำหนดให้ข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับทางธุรกิจต้องได้รับการดูแลปกปิดมิให้รั่วไหลออกไปภายนอก ความลับของข้อมูลอาจแบ่งได้เป็นหลายชั้นตามความสำคัญ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก ซึ่งการใช้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบที่ถือว่าเป็นข้อมูลในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งความเสียหายหรือมีผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัทฯ และอื่นๆ ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทฯ และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว
- การเปิดเผยข้อมูลสู่ภายนอก กำหนดให้การเผยแพร่ข้อมูลภายในสู่สาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร ฝ่ายงานหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- กำหนดให้มีการจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติว่าด้วยมาตรการป้องกันและการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีการสื่อสาร เผยแพร่นโยบายและกฎระเบียบดังกล่าวแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และเป็นไปอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายและระเบียบนั้นๆ หากผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายนี้ ให้ลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัท

โดยในปี 2564 ไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงิน มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

## การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม รวมทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะไม่สนับสนุนและต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีช่องทางสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะให้บริษัทได้ทราบ เพื่อสืบสวนหาข้อเท็จจริงตามกระบวนการ และนำไปแก้ไขปรับปรุงได้อย่างเหมาะสม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรต่อไปในอนาคต และบริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นขอรับรองเพื่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561

โดยในปี 2564 ไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีการกระทำที่ก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

## การแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริต เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติให้แก่กรรมการผู้บริหารและพนักงาน ได้ยึดถือปฏิบัติ รวมทั้งสามารถร้องทุกข์ เขียนข้อร้องเรียน หรือหากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานหรือบุคคลใดๆ พบข้อสงสัย หรือมีหลักฐานว่า มีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำการในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน ต้องรายงานหรือแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯ โดยข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส บริษัทฯ จะต้องเก็บข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยบริษัทฯ จะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและกำกับการปฏิบัติงานภายใน หรือเปิดเผยตามคำสั่งโดยชอบด้วยกฎหมายตามคำสั่งศาล และ/หรือตามคำสั่งของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องทั้งนี้ ผู้แจ้งจะต้องกระทำการโดยสุจริต หากบริษัทฯ พบการแจ้งเบาะแสโดยทุจริต หรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียงนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตามที่เห็นควรต่อไปกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถยื่นข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง หรือเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- (1) ผ่านทางโทรศัพท์ : 02-256-7999 ต่อ 1712  
 (2) ผ่านทางโทรสาร : 02-256-7888  
 (3) ผ่านทาง E-mail : CompanySec@cgholdings.co.th  
 (4) ผ่านทางจดหมาย: โดยระบุชื่อ-นามสกุล เบอร์โทรศัพท์ พร้อมซองร้องเรียน และส่งมายัง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” ตามที่อยู่ต่อไปนี้  
 บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)  
 เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิบูลย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน ตามข้อ (4) มีดังนี้

- ประธานกรรมการ หรือ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ
- ผู้บริหารสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน

ในปี 2564 ไม่มีรายงานการแจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย

#### 8.1.5 การพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจในอนาคต และดูแลติดตามให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

#### 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี กฎหมาย การบริหารจัดการ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1. นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์	4/5
2. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	5/5
3. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	5/5

ในรอบปี 2564 ได้จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้งที่ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1. สอบทานและให้ความเห็นชอบงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทฯ รายไตรมาสและรายปี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอย่างเพียงพอ ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยมีการประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานบัญชี และผู้สอบบัญชีก่อนที่จะให้ความเห็นชอบเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน
2. พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างโปร่งใส ครบถ้วน และเพียงพอ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้
3. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักของกฎหมายและแนวทางปฏิบัติที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ รวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน
4. สอบทานประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแล ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร และได้พิจารณา

เสนอแนะแผนการตรวจสอบ และผลการตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบและกำกับดูแล เป็นประจำรายไตรมาสและรายปี พร้อมทั้งติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ทั้งจากการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงการให้คำแนะนำ เพื่อให้การตรวจสอบและกำกับดูแลมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายที่หน่วยงานกำกับดูแลภายนอกและที่บริษัทฯ กำหนดไว้ โดยมีมาตรฐานในการประกอบวิชาชีพ

5. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ในด้านการต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน
6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี สำหรับปี 2565 โดยพิจารณาจากคุณภาพในการให้บริการ ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 ต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า โดยรวมบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้านอย่างเหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ อย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้



### 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1. นายเดช นาคีรกุล	4/4
2. นายนิพนธ์ วิเศษสุขยุทธศาสตร์	3/4
3. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นักดี	4/4

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	3/3

การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นักดี	2/2
2. นายเดช นาคีรกุล	2/2

การเข้าประชุมของคณะกรรมการการลงทุน

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	4/4
2. นายทอมมี เตชะอุบล	4/4

## 9 | การควบคุมภายในและ รายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 9.1.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ทำหน้าที่พิจารณาทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อการรายงานการตรวจสอบ กำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และถูกต้อง โดยมีการทบทวนการปฏิบัติงาน และพัฒนาระบบงานของสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อป้องกันความผิดพลาดและปรับปรุงแก้ไขได้อย่างมีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยบริษัทฯ มีนโยบายจัดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยมีการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย โดยพิจารณาจากข้อมูลและรายงานต่างๆ รวมถึงการซักถามจากฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบ ทั้ง 5 ด้าน คือ ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และด้านระบบการติดตาม ซึ่งภายหลังจากการประเมินแล้วคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอแล้ว โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ นางพูนนารถ เผ่าเจริญ บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2564 ไม่ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีว่าบริษัทมีข้อบกพร่องใดๆ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยจัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อควบคุมการบริหาร และติดตามดูแลผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ หรืออย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้จัดทำประกันความรับผิดชอบของกรรมการ พนักงานและบริษัทในวงเงิน 100,000,000 บาท เพื่อป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นได้

#### 9.1.2 หัวหน้างานสายกำกับดูแลและหัวหน้างานสายตรวจสอบกิจการภายใน

สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายและนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และเป็นที่ปรึกษาในเรื่องกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2564 ได้แต่งตั้งให้ นางสาวสุภาพร อัครเดชาไชย ดำรงตำแหน่งดังกล่าวเพื่อกำกับดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงนโยบายของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

## 9.2 รายการระหว่างกัน

### 9.2.1 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทโดยการมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกร่วมกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่สำคัญของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น มีดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	294.20	174.88	การเข้าทำรายการเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.01	10.47	
	สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	500.00	850.00	
	ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	0.18	1.60	
	ดอกเบี้ยรับ	25.80	24.42	
	รายได้อื่น	0.20	-	
	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	2,470.53	2,470.53	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	-	25.60	
	ต้นทุนทางการเงิน	4.03	0.11	
	เงินปันผลรับ	-	-	เงินปันผลเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	675.01	675.01	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลรับ	34.49	31.36	เงินปันผลรับเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	0.02	0.07	ค่าจัดการกองทุน เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ ณ ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (เดิม: บริษัท ผาแดง อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,392.44	827.44	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลรับ	-	-	เงินปันผลเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
บริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน อื่น	296.97	448.77	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกับตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2564	2563	
บริษัท เก่งกิ แคปปิตอล จำกัด	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	25.00	25.00	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1.29	0.96	
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	40.90	61.00	การให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย
	ดอกเบี้ยรับ	2.93	3.71	
บริษัท เก่งกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	69.13	69.13	การให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย
	ดอกเบี้ยรับ	4.29	4.29	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7.43	3.15	การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
บริษัท เทค รีฟอร์ม จำกัด	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.63	0.63	
บริษัท ไชลาร์ เทคนิค จำกัด	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.63	0.63	

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่สำคัญของบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น มีดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2564	2563	
บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2.04	6.07	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ และการยืม/ให้ยืมหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	2.94	
	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	2.94	
	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	148.91	165.58	
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	6.21	
	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นหลักประกัน	-	25.64	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ดอกเบี้ยรับ	-	-	การให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่เป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย
	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	500.00	850.00	การจัดหาเงินดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ต้นทุนทางการเงิน	25.80	28.92	
	สินทรัพย์อื่น	0.01	0.02	การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	หนี้สินอื่น	2.17	1.92	
	เงินปันผลจ่าย	-	-	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกับตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2564	2563	
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (เดิม: บริษัท ผาแดง อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	0.50	0.93	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	367.97	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายตราสารหนี้ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	0.40	0.56	ค่าธรรมเนียมรับการให้บริการเป็นตัวแทนรับแจ้งความจำนงค์การใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ และจัดจำหน่ายหลักทรัพย์รวมถึงการเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นผู้เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	หนี้สินอื่น	-	0.37	การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นหลักประกัน	-	224.21	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	การจัดหาเงินดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ต้นทุนทางการเงิน	-	0.39	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และกองทุนรวมที่บริหาร	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	63.32	112.24	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อธุรกรรมการค้าหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	0.49	0.61	
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	38.81	76.41	
	สินทรัพย์อื่น	0.20	0.18	
	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	3.09	
	ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	11.75	4.19	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	0.16	0.15	ค่าธรรมเนียมรับที่ปรึกษาการลงทุน เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นหลักประกัน	10.82	20.49	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นหลักประกัน	460.57	682.43	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	0.60	9.45	ค่าธรรมเนียมรับการให้บริการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และการเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นกู้ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	สินทรัพย์อื่น	-	4.74	
บริษัท อีดีที เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด	หนี้สินอื่น	0.45	0.45	
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	1.37	1.37	ค่าเช่าโกดัง เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1.77	0.12	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	3.05	2.49	และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	161.81	386.55	
	ต้นทุนทางการเงิน	0.02	0.01	
	ดอกเบี้ยรับ	13.22	23.62	

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าทุกรายการดังกล่าวข้างต้นในนโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาจะระหว่างกันเป็นไปตามเงื่อนไข เช่นเดียวกับธุรกิจปกติทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด



### 9.2.2 มาตรการและขั้นตอนการอนุบัติรายการระหว่างกัน

บริษัท ได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปของสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชี และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

### 9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้วตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้ง กำหนดราคา และเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิมสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้นก่อนการเข้าทำรายการ

# 03

## งบการเงิน



# รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งได้ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอประกอบกับการใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่มีเหตุผลในการจัดทำรวมทั้งหมดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปที่ใช้ข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอสำหรับการดูแลรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจาก บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความร่วมมือโดยการสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถออกรายงานของผู้สอบบัญชีได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความน่าเชื่อถือโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ



(นายสดายุ เตชะอุบล)  
ประธานกรรมการ



(นายทอมมี เตชะอุบล)  
กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

## ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และ เฉพาะของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงินข้างต้น ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 16 เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนเพิ่มในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทฯได้บันทึกการขายการบัญชีเกี่ยวกับการซื้อธุรกิจใหม่ในเบื้องต้นโดยใช้ประมาณการมูลค่าที่ดีที่สุดสำหรับสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ซึ่งบริษัทฯจะสรุปผลการบันทึกบัญชีการซื้อธุรกิจให้เสร็จสิ้นภายใน 1 ปี นับจากวันที่ซื้อธุรกิจตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องนี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องนี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้ รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบ สำหรับเรื่องนี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

### การซื้อเงินลงทุนเพิ่มในบริษัทร่วม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 16 ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้ซื้อเงินลงทุนเพิ่ม ในบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้บันทึกรายการบัญชีเกี่ยวกับการซื้อธุรกิจนี้ในเบื้องต้น โดยใช้ประมาณการมูลค่าที่ดีที่สุดสำหรับสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา จากการวัดมูลค่าตามวิธีซื้อ ซึ่งบริษัทฯ จะสรุปผลการบันทึกบัญชีการซื้อธุรกิจให้เสร็จสิ้นในระหว่างปี 2565 และจำนวนเงินของรายการ ที่บันทึกไว้ ณ 31 ธันวาคม 2564 อาจต้องมีการเปลี่ยนแปลง ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการลงทุนนี้ เนื่องจาก เป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวม นอกจากนี้ การตั้งข้อสมมติต่าง ๆ ที่ใช้เป็นเกณฑ์ในการบันทึก บัญชีการซื้อเงินลงทุนส่วนเพิ่มนี้ เป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหาร ทำให้เกิดความเสี่ยงในการ รับรู้และวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา รวมถึงส่วนต่างในเบื้องต้นจากการซื้อเงิน ลงทุนดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและสอบถามลักษณะรายการซื้อเงินลงทุนเพิ่มเติมในบริษัทร่วม และสอบถามฝ่ายบริหาร ถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการลงทุนเพิ่มเติม ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่าการซื้อกับเอกสารประกอบการและ การจ่ายเงินชำระค่าหุ้น พิจารณาวิธีการและข้อสมมติต่าง ๆ ที่สำคัญที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณมูลค่าที่ใช้ในการ บันทึกรายการซื้อธุรกิจนี้ในเบื้องต้น นอกจากนี้ ข้าพเจ้าทดสอบการคำนวณ รวมถึงพิจารณาเหตุผลสนับสนุน ส่วนต่างในเบื้องต้นที่เกิดขึ้นจากการซื้อธุรกิจที่บริษัทฯ บันทึกไว้ ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ รายการซื้อเงินลงทุนเพิ่มในบริษัทร่วมในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

## เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบ เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้



- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



พูนนารถ เผ่าเจริญ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5238

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2565

# งบการเงิน

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	907,149,794	831,049,444	189,060,857	302,856,918
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7	131,108,145	132,063,671	336,498,479	186,643,700
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	8	321,905,292	195,989,527	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9	1,765,743,808	2,049,698,906	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	10	-	2,113,700	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	42	-	-	110,032,650	130,132,650
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์จัดทึ่ล	11	108,633,733	-	108,633,733	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	12	1,692,165,208	3,246,733,975	835,882,650	1,601,297,207
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,926,705,980	6,457,649,223	1,580,108,369	2,220,930,475
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	12	552,277,185	477,325,119	352,771,245	450,675,139
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	13	40,189,863	58,153,921	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	2,495,527,937	2,495,527,937
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	16	2,784,572,122	1,569,675,602	2,067,448,120	1,502,449,120
เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน	17	14,999,900	-	14,999,900	
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	18	36,356,810	48,348,309	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	19	144,546,855	131,832,858	334,196	2,340,690
สินทรัพย์สิทธิการใช้	29	20,167,952	48,978,789	2,397,558	9,413,763
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	20	143,777,626	119,678,463	-	-
สินทรัพย์ก้ำยเงินใ้รการดัดบัญชี	39	303,990,396	283,662,464	159,260,130	140,378,417
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	187,532,176	153,373,212	2,599,015	3,735,387
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,228,410,885	2,891,028,737	5,095,338,101	4,604,520,453
รวมสินทรัพย์		9,155,116,865	9,348,677,960	6,675,446,470	6,825,450,928

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	22	305,000,000	350,000,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	23	-	19,883,867	-	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	24	306,699,669	1,287,284,231	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	25	370,550,778	381,925,870	219,489,184	247,510,376
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	26	-	230,871,919	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	27	1,198,254,733	946,147,106	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	10	3,438,531	-	-	-
หุ้นกู้ระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	28	723,959,742	-	722,271,650	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	29	15,995,970	37,393,897	2,525,179	7,166,470
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		20,854,268	8,958,725	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,944,753,691	3,262,465,615	944,286,013	254,676,846
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	28	141,578,558	730,975,232	-	751,861,659
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	29	4,838,042	12,978,721	-	2,525,179
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	30	48,675,781	39,836,799	9,097,034	10,520,812
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,780,205	2,462,351	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		196,872,586	786,253,103	9,097,034	764,907,650
รวมหนี้สิน		3,141,626,277	4,048,718,718	953,383,047	1,019,584,496

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น	31			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 6,452,549,062 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2563: หุ้นสามัญ 6,143,905,902 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	6,452,549,062	6,143,905,902	6,452,549,062	6,143,905,902
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 4,005,547,487 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2563: หุ้นสามัญ 4,336,923,080 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	4,005,547,487	4,336,923,080	4,005,547,487	4,336,923,080
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	(9,850)	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	741,713,759	669,079,930	1,494,376,403	1,421,742,574
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	32	172,988,468	163,831,167	60,806,193
ยังไม่ได้จัดสรร		1,501,749,614	877,411,093	552,642,079
หุ้นทุนซื้อคืน - หุ้นสามัญ	31	-	(258,746,978)	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(422,284,459)	(501,240,978)	(391,308,739)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		5,999,705,019	5,287,247,464	5,722,063,423
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		13,785,569	12,711,778	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>6,013,490,588</b>	<b>5,299,959,242</b>	<b>5,722,063,423</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>9,155,116,865</b>	<b>6,675,446,470</b>	<b>6,825,450,928</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กำไรขาดทุน:</b>				
<b>รายได้</b>				
รายได้ค่าขายหน้า	33	1,336,290,012	999,984,609	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	34	117,445,947	72,416,553	-
รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณโดยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง	35	145,761,997	184,512,224	40,222,207
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	36	122,084,580	61,229,073	113,327,723
รายได้อื่น		75,941,222	40,218,938	53,953,358
<b>รวมรายได้</b>		<b>1,797,523,758</b>	<b>1,358,361,397</b>	<b>207,503,288</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		876,172,487	661,068,414	53,957,788
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		284,773,660	225,073,773	4,401,793
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน		8,622,757	51,570,286	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		290,803,382	206,239,505	37,476,400
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>1,460,372,286</b>	<b>1,143,951,978</b>	<b>95,835,981</b>
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>337,151,472</b>	<b>214,409,419</b>	<b>111,667,307</b>
ต้นทุนทางการเงิน	38	(118,811,202)	(131,389,822)	(70,808,527)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	16	616,498,235	59,942,347	-
<b>กำไรก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้</b>		<b>834,838,505</b>	<b>142,961,944</b>	<b>40,858,780</b>
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	39	(69,022,014)	10,938	(9,828,031)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>765,816,491</b>	<b>142,972,882</b>	<b>31,030,749</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	16	468,703	(57,883)	-
รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้				
		468,703	(57,883)	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	30	(3,676,988)	-	1,881,262
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(116,506,291)	(344,885,219)	(116,720,234)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		67,424,217	(7,297,138)	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้				
		(52,759,062)	(352,182,357)	(114,838,972)
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
		(52,290,359)	(352,240,240)	(114,838,972)
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>				
		713,526,132	(209,267,358)	(83,808,223)
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
		764,748,591	142,177,814	31,030,749
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
		1,067,900	795,068	8,829,195
		765,816,491	142,972,882	
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
		712,505,040	(209,132,275)	(83,808,223)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
		1,021,092	(135,083)	(202,559,175)
		713,526,132	(209,267,358)	
<b>กำไรต่อหุ้น</b>				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาท)				
	40	0.1874	0.0351	0.0076
กำไรต่อหุ้นปรับลด - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาท)				
		0.1874	0.0351	0.0076

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

138 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี 2564

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน<sup>๕</sup>



บริษัท กันทร กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		งบการเงินเฉพาะกิจการ						(หน่วย: บาท)	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		หุ้นกู้ซื้อคืน - หุ้นสามัญ	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	สำรองสำหรับ มูลค่าสุทธิรวม		
31	4,336,923,080	1,421,742,574	58,814,733	642,110,590	(6,923,476)	(192,418,392)	-	6,260,249,109	(251,823,502)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>									
หุ้นกู้ซื้อคืนเพิ่มในระหว่างปี									
กำไรสำหรับปี									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี									
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน									
วัตถุประสงค์สุทธิรวมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
โอนไปเป็นสำรองตามกฎหมาย									
32	4,336,923,080	1,421,742,574	59,256,193	648,562,961	(258,746,978)	(401,871,398)	(211,388,370)	5,805,866,432	(211,388,370)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564									
ลดทุน โดยการตัดหุ้นกู้ซื้อคืน									
กำไรสำหรับปี									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี									
ทุนเรือนหุ้นเพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ									
ใบสำคัญแสดงสิทธิ									
31	2,607	2,607	-	-	-	-	-	5,214	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน									
วัตถุประสงค์สุทธิรวมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
โอนไปเป็นสำรองตามกฎหมาย									
32	4,005,547,487	1,494,376,403	60,806,193	552,642,079	-	(391,308,739)	-	5,722,063,423	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>									

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท กันทรวิถ์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	834,838,505	142,961,944	40,858,780	2,214,779
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	65,798,701	70,350,224	9,391,527	10,855,395
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/				
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน	8,622,757	51,570,286	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	16,938,371	-	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิของตราสารอนุพันธ์	(9,299,417)	7,522,320	(9,299,417)	7,522,320
ผลขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน - สินทรัพย์ดิจิทัล	11,954,596	-	11,954,596	-
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิของเงินลงทุน	(728,440)	165,001,735	6,340,193	(2,414,680)
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(163,173)	(199,975)	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(64,480,639)	(5,801,557)	(74,399,196)	(44,430,918)
กำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(10,192,671)	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(616,498,235)	(59,942,347)	-	-
ค่าตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	32,460,363	4,181,641	9,409,991	4,181,641
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,197,283	10,465,104	927,799	1,510,524
ต้นทุนทางการเงิน	86,350,839	127,208,181	61,398,536	53,470,695
รายได้ดอกเบี้ย	(145,761,997)	(184,512,224)	(40,222,207)	(53,308,936)
เงินปันผลรับ	(12,375,448)	(16,618,443)	(35,969,303)	(37,668,504)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	207,661,395	312,186,889	(19,608,701)	(58,067,684)
<b>สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	42,890,770	(78,181,341)	(95,213,817)	(75,897,963)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(125,915,765)	(104,595,010)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	282,606,561	(195,966,804)	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	2,113,700	(2,113,700)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงิน - สินทรัพย์ดิจิทัล	(120,588,330)	-	(120,588,330)	-
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่าสุทธิผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,551,052,620	(354,844,763)	141,286,727	1,169,052,991
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(35,295,336)	(3,262,321)	-	-
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(980,584,562)	323,103,476	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12,863,928	233,477,113	(27,587,360)	218,221,623
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(230,871,919)	(84,472,634)	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	217,382,057	648,820,959	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	3,438,531	(2,686,135)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(5,954,537)	(3,114,749)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(682,146)	31,804,730	-	-
<b>เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย	(58,206,683)	(74,563,338)	(9,974,276)	(6,451,381)
ดอกเบี้ยรับ	153,420,402	174,558,953	35,141,464	54,657,738
เงินสดรับ (จ่าย) ภาษีเงินได้	(47,220,668)	(55,883,447)	692,035	(1,050,748)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>				
	868,110,018	764,267,878	(95,852,258)	1,300,464,576

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	(50,000,000)	-	(50,000,000)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(606,246,602)	(1,739,979,786)	(362,572,631)	(458,718,646)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	410,481,072	2,089,196,941	584,946,602	792,621,409
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่าย	-	(82,000,000)	(2,350,000,000)	(2,557,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่าย	82,000,000	25,000,000	2,782,000,000	1,650,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(564,999,000)	-	(564,999,000)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในโครงการร่วมทุน	(14,999,900)	-	(14,999,900)	-
เงินสดรับ (จ่าย) ชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,214	(2,739)	5,214	(2,739)
เงินสดรับ (จ่าย) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	20,100,000	(61,000,000)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	(58,153,921)	-	-
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	17,964,058	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(3,700,000)	-	-
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(80,399,038)	(13,184,898)	(368,828)	(11,900)
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	21,000,000	-	-	-
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	167,500	200,000	-	-
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	12,386,849	16,859,762	1,475,668	6,310,654
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	34,493,635	31,357,850	34,493,635	31,357,850
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(738,146,212)</b>	<b>265,593,209</b>	<b>80,080,760</b>	<b>(596,443,372)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(45,000,000)	200,000,000	-	-
เงินสดจ่ายสุทธิจากเงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	(20,000,000)	(157,500,000)	-	-
เงินสดจ่ายจากตราสารหนี้ - หุ้นกู้	(39,000,000)	(999,004,288)	(39,000,000)	(1,027,200,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ - หุ้นกู้	141,102,705	747,680,018	-	747,680,018
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(40,328,973)	(39,334,881)	(7,464,270)	(7,358,854)
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นซื้อคืน - หุ้นสามัญ	-	(251,823,502)	-	(251,823,502)
ดอกเบี้ยจ่าย	(50,637,188)	(51,252,617)	(51,560,293)	(51,252,617)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(53,863,456)</b>	<b>(551,235,270)</b>	<b>(98,024,563)</b>	<b>(589,954,955)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>76,100,350</b>	<b>478,625,817</b>	<b>(113,796,061)</b>	<b>114,066,249</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	831,049,444	352,423,627	302,856,918	188,790,669
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>907,149,794</b>	<b>831,049,444</b>	<b>189,060,857</b>	<b>302,856,918</b>

**ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด**

รายการที่มีไม่เงินสด:

(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน

ตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(14,253,300)	266,944,733	(13,203,323)	261,816,258
ลดทุนโดยการตัดหุ้นซื้อคืน	258,746,978	-	258,746,978	-
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	9,160,515	4,152,879	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# หมายเหตุงบการเงิน

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุนและเข้าถึงหุ้นบริษัทที่มีศักยภาพ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

### 1.2 ข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่สำคัญของบริษัทฯ เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีสำนักงานใหญ่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 2, 3 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 17, 18, 20 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 และมีสาขาอยู่จำนวน 7 สาขา

เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2551 กระทรวงการคลังอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก เลขที่ ลก-0002-01 ให้แก่บริษัทย่อย และยกเลิกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์เดิมเลขที่ 51/2517 และเลขที่ 18/2547 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก เป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ได้ดังนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
4. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
5. การจัดการกองทุนรวม
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
8. การจัดการเงินร่วมลงทุน

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2551 บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตเลขที่ 0007/2551 ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การอนุญาตมีผลตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2551

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 บริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เฉพาะในฐานะตัวการ (Principal) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 20 มีนาคม 2565 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2560 บริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ไม่รวมธุรกิจกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมและการจัดการเงินร่วมลงทุน บริษัทย่อยจะเริ่มดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 บริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์จาก “บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)”

นอกจากนี้ บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ผ่านการลงทุนโดยบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีธุรกิจหลักในการเป็นที่ปรึกษาการเงินและให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ ได้รับความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 15 เมษายน 2568 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่ละจะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ	
			ของการถือหุ้น	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจหลักทรัพย์	ไทย	99.3	99.3
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	รับจำนำ จำนองทรัพย์สิน	ไทย	100.0	100.0
บริษัทย่อยทางอ้อม				
บริษัท คันทรี กรุ๊ป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด	ที่ปรึกษาการเงินและให้บริการ งานด้านวาณิชธนกิจ	ไทย	99.9	99.9
บริษัท เก็งกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	พลังงาน	ไทย	100.0	100.0

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน และแสดงเงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม
3. **มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่**
- 3.1 **มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน**
- ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน
- การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท
- 3.2 **มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565**
- สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ มีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน
- ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีความกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท
4. **นโยบายการบัญชีที่สำคัญ**
- 4.1 **การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย**
- รายได้ค่านายหน้า**
- รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่เกิดรายการ โดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าการทำธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

## รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

### ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน จะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อมีการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์หรือจัดหาแหล่งเงินทุนแล้วเสร็จตามสัญญา

### ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน

รายได้ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินจะรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่ทำให้บริการแก่ลูกค้า และรับรู้ตามอัตราที่ตกลงไว้ในสัญญากับลูกค้า

### ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

รายได้ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลจะรับรู้ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กลุ่มบริษัทได้บริหารจัดการกองทุน โดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

### ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุนเป็นรายได้จากการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ค่าธรรมเนียมดังกล่าวประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนซึ่งรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อบริการเสร็จสิ้น และค่าตอบแทนหลังจากรับเป็นลูกค้า (Retaining fee) รับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ทำให้บริการ

### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

### กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

#### กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

### เงินปันผล

เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

### ค่าธรรมเนียม ค่าบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ค่าธรรมเนียม ค่าบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง



#### 4.2 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

กลุ่มบริษัทบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับกลุ่มบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสด การซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินฝาก การซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทได้คัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของกลุ่มบริษัทเท่านั้น

#### 4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 4.4 ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านสำนักหักบัญชีของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวันและยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ แสดงเป็นยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

#### 4.5 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบวกดอกเบี้ยค้างรับหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้ทรัพย์สินที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืม และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนองหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

#### 4.6 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เฉพาะในฐานะเป็นตัวการ (Principal) โดยเข้าเป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กลุ่มบริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้เงินสดที่กลุ่มบริษัทนำไปวางเป็นหลักประกันบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาการยืม

#### 4.7 หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กลุ่มบริษัททำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขาย หลักทรัพย์ดังกล่าว ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการ ซึ่งแสดงรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน

#### 4.8 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของกลุ่มบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดค้ำสัญญาเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่กลุ่มบริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

#### 4.9 สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล

สินทรัพย์ดิจิทัลแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนของสินทรัพย์ดิจิทัลและค่าใช้จ่ายในการซื้อสินทรัพย์ดิจิทัล

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินทรัพย์ดิจิทัล ได้แก่ ราคาเสนอเพื่อการแลกเปลี่ยนในตลาดที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้เป็นตลาดหลักสำหรับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (ระดับ 1) หักด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย

#### 4.10 หุ้นกู้ยืมพันธ

หุ้นกู้ยืมพันธเป็นหุ้นกู้ที่กลุ่มบริษัทออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้ยืมพันธดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่จัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่จัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

#### 4.11 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

#### 4.12 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการ เฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็น การรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยน การจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วน ของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืน ของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มี ข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่า ยุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลงหรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินที่มีอยู่อย่างหนึ่งอย่างใด หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างหนึ่งอย่างใด จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา โดยกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับ รวมถึงกระแสเงินสดที่ได้มาจากขายหลักประกันที่ถือไว้ หรือส่วนปรับปรุงด้านเครดิตอื่น ๆ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของเงื่อนไขตามสัญญา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกัน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

กลุ่มบริษัทคัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรงและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อนสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกคัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของกลุ่มบริษัทโดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.13 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

การด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### 4.14 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียและวิธีราคาทุน ตามลำดับ

บริษัทร่วม คือ กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญของกลุ่มบริษัท โดยอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ คือ อำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของผู้ได้รับการลงทุน แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน ในกรณีที่ต้นทุนของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิ (ซึ่งได้แก่ สินทรัพย์หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ระบุได้) ตามสัดส่วน ณ วันที่ซื้อ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลต่างดังกล่าวเป็นค่าความนิยมซึ่งแสดงรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีเงินลงทุน อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ต้นทุนของเงินลงทุนต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิตามสัดส่วน ณ วันที่ซื้อ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลต่างดังกล่าวเป็นส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

การด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทร่วมจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### 4.15 เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน

เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน (โครงการ Venture Capital) ที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุนอ้างอิงจากราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือราคาเสนอซื้อขายที่ตกลงร่วมกันของผู้ร่วมตลาด หรือประมาณการโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า

#### 4.16 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและค่าเสื่อมราคา

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 5 ปีและ 20 ปี โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการขายหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.17 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	20	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	5	ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการขายหรือขาดทุนเมื่อกำหนดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.18 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขายหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ประเภทคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์บางรายการโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 5 ปีและ 10 ปี และไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งส่วนใหญ่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน แต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

#### 4.19 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลานึงเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	2 - 3	ปี
ยานพาหนะ	3 - 4	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า



### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการให้เช่าหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

## 4.20 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการให้เช่าหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

## 4.21 ผลประโยชน์ของพนักงาน

### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

#### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.22 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.23 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จาก ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.24 หุ้นทุนซื้อคืน

กลุ่มบริษัทรับรู้ตราสารทุนของกิจการซึ่งกิจการได้ซื้อคืน (หุ้นทุนซื้อคืน) ด้วยราคาทุน และนำมาหักออกจากส่วนของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่รับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการซื้อ ขาย ออก หรือยกเลิกตราสารทุนของกิจการเอง และรับรู้ผลต่างที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและสิ่งตอบแทนที่ได้รับในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้น หากมีการออกตราสารทุนดังกล่าว

#### 4.25 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.26 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.27 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาวการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการประเมินการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิต การพัฒนาแบบจำลอง ความเสี่ยงในการเรียกชำระมูลค่าหลักประกัน การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้รายกลุ่มและรายตัว ความน่าจะเป็นของการได้รับชำระหนี้ รวมถึงการเลือกข้อมูลการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคตมาใช้ในแบบจำลอง อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	3,104,196	2,237,093	189,061	302,857
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(2,197,046)	(1,406,044)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	907,150	831,049	189,061	302,857

\* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หลักประกันเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์	69	60	291,083	173,167
หลักประกันเพื่อการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล *	28,924	-	28,924	-
ลูกหนี้ขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,978	1,015	3,978
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	47,104	55,402	1,589	1,132
รายได้ค้างรับ	35,950	44,333	11,524	6,439
ลูกหนี้ฝากหลักประกัน	16,801	13,564	-	-
อื่น ๆ	2,260	14,727	2,363	1,928
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	131,108	132,064	336,498	186,644

\* หลักประกันเพื่อการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐที่ใช้ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล โดยเงินดังกล่าวจัดเก็บในกระเปาะเงินอิเล็กทรอนิกส์ของศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลในต่างประเทศแห่งหนึ่ง

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,207,112	756,814
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	-	-
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า *	(885,207)	(560,824)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	321,905	195,990

\* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	802,549	800,512
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	725,490	844,441
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	212,214	331,042
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	4,340	49,700
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	387,522	387,522
ลูกหนี้อื่น ๆ	624	3,263
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,132,739	2,416,480
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(366,995)	(366,781)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,765,744	2,049,699
<u>ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	36,743	36,743
ลูกหนี้อื่น	5,311	5,286
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	42,054	42,029
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(42,054)	(42,029)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,765,744	2,049,699

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	2564		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและคอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	1,744,593	1,744,593	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	388,146	366,995	(366,995)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,132,739	2,111,588	(366,995)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	2564		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้ง ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	12,626,223	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	42,054	42,054	(42,054)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	42,054	12,668,277	(42,054)
รวม	2,174,793	14,779,865	(409,049)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	2563		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้ง ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	2,028,444	2,028,444	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	388,036	366,781	(366,781)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,416,480	2,395,225	(366,781)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	7,224,462	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	42,029	42,029	(42,029)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	42,029	7,266,491	(42,029)
รวม	2,458,509	9,661,716	(408,810)



## 10. สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

### 10.1 รายละเอียดของสินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2564			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	จำนวนเงิน มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
สินทรัพย์อ้างอิง				
ราคาตราสารทุน	-	-	3,472	507,387
SET50 index	-	-	(33)	8,684
รวม	-	-	3,439	516,071

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2563			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	จำนวนเงิน มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
สินทรัพย์อ้างอิง				
ราคาตราสารทุน	1,873	544,483	-	-
SET50 index	241	13,401	-	-
รวม	2,114	557,884	-	-

### 10.2 สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์มีรายละเอียดของคู่สัญญาดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
ประเภทของคู่สัญญา				
สำนักหักบัญชี	-	100	100	-
รวม	-	100	100	-

## 11. สินค้ำคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ยอดคงเหลือของสินค้ำคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทของสินทรัพย์ดิจิทัล	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564			
	รายการปรับลด			
	ราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิ			
	ราคาทุน	ที่จะได้รับ	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันบาท)
คริปโตเคอเรนซี/โทเคนดิจิทัล	55,221	(11,949)	43,177	43,221
สเตเบิลคอยน์	65,362	-	65,457	65,631
รวม	120,583	(11,949)	108,634	108,852

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์ดิจิทัลเป็นสินทรัพย์ซึ่งมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูง (High market capitalisation) ส่วนใหญ่จัดเก็บในกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ของศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 2 แห่ง และศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งสหรัฐอเมริกาจำนวน 1 แห่ง

## 12. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

### 12.1 มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรม

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564			2564		
	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่ว่าง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่ว่าง เป็นประกัน	รวม
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น:						
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารทุน:						
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	337,389	-	337,389	18,346	-	18,346
- หน่วยลงทุน	29,250	-	29,250	29,250	-	29,250
รวมตราสารทุน	366,639	-	366,639	47,596	-	47,596
ตราสารหนี้:						
- พันกู้	802,026	-	802,026	162,007	-	162,007
- หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	307,010	307,010	-	-	-
รวมตราสารหนี้	802,026	307,010	1,109,036	162,007	-	162,007
รวม	1,168,665	307,010	1,475,675	209,603	-	209,603
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน						
เบ็ดเสร็จอื่น						
ตราสารทุน:						
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	126,280	-	126,280	126,280	-	126,280
รวม	126,280	-	126,280	126,280	-	126,280

(หน่วย: พันบาท)						
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564			2564		
	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม
<b>เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</b>						
ตราสารหนี้:						
- หุ้นกู้	-	-	-	500,000	-	500,000
- ตัวแลกเงิน	139,000	-	139,000	-	-	-
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(139,000)	-	(139,000)	-	-	-
รวมตราสารหนี้	-	-	-	500,000	-	500,000
เงินฝากในสถาบันการเงิน:						
- เงินฝากประจำ	3,153,548	90,010	3,243,558	-	-	-
หัก: เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า *	(3,153,348)	-	(3,153,348)	-	-	-
รวมเงินฝากในสถาบันการเงิน	200	90,010	90,210	-	-	-
รวม	200	90,010	90,210	500,000	-	500,000
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>	<b>1,295,145</b>	<b>397,020</b>	<b>1,692,165</b>	<b>835,883</b>	<b>-</b>	<b>835,883</b>

\* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เงินลงทุนเพื่อลูกค้า และเงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า  
ไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

(หน่วย: พันบาท)						
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564			2564		
	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น:</b>						
<b>เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือ ขาดทุน</b>						
ตราสารหนี้:						
- หุ้นกู้	166,093	-	166,093	1,462	-	1,462
- การลงทุนในกลยุทธ์ในสินทรัพย์ดิจิทัล *	54,022	-	54,022	54,022	-	54,022
รวม	220,115	-	220,115	55,484	-	55,484
<b>เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น</b>						
ตราสารทุน:						
- หลักทรัพย์หุ้นทุน	47,986	-	47,986	-	-	-
- หน่วยลงทุน	10,818	-	10,818	-	-	-
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	315,188	-	315,188	297,287	-	297,287
หัก: ค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุน	(41,830)	-	(41,830)	-	-	-
รวม	322,162	-	322,162	297,287	-	297,287
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>	<b>552,277</b>	<b>-</b>	<b>552,277</b>	<b>352,771</b>	<b>-</b>	<b>352,771</b>

\* การลงทุนในกลยุทธ์ในสินทรัพย์ดิจิทัล สำหรับบุคคลในวงจำกัด บริหารโดยบริษัท เอลเคอม แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัท  
ในเครือคริปโตมาสเตอร์กรุ๊ป โดยมีกลยุทธ์ในการลงทุนผ่าน DeFi Platform ซึ่งผ่านการคัดกรองในด้านความปลอดภัยและผลตอบแทนตาม  
นโยบายของผู้จัดการกลยุทธ์ มูลค่ายุติธรรมของกลยุทธ์คำนวณจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิ การลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามมติ  
อนุมัติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564

(หน่วย: พันบาท)						
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563			2563		
	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น:</b>						
<b>เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</b>						
ตราสารทุน:						
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	324,235	-	324,235	39,167	-	39,167
- หน่วยลงทุน	509,284	-	509,284	104,549	-	104,549
หัก: หน่วยลงทุนเพื่อลูกค้า *	(400,000)	-	(400,000)	-	-	-
รวมตราสารทุน	433,519	-	433,519	143,716	-	143,716
ตราสารหนี้:						
- หุ้นกู้	1,012,015	-	1,012,015	179,794	-	179,794
- หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,319,203	1,319,203	-	-	-
รวมตราสารหนี้	1,012,015	1,319,203	2,331,218	179,794	-	179,794
รวม	1,445,534	1,319,203	2,764,737	323,510	-	323,510
<b>เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น</b>						
ตราสารทุน:						
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	345,787	-	345,787	345,787	-	345,787
รวม	345,787	-	345,787	345,787	-	345,787
<b>เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</b>						
ตราสารหนี้:						
- หุ้นกู้	82,000	-	82,000	872,000	-	872,000
- ตัวสัญญาใช้เงิน	-	-	-	60,000	-	60,000
- ตัวแลกเงิน	139,000	-	139,000	-	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(139,000)	-	(139,000)	-	-	-
รวมตราสารหนี้	82,000	-	82,000	932,000	-	932,000
เงินฝากในสถาบันการเงิน:						
- เงินฝากประจำ	2,050,206	54,010	2,104,216	-	-	-
หัก: เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า *	(2,050,006)	-	(2,050,006)	-	-	-
รวมเงินฝากในสถาบันการเงิน	200	54,010	54,210	-	-	-
รวม	82,200	54,010	136,210	932,000	-	932,000
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>	<b>1,873,521</b>	<b>1,373,213</b>	<b>3,246,734</b>	<b>1,601,297</b>	<b>-</b>	<b>1,601,297</b>
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น:</b>						
<b>เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น</b>						
ตราสารทุน:						
- หลักทรัพย์หุ้นทุน	47,986	-	47,986	-	-	-
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	471,169	-	471,169	450,675	-	450,675
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(41,830)	-	(41,830)	-	-	-
รวม	477,325	-	477,325	450,675	-	450,675
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>	<b>477,325</b>	<b>-</b>	<b>477,325</b>	<b>450,675</b>	<b>-</b>	<b>450,675</b>

\* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เงินลงทุนเพื่อลูกค้า และเงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า  
ไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

## 12.2 มูลค่าสุทธิของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่มีภาระผูกพันแยกตามประเภทธุรกรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น:		
หลักทรัพย์ซื้อและยังไม่ได้ส่งมอบ	177,275	237,155
หลักทรัพย์ที่วางเป็นหลักประกัน	90,010	54,010
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	307,010	1,319,203
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	574,295	1,610,368

## 12.3 หลักประกัน

เงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทย่อยได้นำไปวางเป็นหลักประกันให้กับธนาคาร ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม	90,010	54,000
อื่น ๆ	10	10
รวม	90,020	54,010

## 13. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นเป็นเงินกู้ยืมที่มีหลักประกัน ได้แก่ สินทรัพย์ถาวรหรือหลักทรัพย์อื่นมาค้ำประกันการให้กู้ยืมเงิน อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		58,154
ลดลงในระหว่างปี		(17,964)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		40,190

14. ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	เงินสำรอง ของสินทรัพย์ ทางการเงินที่ ไม่มีการเพิ่มขึ้น อย่างมีนัยสำคัญ ของความเสี่ยง ด้านเครดิต	เงินสำรอง ของสินทรัพย์ ทางการเงิน ที่มีการเพิ่มขึ้น อย่างมีนัยสำคัญ ของความเสี่ยง ด้านเครดิต	เงินสำรอง ของสินทรัพย์ ทางการเงิน ที่มีการด้อยค่า ด้านเครดิต	รวม
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	366,781	366,781
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการ วัดมูลค่าค่าเผื่อผลขาดทุนใหม่	-	-	214	214
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	366,995	366,995
<u>ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	42,029	42,029
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการ วัดมูลค่าค่าเผื่อผลขาดทุนใหม่	-	-	109	109
ส่วนที่ได้รับคืน	-	-	(84)	(84)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	42,054	42,054
<u>เงินลงทุนในตราสารหนี้</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	139,000	139,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	139,000	139,000

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,589.7	1,589.7	99.3	99.3	2,471	2,471
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	25.0	25.0	100.0	100.0	25	25
รวม					2,496	2,496

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ ไม่ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ ได้นำหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 1,413 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 89 ของจำนวนหุ้นที่บริษัทฯ ถือไปค้ำประกันหุ้นกู้ระยะยาวตามที่กล่าวในหมายเหตุ 28

## 16. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 16.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมและแสดงตามราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	สัดส่วนการลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน	
			2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	จัดการกองทุน	ไทย	24.96	24.96	549	487	675	675
บริษัท เบค แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ผาแดง อินคัสทรี จำกัด (มหาชน)”) )	โรงแรม (เดิม: พลังงาน ทดแทนและ ธุรกิจอื่น)	ไทย	39.12	24.99	2,236	1,083	1,392	827
รวม					2,785	1,570	2,067	1,502

เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เบค แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ผาแดงอินคัสทรี จำกัด (มหาชน)”) จำนวน 56,499,900 หุ้น คิดเป็นมูลค่าต้นทุน 565 ล้านบาท การลงทุนเพิ่มดังกล่าวมีผลให้สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 24.99 เป็นร้อยละ 39.12

ปัจจุบัน บริษัทฯอยู่ระหว่างดำเนินการเพื่อจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมา ณ วันซื้อกิจการ (วันที่ซื้อเงินลงทุนเพิ่ม) ของบริษัทร่วมดังกล่าวให้เสร็จสมบูรณ์ โดยการวัดมูลค่านี้ส่วนใหญ่มีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์บางรายการซึ่งจะถูกดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ประมาณการมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินด้วยประมาณการที่ดีที่สุดตามข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ เพื่อปันส่วนต้นทุนการซื้อธุรกิจให้แก่รายการดังกล่าวในเบื้องต้น โดยเกิดผลต่างของราคาซื้อที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ซื้อของบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 199 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯได้บันทึกเป็นส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในปีปัจจุบัน ทั้งนี้อาจมีผลแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมที่ได้ประเมินอย่างเสร็จสมบูรณ์แล้วอย่างมีสาระสำคัญ และอาจทำให้บริษัทฯต้องปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ ณ วันที่ซื้อกิจการ



รายละเอียดของสิ่งที่ตอบแทนที่โอนให้ คำนวณที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ซื้อตามประมาณการที่ดีที่สุดของผู้บริหารของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
สินทรัพย์หมุนเวียน	4,052,389
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,639,390
หนี้สินหมุนเวียน	865,262
หนี้สินไม่หมุนเวียน	271,135
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	142,368
รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้	5,413,014
สัดส่วนเงินลงทุนที่ซื้อเพิ่ม (ร้อยละ)	14.12
รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ตามสัดส่วนที่ซื้อเพิ่ม	764,318
หัก: สิ่งตอบแทนที่โอนให้ - เงินสดจ่าย	(564,999)
ผลต่างของราคาซื้อที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมที่บันทึกในส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน	199,319

## 16.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
บริษัท	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	76,425	36,971	20,022	(6,546)	34,494	31,358
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)”) )	540,073	22,971	47,871	(809)	-	-
รวม	616,498	59,942	67,893	(7,355)	34,494	31,358

### 16.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทรวม

#### สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		(หน่วย: ล้านบาท)	
			บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ผาแดง อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)”) )	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์	1,739	1,468	14,106	7,288
หนี้สิน	419	404	7,693	2,506
<b>สินทรัพย์ - สุทธิ</b>	<b>1,320</b>	<b>1,064</b>	<b>6,143</b>	<b>4,782</b>
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	24.96	24.96	39.12	24.99
<b>สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ</b>	<b>330</b>	<b>266</b>	<b>2,509</b>	<b>1,195</b>
การตัดรายการระหว่างกัน	219	221	(273)	(112)
<b>มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทรวม</b>	<b>549</b>	<b>487</b>	<b>2,236</b>	<b>1,083</b>

#### สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		(หน่วย: ล้านบาท)	
			บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	
	2564	2563	2564	2563
รายได้	1,526	915	1,362	92
กำไร	306	148	878	80
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	80	(26)	124	(3)
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>386</b>	<b>122</b>	<b>1,002</b>	<b>77</b>

### 17. เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน

รายละเอียดของโครงการร่วมลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงได้ดังนี้

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)	(หน่วย: พันบาท)	
				ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม
บริษัท คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง	การบริหารงานตลาด เงินและตลาดทุน	ไทย	12.5	15,000	15,000
<b>รวม</b>				<b>15,000</b>	<b>15,000</b>

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	-
ซื้อเงินลงทุน	15,000
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	15,000

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท กริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด จำนวน 500 หุ้นและซื้อหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นเดิมอีกจำนวน 32,125 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท การลงทุนเพิ่มดังกล่าวมีผลให้สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 12.5 เป็นร้อยละ 25.0

#### 18. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ส่วนปรับปรุง			
	ที่ดิน	อาคาร	อาคาร	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:				
ราคาทุน	33,084	15,110	4,861	53,055
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(14,874)	(1,824)	(16,698)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	33,084	236	3,037	36,357
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:				
ราคาทุน	43,441	18,884	4,861	67,186
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(17,986)	(852)	(18,838)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	43,441	898	4,009	48,348

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	48,348	45,805
ซื้อสินทรัพย์	-	3,700
จำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(10,807)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,184)	(1,157)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	36,357	48,348

ข้อมูลเพิ่มเติมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
มูลค่ายุติธรรม	103,491	111,556

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 33 ล้านบาท (2563: 23 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

## 19. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร/ อาคารให้เช่า	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และงานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	69,160	111,566	193,482	16,273	-	390,481
ซื้อเพิ่ม	-	8,169	1,929	-	-	10,098
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(8,742)	-	-	(8,742)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	69,160	119,735	186,669	16,273	-	391,837
ซื้อเพิ่ม	-	8,853	18,911	-	11,558	39,322
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(40,131)	-	-	(40,131)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	69,160	128,588	165,449	16,273	11,558	391,028
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	69,760	156,949	9,280	-	235,989
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	17,533	12,519	1,436	-	31,488
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(8,742)	-	-	(8,742)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	87,293	160,726	10,716	-	258,735
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	13,443	11,729	1,432	-	26,604
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(39,370)	-	-	(39,370)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	100,736	133,085	12,148	-	245,969

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร/ อาคารให้เช่า	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และงานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ค่าเผื่อการค้อยค่า</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	509	760	-	-	1,269
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	509	760	-	-	1,269
ลดลงระหว่างปี	-	-	(757)	-	-	(757)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	509	3	-	-	512
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	69,160	31,933	25,186	5,554	-	131,833
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	69,160	27,343	32,361	4,125	11,558	144,547
<b>ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในค่าใช้จ่ายอื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี</b>						
2563						31,488
2564						26,604

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ส่วนปรับปรุง อาคาร/อาคารให้เช่า	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	12,986	6,803	19,789
ซื้อเพิ่ม	-	12	12
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,986	6,815	19,801
ซื้อเพิ่ม	-	369	369
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	12,986	7,184	20,170
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	8,692	4,929	13,621
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,602	1,237	3,839
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,294	6,166	17,460
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,692	684	2,376
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	12,986	6,850	19,836
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,692	649	2,341
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	334	334
<b>ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในค่าใช้จ่ายอื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี</b>			
2563			3,839
2564			2,376

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารให้เช่า อุปกรณ์และยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 199 ล้านบาท (2563: 170 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 20 ล้านบาท 2563: 1 ล้านบาท)

## 20. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ค่าธรรมนิยม			ค่าสมาชิก		
	การใช้ระบบ			ธุรกิจสัญญา		
	ซื้อขาย ล่วงหน้า	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	ใบอนุญาต หลักทรัพย์	ซื้อขาย ล่วงหน้า	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,541	121,614	2,658	15,945	5,256	147,014
ซื้อเพิ่ม	-	1,451	-	-	1,636	3,087
โอนเข้า (ออก)	-	1,396	-	-	(1,396)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,541	124,461	2,658	15,945	5,496	150,101
ซื้อเพิ่ม	-	4,373	-	-	36,704	41,077
ตัดจำหน่าย	-	(33,920)	-	-	-	(33,920)
โอนเข้า (ออก)	-	12,671	-	-	(12,671)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,541	107,585	2,658	15,945	29,529	157,258
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,541	26,492	-	-	-	28,033
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	162	-	-	-	162
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,541	26,654	-	-	-	28,195
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	39	-	-	-	39
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับ ส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(14,753)	-	-	-	(14,753)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,541	11,940	-	-	-	13,481
<b>ค่าเพื่อการด้อยค่า</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	2,228	-	-	-	2,228
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	2,228	-	-	-	2,228
ลดลงระหว่างปี	-	(2,228)	-	-	-	(2,228)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-	-	-	-
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	95,579	2,658	15,945	5,496	119,678
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	95,645	2,658	15,945	29,529	143,777
<b>ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายอื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี</b>						
2563						162
2564						39

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทที่ถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ใบอนุญาตหลักทรัพ์และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ เนื่องจากคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีสิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 7 ล้านบาท (2563: 11 ล้านบาท)

## 21. สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคา				
และส่งมอบหลักทรัพ์	109,929	91,451	-	-
เงินมัดจำ	19,938	16,897	2,240	2,240
ภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย	9,249	10,612	359	1,495
อื่น ๆ	66,477	44,089	-	-
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(18,061)	(9,676)	-	-
รวม	187,532	153,373	2,599	3,735

## 22. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	งบการเงินรวม		
	2564		
	อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนด	
	ต่อปี	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน			
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.3 - 2.9	305,000	-
			305,000
	งบการเงินรวม		
	2563		
	อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนด	
	ต่อปี	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน			
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.8 - 3.5	350,000	-
			350,000

23. เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	(หน่วย: พันบาท)	
		งบการเงินรวม	
		2564	2563
ตัวแลกเปลี่ยน	3.0 - 3.5	-	19,884
รวม		-	19,884

24. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	306,700	1,287,284
รวม	306,700	1,287,284

25. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์	198,886	218,640	198,886	229,095
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	156,387	143,187	19,653	17,626
อื่น ๆ	15,278	20,099	950	789
รวม	370,551	381,926	219,489	247,510

26. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	224,843
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	-	6,029
รวม	-	230,872

27. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,020,980	708,992
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	177,275	237,155
รวม	1,198,255	946,147



## 28. หุ้นกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 หุ้นกู้ระยะยาวคงเหลือแสดงรายละเอียดได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)									
ชุดที่	วันที่ครบกำหนด ไถ่ถอน	จำนวน หน่วย (พันหน่วย)	มูลค่าตราไว้ ต่อหน่วย (บาท)	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	กำหนดชำระ ดอกเบี้ย	มูลค่าตามบัญชี			
						งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
						2564	2563	2564	2563
1	ทั้งจำนวนในวันที่ 15 พฤษภาคม 2565 (2 ปี)	368	1,000	6.75	ทุก ๆ 3 เดือน	329,300	342,662	329,300	368,300
2	ทั้งจำนวนในวันที่ 25 กันยายน 2565 (2 ปี)	398	1,000	6.75	ทุก ๆ 3 เดือน	398,200	398,200	398,200	398,200
3	ทั้งจำนวนในวันที่ 14 พฤษภาคม 2566 (2 ปี)	143	1,000	5.25	ทุก ๆ 3 เดือน	142,600	-	-	-
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดบัญชี						(4,561)	(9,887)	(5,228)	(14,638)
รวม						865,539	730,975	722,272	751,862
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						(723,960)	-	(722,272)	-
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						141,579	730,975	-	751,862

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หุ้นกู้ระยะยาวเป็นหุ้นกู้ในสกุลเงินบาทประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ มีมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 908 ล้านบาท (2563: 768 ล้านบาท) โดยหุ้นกู้ของบริษัทฯมูลค่าตามบัญชีจำนวน 722 ล้านบาท (2563: 752 ล้านบาท) ค่าประกันโดยหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุ 15

ภายใต้สัญญาหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงมูลค่าของหุ้นสามัญที่เป็นประกันตามสัญญาหลักประกันต่อหนี้เงินต้นหุ้นกู้ยังมีได้ไถ่ถอนของบริษัทฯ และการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกิน 3 เท่าของบริษัทย่อย เป็นต้น

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้ระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	730,975	978,118	751,862	1,027,200
ออกจำหน่ายเพิ่ม	141,103	747,680	-	747,680
จ่ายคืน	(39,000)	(999,004)	(39,000)	(1,027,200)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้				
ระยะยาว	32,460	4,181	9,410	4,182
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	865,538	730,975	722,272	751,862

เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ กันทรี้ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ออกหุ้นกู้ประเภท ไม่ค้ำยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน ชนิดระบุชื่อผู้ถือและมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้จำนวน 143 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ชำระคืนเงินต้นครั้งเดียวทั้งจำนวนในวันที่ 14 พฤษภาคม 2566 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่เท่ากับร้อยละ 5.25 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน

เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2564 และวันที่ 24 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อคืนหุ้นกู้บางส่วนจากตลาดรอง เป็นมูลค่าทั้งสิ้น 39 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้

## 29. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 ปี - 4 ปี

### 29.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
1 มกราคม 2563	73,952	8,418	82,370
เพิ่มขึ้น	4,070	83	4,153
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(34,067)	(3,477)	(37,544)
31 ธันวาคม 2563	43,955	5,024	48,979
เพิ่มขึ้น	7,969	1,191	9,160
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(34,534)	(3,437)	(37,971)
31 ธันวาคม 2564	17,390	2,778	20,168

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
1 มกราคม 2563	14,724	1,706	16,430
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,310)	(706)	(7,016)
31 ธันวาคม 2563	8,414	1,000	9,414
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,310)	(706)	(7,016)
31 ธันวาคม 2564	2,104	294	2,398

## 29.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	21,411	52,110	2,550	10,014
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(577)	(1,737)	(25)	(323)
รวม	20,834	50,373	2,525	9,691
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(15,996)	(37,394)	(2,525)	(7,166)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,838	12,979	-	2,525

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	50,373	82,370	9,691	16,430
เพิ่มขึ้น	9,160	5,779	-	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	1,630	3,170	298	620
จ่ายค่าเช่า	(40,329)	(40,946)	(7,464)	(7,359)
ยอดคงเหลือปลายปี	20,834	50,373	2,525	9,691

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 45.1 ภายใต้หัวข้อ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

## 29.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	37,971	37,544	7,016	7,016
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,630	3,170	298	620
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	4,599	2,187	-	-

## 29.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 45 ล้านบาท (2563: 43 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 7 ล้านบาท 2563: 7 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

### 30. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	39,837	32,486	10,521	9,010
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	9,547	9,679	851	1,310
ต้นทุนดอกเบี้ย	650	786	77	201
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	(4,574)	-	(2,725)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	5,762	-	976	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	3,409	-	(603)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(5,955)	(3,114)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	48,676	39,837	9,097	10,521

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 18.6 - 21.1 ปี (2563: 18.7 - 19.9 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 18.6 ปี 2563: 18.7 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	0.9 - 1.5	2.2 - 2.5	0.9	2.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.5 - 4.5	2.0 - 3.0	4.5	3.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 22.0	0.0 - 25.0	0.0 - 20.0	0.0 - 15.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(3,332)	3,635	(93)	99
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3,665	(3,547)	101	(91)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(3,543)	1,046	(102)	45

(หน่วย: พันบาท)

	2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(3,148)	3,635	(605)	732
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,034	(3,547)	827	(702)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(3,351)	1,091	(642)	340

### 31. ทุนเรือนหุ้น

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้นสามัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณได้ดังนี้

(หน่วย: หุ้น)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หุ้นสามัญ จดทะเบียน	หุ้นสามัญที่ออก และชำระแล้ว
หุ้นสามัญ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	6,143,905,902	4,336,923,080
หุ้นสามัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	6,143,905,902	4,336,923,080
เพิ่มทุนจดทะเบียน	1,001,386,220	-
ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	-	2,607
ลดทุนหุ้นสามัญ	(692,743,060)	(331,378,200)
หุ้นสามัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,452,549,062	4,005,547,487

ในระหว่างปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนของบริษัทฯเพื่อการบริหารทางการเงิน (Treasury Stock) ภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 660 ล้านบาทและจำนวนหุ้นที่ซื้อคืนไม่เกินร้อยละ 9.98 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยจะเป็นการเข้าซื้อในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีกำหนดระยะเวลาซื้อหุ้นคืน 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 15 พฤษภาคม 2563

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนและมูลค่าหุ้นที่ซื้อคืนในโครงการในระหว่างปี 2563 แสดงได้ดังนี้

	จำนวน หุ้นที่ซื้อคืน (หุ้น)	มูลค่า หุ้นที่ซื้อคืน (บาท)
หุ้นสามัญซื้อคืน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	8,607,100	6,923,476
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	322,771,100	251,823,502
หุ้นสามัญซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	331,378,200	258,746,978

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติลดทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากเดิม 4,336,923,080 บาท เป็น 4,005,544,880 บาท โดยการตัดหุ้นที่ซื้อคืนและไม่ได้จำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 331,378,200 หุ้น รวมเป็นเงิน 258,746,978 บาท โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนต่อกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 5,812,527,702 บาท เป็น 5,451,162,842 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 361,364,860 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 5,451,162,842 บาท เป็น 6,452,549,062 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,001,386,220 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ CGH-W4 โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนและเพิ่มทุนต่อกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564 และ 31 พฤษภาคม 2564 ตามลำดับ

ในระหว่างปีปัจจุบัน ผู้ถือหุ้นมีการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ CGH-W3 จำนวน 2,607 หน่วยแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,607 หุ้น ทำให้บริษัทมีหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วจากเดิม 4,005,544,880 บาท เป็น 4,005,547,487 บาท โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2564

ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ CGH-W3 ได้พ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2564

#### ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (CGH-W4)

บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท กันที กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4 (CGH-W4) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในอัตราส่วนหุ้นสามัญ 4 หุ้นต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย
ชนิด	: ระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนที่ออกและเสนอขาย	: ไม่เกิน 1,001,373,122 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	: หน่วยละ 0 บาท
อัตราการใช้สิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น
ราคาการใช้สิทธิ	: 1.25 บาท
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	: ครั้งที่แรก 30 พฤศจิกายน 2564 / ครั้งที่สอง 30 พฤษภาคม 2565 / ครั้งที่สาม 30 พฤศจิกายน 2565 / ครั้งที่สี่ 30 พฤษภาคม 2566 / ครั้งที่ห้า 30 พฤศจิกายน 2566 และครั้งสุดท้าย 30 พฤษภาคม 2567
วันใช้สิทธิครั้งแรก	: 30 พฤศจิกายน 2564
วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	: 30 พฤษภาคม 2567

ในระหว่างปี 2564 ไม่มีผู้ใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (CGH-W4)

#### 32. สรรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สรรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

#### 33. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	869,927	560,994
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	466,363	438,991
รวม	1,336,290	999,985

### 34. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	36,632	34,497
ที่ปรึกษาทางการเงิน	47,798	15,665
การจัดการทรัพย์สินของลูกค้า	162	-
ที่ปรึกษาการลงทุน	738	150
การให้ยืมหลักทรัพย์	1,076	932
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	10,394	12,664
อื่น ๆ	20,646	8,509
รวม	117,446	72,417

### 35. รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณโดยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	39,824	51,559	-	-
ดอกเบี้ยรับ	105,938	132,953	40,222	53,309
รวม	145,762	184,512	40,222	53,309

### 36. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	25,216	(172,578)	28,239	29,112
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	84,493	217,188	49,120	8,026
เงินปันผลรับ	12,375	16,619	35,969	37,669
รวม	122,084	61,229	113,328	74,807

### 37. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบกองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 0 ถึง 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท



ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	13	11	2	2

### 38. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	91,294	100,665	60,631	49,517
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	1,630	3,185	298	620
ดอกเบี้ยจ่ายของเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	18,156	16,322	9,879	7,515
ดอกเบี้ยจ่ายของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,731	11,218	-	-
รวม	118,811	131,390	70,809	57,652

### 39. ภาษีเงินได้

#### 39.1 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	70,247	70,247	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	30,800	30,800	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	129	274	26	55
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,224	7,967	1,819	2,104
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	134,761	141,702	98,719	102,749
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	60,283	38,840	60,283	38,840
อื่น ๆ	3,167	1,795	-	-
รวม	308,611	291,625	160,847	143,748
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ส่วนเกินกว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	4,621	7,963	1,587	3,370
รวม	4,621	7,963	1,587	3,370
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>303,990</b>	<b>283,662</b>	<b>159,260</b>	<b>140,378</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 41 ล้านบาท (2563: ไม่มี) ที่บริษัทฯไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทฯพิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทฯอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 41 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569

### 39.2 รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้

รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(59,075)	(45,657)	-	-
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(733)	-	-	-
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(9,214)	45,668	(9,828)	6,614
<b>รวมรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน</b>	<b>(69,022)</b>	<b>11</b>	<b>(9,828)</b>	<b>6,614</b>

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	834,839	142,962	40,859	2,215
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	(20%)	(20%)	(20%)	(20%)
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(166,968)	(28,592)	(8,172)	(443)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(733)	(2,853)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	123,300	11,988	-	-
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	(6,579)	7,563	-	-
ขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(8,961)	(819)	(8,133)	-
ผลแตกต่างชั่วคราวสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็น				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(52)	-	(52)	-

(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2564	2563	2564 2563
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:			
กลับรายการ (ค่าใช้จ่ายต้องห้าม)	(17,372)	17,899	(502) (143)
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	7,200	7,429	7,031 7,200
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเพิ่ม	1,143	2,522	- -
รวม	(9,029)	27,850	6,529 7,057
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน			
กำไรหรือขาดทุน	(69,022)	11	(9,828) 6,614
จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้			

(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2564	2563	2564 2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับส่วนต่ำกว่าทุน			
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	28,622	53,399	29,180 52,363
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับ (กำไร) ขาดทุน			
จากการเปลี่ยนแปลงประมาณการตามหลัก			
คณิตศาสตร์ประกันภัย	919	-	(470) -
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	29,542	53,399	28,710 52,363

#### 40. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>				
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ (พันบาท)	764,748	142,178	31,031	8,829
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	4,080,891	4,054,536	4,080,901	4,054,546
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)</b>	<b>0.1874</b>	<b>0.0351</b>	<b>0.0076</b>	<b>0.0022</b>
<b>กำไรต่อหุ้นปรับลด</b>				
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ (พันบาท)	764,748	142,178	31,031	8,829
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ใช้ในการคำนวณ				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (พันหุ้น)	4,080,891	4,054,536	4,080,901	4,054,536
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ใช้ในการคำนวณ				
กำไรต่อหุ้นปรับลด (พันหุ้น)	4,080,891	4,054,536	4,080,901	4,054,536
<b>กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)</b>	<b>0.1874</b>	<b>0.0351</b>	<b>0.0076</b>	<b>0.0022</b>

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ CGH-W3 ได้สิ้นสุดระยะเวลาการใช้สิทธิในเดือนพฤษภาคม 2564

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ไม่มีการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ เนื่องจากราคาใช้สิทธิสูงกว่ามูลค่าสิทธิธรรมถ่วงเฉลี่ยของหุ้นสามัญของบริษัทฯ

#### 41. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

##### 41.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 37 ล้านบาท (2563: ไม่มี) ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาการจ้างพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์และการปรับปรุงพื้นที่เช่าของบริษัทย่อย

##### 41.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

- ก) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- ข) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือค่าธรรมเนียมอื่นตามที่ระบุในสัญญา

- ค) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องนำส่งค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจข้างต้น
- ง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานตามสัญญาที่กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาแล้วเป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท)

#### 42. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2564	2563	นโยบายการกำหนดราคา
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ดอกเบี้ยรับ	-	-	33,019	32,413	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	-	-	182	1,599	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	4,032	112	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายได้อื่น	-	-	199	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทรวม</b>					
รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	63,819	113,166	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	11,748	4,188	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	555	710	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
เงินปันผลรับ	-	-	34,494	31,358	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	511	686	16	73	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ต้นทุนทางการเงิน	-	386	-	-	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
<b>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	600	9,451	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	1,366	1,366	-	-	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
ดอกเบี้ยรับ	13,218	23,619	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขาย หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	1,768	122	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ต้นทุนทางการเงิน	19	13	-	-	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6	6	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3,048	2,488	-	-
รวม	3,054	2,494	-	-
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	302,920	178,987
บริษัทร่วม	200	176	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,258	5,993	1,258	1,258
รวม	1,458	6,169	304,178	180,245
<b>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>				
บริษัทร่วม	38,814	76,408	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	161,809	386,548	-	-
รวม	200,623	462,956	-	-
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	500,000	850,000
บริษัทร่วม	10,818	244,703	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	460,573	682,434	-	-
รวม	471,391	927,137	500,000	850,000
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	296,966	448,772	296,966	448,772
รวม	296,966	448,772	296,966	448,772

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน				
บริษัทร่วม	-	367,973	-	-
รวม	-	367,973	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	15	10,473
บริษัทร่วม	1	367	1	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	450	450	-	-
รวม	451	817	16	10,473
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทร่วม	-	3,095	-	-
รวม	-	3,095	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว				
บริษัทย่อย	-	-	-	25,600
รวม	-	-	-	25,600

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)					
เงินให้กู้ยืม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
		เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี
บริษัท เก่งกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	6.2	69,133	-	-	69,133
บริษัท เก่งกิ แคลปปีดอล จำกัด	6.2	61,000	-	(20,100)	40,900
รวม		130,133	-	(20,100)	110,033

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดเมื่อทวงถาม

#### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	112,033	84,431	21,714	26,246
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	6,667	1,926	375	463
รวม	118,700	86,357	22,089	26,709

#### 43. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงานหลัก ดังนี้

- ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นส่วนงานที่ให้บริการการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ
- ส่วนงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นส่วนงานการลงทุนของกลุ่มบริษัท โดยมีการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ส่วนงานการลงทุนในตราสารหนี้ ส่วนงานตราสารอนุพันธ์ (Equity derivatives) และงานการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า (Wealth Plus)
- ส่วนงานวาณิชธนกิจ เป็นส่วนงานที่ให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทได้รวมส่วนงานสนับสนุน (Back office) ส่วนงานการคลัง (Treasury) และส่วนงานการลงทุนในโครงการร่วมลงทุน (Venture Capital) เป็นส่วนงานที่รายงาน คือ ส่วนงานอื่น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก



ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2564				
	ส่วนงาน นายหน้าซื้อ ขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อ ขายล่วงหน้า	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงาน พาณิชย์กิจ	ส่วนงานอื่น	รวม
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า					
- ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	1,336,290	-	-	-	1,336,290
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ					
- ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	5,757	58,257	17,559	-	81,573
- ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	-	-	35,873	-	35,873
รายได้คอกเบี้ย	39,824	80,848	-	25,090	145,762
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจาก					
เครื่องมือทางการเงิน	(855)	122,822	-	117	122,084
รายได้อื่น	1,358	53,793	-	20,790	75,941
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	616,498	616,498
รวมรายได้	1,382,374	315,720	53,432	662,495	2,414,021
รวมค่าใช้จ่าย					(1,579,183)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					834,838
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(69,022)
กำไรสำหรับปี					765,816

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2563				
	ส่วนงาน นายหน้าซื้อ ขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อ ขายล่วงหน้า	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงาน พาณิชย์กิจ	ส่วนงานอื่น	รวม
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า					
- ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	999,985	-	-	-	999,985
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ					
- ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	258	44,423	21,536	-	66,217
- ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	-	-	6,200	-	6,200
รายได้ดอกเบี้ย	51,559	109,236	-	23,717	184,512
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจาก เครื่องมือทางการเงิน	(36)	61,263	-	2	61,229
รายได้อื่น	2,429	1,051	-	36,739	40,219
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	59,942	59,942
รวมรายได้	1,054,195	215,973	27,736	120,400	1,418,304
รวมค่าใช้จ่าย					(1,275,342)
กำไรก่อนรายได้ภาษีเงินได้					142,962
รายได้ภาษีเงินได้					11
กำไรสำหรับปี					142,973

สินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ส่วนงาน นายหน้าซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และสัญญา ซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์ และสัญญา ซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงาน พาณิชย์กิจ	รวมส่วนงาน ดำเนินงาน	สินทรัพย์ ที่ไม่ได้ ปันส่วน
					รวม
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,292,857	2,691,800	47,589	5,032,246	4,122,871
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,432,581	4,157,301	23,751	6,613,633	2,735,045

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้านายใหญ่

ในปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้านายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

#### 44. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2564				
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>					
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>					
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	337,389	337,389	-	-	337,389
หน่วยลงทุน	29,250	-	29,250	-	29,250
<b>ตราสารหนี้</b>					
หุ้นกู้	802,026	-	802,026	-	802,026
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	307,010	-	307,010	-	307,010
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร					
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	126,280	126,280	-	-	126,280
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>					
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
<b>ตราสารหนี้</b>					
หุ้นกู้	166,093	-	166,093	-	166,093
การลงทุนในกลยุทธ์ในสินทรัพย์ดิจิทัล	54,022	-	54,022	-	54,022
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร					
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	315,188	315,188	-	-	315,188
หลักทรัพย์หุ้นทุน	6,156	-	-	6,156	6,156
หน่วยลงทุน	10,818	-	10,818	-	10,818

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม					
2564					
มูลค่า	มูลค่ายุติธรรม				
ตามบัญชี	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>					
เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน	15,000	-	-	15,000	15,000
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>					
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	108,634	108,852	-	-	108,852
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	36,357	-	-	103,491	103,491
<b>หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>					
<b>หนี้สินอนุพันธ์</b>					
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,439	3,439	-	-	3,439

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม					
2563					
มูลค่า	มูลค่ายุติธรรม				
ตามบัญชี	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>					
<b>สินทรัพย์อนุพันธ์</b>					
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,114	2,114	-	-	2,114
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>					
<b>เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</b>					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	324,235	324,235	-	-	324,235
หน่วยลงทุน	509,284	-	509,284	-	509,284
<b>ตราสารหนี้</b>					
หุ้นกู้	1,012,015	-	1,012,015	-	1,012,015
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,319,203	-	1,319,203	-	1,319,203
<b>เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน</b>					
<b>เบ็ดเสร็จอื่น</b>					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	345,787	345,787	-	-	345,787
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>					
<b>เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน</b>					
<b>เบ็ดเสร็จอื่น</b>					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	471,169	471,169	-	-	471,169
หลักทรัพย์หุ้นทุน	6,156	-	-	6,156	6,156
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>					
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	48,348	-	-	111,556	111,556

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2564				
	มูลค่า	มูลค่ายุติธรรม			
	ตามบัญชี	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น					
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
ตราสารทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	18,346	18,346	-	-	18,346
หน่วยลงทุน	29,250	-	29,250	-	29,250
ตราสารหนี้					
หุ้นกู้	162,007	-	162,007	-	162,007
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน					
เบ็ดเสร็จอื่น					
ตราสารทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	126,280	126,280	-	-	126,280
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น					
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
ตราสารหนี้					
หุ้นกู้	1,462	-	1,462	-	1,462
การลงทุนในกลยุทธ์ในสินทรัพย์ดิจิทัล	54,022	-	54,022	-	54,022
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน					
เบ็ดเสร็จอื่น					
ตราสารทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	297,287	297,287	-	-	297,287
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
เงินลงทุนในโครงการร่วมลงทุน	15,000	-	-	15,000	15,000
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม					
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	108,634	108,852	-	-	108,852

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2563				
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>					
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>					
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	39,167	39,167	-	-	39,167
หน่วยลงทุน	104,549	-	104,549	-	104,549
<b>ตราสารหนี้</b>					
หุ้นกู้	179,794	-	179,794	-	179,794
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร					
<b>ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	345,787	345,787	-	-	345,787
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>					
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร					
<b>ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>					
<b>ตราสารทุน</b>					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	450,675	450,675	-	-	450,675

**45. เครื่องมือทางการเงิน****45.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

**ความเสี่ยงด้านเครดิต**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินให้กู้ยืม และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้านำเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้านำ รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้านำในปัจจุบัน อีกทั้งยังกำหนดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้านำรายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด รวมทั้งยังมีการกำหนดรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้และกำหนดอัตรามาร์จิ้นที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกลงเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดเกณฑ์การลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)										
งบการเงินรวม										
2564										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							อัตรา ลอยตัว	อัตราคงที่	
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	555						352	907	0.1 - 0.8	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	131	131	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและ บริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	322	322	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	726	-	-	-	-	-	1,040	1,766	6.3 - 18.0	-
สินทรัพย์ทางการเงิน										
หมุนเวียนอื่น	-	-	1,199	-	-	-	493	1,692	-	0.2 - 7.5
สินทรัพย์ทางการเงิน										
ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	166	-	386	552	-	1.5
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	-	-	40	-	-	-	40	-	7.0

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
2564										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่								อัตราดอกเบี้ย		
มีอัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด						(ร้อยละต่อปี)			
ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี						ไม่มี	อัตรา		
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ดอกเบี้ย	รวม	ลอยตัว	อัตราคงที่	
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก										
สถาบันการเงิน	-	300	5	-	-	-	305	-	2.3 - 2.9	
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	307	-	-	-	307	-	3.1 - 7.0	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	371	371	-	-	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	1,198	1,198	-	-	
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	3	3	-	-	
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	724	142	-	-	866	-	5.3 - 6.8	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	16	5	-	-	21	-	4.1 - 4.8	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
2563										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี					ไม่มี	อัตรา		
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ดอกเบี้ย	รวม	ลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	733	-	-	-	-	-	98	831	0.1 - 0.8	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	132	132	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	196	196	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	845	-	-	-	-	-	1,205	2,050	6.3 - 18.0	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	2	2	-	-
สินทรัพย์ทางการเงิน										
หมุนเวียนอื่น	-	-	2,261	-	-	-	986	3,247	-	3.0 - 7.3
สินทรัพย์ทางการเงิน										
ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	477	477	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	-	58	-	-	-	-	58	-	7.0

**หนี้สินทางการเงิน**

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	350	-	-	-	-	350	-	2.8 - 3.5	
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	-	-	20	-	-	-	20	-	3.0 - 4.5	
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	1,287	-	-	-	1,287	-	2.2 - 8.0	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	382	382	-	-	
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	231	231	-	-	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	946	946	-	-	
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	-	731	-	-	731	-	6.2 - 6.8	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	37	13	-	-	50	-	4.1 - 4.8	



(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
2564										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่								อัตราดอกเบี้ย		
มีอัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด						(ร้อยละต่อปี)			
ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี						ไม่มี	อัตรา		
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ดอกเบี้ย	รวม	ลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	186	-	-	-	-	-	3	189	0.1	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	336	336	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	110	-	-	-	-	-	110		6.2
สินทรัพย์ทางการเงิน										
หมุนเวียนอื่น	-	-	662	-	-	-	174	836	-	3.2 - 7.5
สินทรัพย์ทางการเงิน										
ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	2	-	351	353	-	1.5
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	219	219	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	722	-	-	-	-	722	-	6.8
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	3	-	-	-	-	3	-	4.3 - 4.7

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
2563										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ไม่มี							อัตรา		
ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี							ลอยตัว		
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตรา	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	300	-	-	-	-	-	3	303	0.1 - 0.4	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	187	187	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	130	-	-	-	-	-	130	-	6.2
สินทรัพย์ทางการเงิน										
หมุนเวียนอื่น	-	-	932	-	-	-	669	1,601	-	3.0 - 7.0
สินทรัพย์ทางการเงิน										
ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	451	451	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	248	248	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	-	752	-	-	-	752	-	6.3 - 6.8
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	7	3	-	-	-	10	-	4.3 - 4.7

### ความเสี่ยงด้านสภาพตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสภาวะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสมย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุนซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง รวมทั้งบริษัทย่อยที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์มีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และกลุ่มบริษัทมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าจะเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

รายละเอียดการครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2564					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	907	907
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	131	-	-	-	131
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	322	-	-	-	322
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	726	1,019	-	-	21	1,766
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	1,692	-	-	-	1,692
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	166	386	552
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	-	40	-	-	40
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	300	5	-	-	-	305
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	307	-	-	-	307
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	371	-	-	-	371
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,198	-	-	-	1,198
หนี้สินอนุพันธ์	-	3	-	-	-	3
หุ้นกู้ระยะยาว	-	724	142	-	-	866
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	16	5	-	-	21

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2563					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	831	831
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	132	-	-	-	132
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	196	-	-	-	196
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	845	1,184	-	-	21	2,050
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	2	-	-	-	2
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	2,663	-	-	584	3,247
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	477	477
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	-	58	-	-	58
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	350	-	-	-	-	350
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	-	20	-	-	-	20
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,287	-	-	-	1,287
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	382	-	-	-	382
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	231	-	-	-	231
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	946	-	-	-	946
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	731	-	-	731
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	37	13	-	-	50

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	189	189
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	336	-	-	-	336
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	110	-	-	-	-	110
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	662	-	-	174	836
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	2	351	353
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	219	-	-	-	219
หุ้นกู้ระยะยาว	-	722	-	-	-	722
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3	-	-	-	3

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2563					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	303	303
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	187	-	-	-	187
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	130	-	-	-	-	130
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	932	-	-	669	1,601
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	451	451
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	248	-	-	-	248
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	752	-	-	752
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	7	3	-	-	10

## 45.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับ เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด ใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด คำนวณมูลค่ายุติธรรมตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป เช่น ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด
- ง) ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด
- จ) ตราสารอนุพันธ์ประเภทสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่ใช้ชำระของตลาดอนุพันธ์ โดยกลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์
- ฉ) หุ้นกู้และเงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบัน สำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### 46. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น

#### 47. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในบริษัท พาย เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศไทย โดยได้ซื้อหุ้นในบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน ธุรกิจหลักของบริษัทย่อยดังกล่าวคือการลงทุนในหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์ดิจิทัล

ต่อมา เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 124 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

#### 48. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

# เอกสารแนบ



# เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)



นายสาดอูร เตชะอุบล

ประธานกรรมการ

และประธานกรรมการบริหาร

อายุ (ปี) 69

ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ  
และประธานกรรมการบริหาร  
(แต่งตั้งเมื่อ 15 พฤษภาคม 2557)

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 1.38%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

- บิดาของ นายทอมมี เตชะอุบล  
(กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บัณฑิตกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ)  
มหาวิทยาลัยเคนซิงตัน แคลิฟอร์เนีย  
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร (ด้านการค้า) โรงเรียน  
เดวิดส์ โบรด์ตัน สหราชอาณาจักร
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์)  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program (รุ่นที่ 66/2550)
- หลักสูตร CGI Program (รุ่นที่ 14/2559)

ประวัติการอบรมหลักสูตรอื่น

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 12/2554
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน  
(วพน.) รุ่นที่ 7/2559
- หลักสูตร Global Business Leaders (GBL) (รุ่นที่ 2/2560)  
สถาบัน Lead Business Institute
- หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (วบส.) รุ่นที่ 3/2562

ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง  
7 ต.ค. 2564 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ  
บมจ. เบาต์ แอนด์ บียอนด์
- 2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร  
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร  
บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 5 แห่ง  
2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอเชียโซลเวเนเจอร์
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. บีบีที เอ็นเตอร์ไพรส์
- 2549 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. บ้านไร่เตชะอุบล
- 2537 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. คันทรี กรุ๊ป
- ดำรงตำแหน่งที่สำคัญอื่น ๆ 3 แห่ง  
3 ต.ค. 2562 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์คณะกรรมการการแรงงาน  
วุฒิสภา (พล.ต.อ. อุดุลย์ แสงสิงแก้ว)
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร  
ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่างประเทศจีน  
กับนานาชาติ (องค์กรของประเทศจีน)
- 2553 – ปัจจุบัน นายกสมาคม  
สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย



นายสุพล วัณใจธัญญา

รองประธานกรรมการ

อายุ (ปี) 70

ตำแหน่งปัจจุบัน

- รองประธานกรรมการ  
(แต่งตั้งเมื่อ 15 พฤษภาคม 2557)
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- ประธานกรรมการการลงทุน  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 10 หุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว  
ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA)  
สาขาวิชาการเงิน  
มหาวิทยาลัยวอชิงตัน  
ประเทศสหรัฐอเมริกา  
โดยทุนของมหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต  
สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ  
มหาวิทยาลัยวอชิงตัน  
ประเทศสหรัฐอเมริกา  
โดยทุนของมหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต  
สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า  
มหาวิทยาลัยวอชิงตัน  
ประเทศสหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program (รุ่นที่ 14/2547)
- หลักสูตร DCP Program (รุ่นที่ 44/2547)
- หลักสูตร RCP Program (รุ่นที่ 32/2556)
- หลักสูตร CGI Program (รุ่นที่ 8/2558)

ประวัติการอบรมหลักสูตรอื่น

- Securitization โดย Fannie Mae of USA
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) (รุ่นที่ 11/2553)
- Finance and Banking โดย HSBC (ฮ่องกง)

ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง
- |                 |  |
|-----------------|--|
| 2562 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>บมจ.ไทยรับเบอร์ลาเทคส์กรุ๊ป   |
| 2557 – ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการ<br>บริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการการลงทุน<br>บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์   |
| 2554 – ปัจจุบัน | กรรมการ กรรมการบริหาร<br>ประธานคณะกรรมการสรรหา<br>และกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการ<br>ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี |
| 2546 – 2564     | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บมจ. ไทยคูน เวิลด์ไวด์ กรุ๊ป (ประเทศไทย)   |
| 2559 – 2561     | กรรมการ<br>บมจ. ไทรทัน โฮลดิ้ง   |
| 2547 – 2553     | ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บมจ. ปรีญสิริ  |
| 2559 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ<br>บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป  |
| 2555 – ปัจจุบัน | กรรมการ<br>สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย   |





นายคอมมี เตชะอุบล

กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ (ปี) 38

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ  
(แต่งตั้งเมื่อ 22 พฤษภาคม 2557)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
(แต่งตั้งเมื่อ 22 พฤษภาคม 2557)
- กรรมการการกองทุน  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)

#### สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 23.98%

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร

- บุตรของนายสดาวุธ เตชะอุบล  
(ประธานกรรมการ  
และประธานกรรมการบริหาร)

#### คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต  
(เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ  
ศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต  
มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์  
ประเทศออสเตรเลีย
- พาณิชยศาสตรบัณฑิต  
เอกด้านการเงิน (เกียรตินิยม)  
มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์  
ประเทศออสเตรเลีย

#### ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร CGI Program (รุ่นที่ 13/2559)
- หลักสูตร DAP Program (รุ่นที่ 88/2554)

#### ประวัติการอบรมหลักสูตรอื่น

- หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ (รุ่นที่ 40)  
โดยสมาคมผู้บริหารธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ. เบาต์ แอนด์ ปิ๊ยนด์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการการกองทุน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์
พ.ย. 2562 – 2564	กรรมการผู้จัดการ บมจ. เบาต์ แอนด์ ปิ๊ยนด์
2558 – พ.ย.2562	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. เบาต์ แอนด์ ปิ๊ยนด์

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เกิงกิ แคปปิตอล
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เกิงกิ พาวเวอร์ วัน
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บ้านไร่เตชะอุบล
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. คันทรี กรุป
2555 – 2560	กรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุป



นายเดช นาศิริกุล

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) 86

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ  
(แต่งตั้งเมื่อ 22 พฤษภาคม 2557)
- กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- ประธานกรรมการสรรหาและ  
พิจารณาคำตอบแทน  
(แต่งตั้งเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2559)

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- มัธยมศึกษาตอนปลาย  
โรงเรียนอัสสัมชัญ บางรัก

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program (รุ่นที่ 98/2555)
- หลักสูตร DCP Program (รุ่นที่ 225/2559)
- หลักสูตร CGI Program (รุ่นที่ 5/2558)

ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง
- |                 |  |
|-----------------|--|
| 2562 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระและประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง<br>บมจ.ชาฟารีเวิลด์   |
| 2557 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหา<br>และพิจารณาคำตอบแทน<br>และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ |
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 5 แห่ง
- |                     |   |
|---------------------|---|
| 2553 – ปัจจุบัน     | ประธานกรรมการ<br>บจก. ยูนิก้า                               |
| 2537 – ปัจจุบัน     | ประธานกรรมการ<br>บจก. ยูเนี่ยนเพาเวอร์พรอพเพอร์ตี้          |
| 2536 – ปัจจุบัน     | กรรมการ<br>บมจ. โรงพยาบาลเวชธานี                            |
| 2532 – ปัจจุบัน     | กรรมการ<br>บจก. ออมน้อยคอมเพล็กซ์                           |
| 2525 – ปัจจุบัน     | กรรมการ<br>บจก. D.U.K                                       |
| 2549 – 1 มี.ค. 2559 | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ<br>บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป |



นายนิพนธ์ วิสัชยุทธศาสตร์  
กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) 82

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ  
(แต่งตั้งเมื่อ 22 พฤษภาคม 2557)
- ประธานกรรมการตรวจสอบ  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว  
ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์  
(NIDA)
- นิติศาสตรบัณฑิต  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program (รุ่นที่ 43/2548)
- หลักสูตร CGI Program (รุ่นที่ 5/2558)

ประวัติการอบรมหลักสูตรอื่น

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (รุ่นที่ 12)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงธรรมศาสตร์ เพื่อสังคม (รุ่นที่ 2)
- ประกาศนียบัตรผู้บริหารระดับสูง ด้านการบริหารพัฒนาเมือง (รุ่นที่ 3)
- ประกาศนียบัตร Asian Disaster Preparedness Center (ADPC)
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7
- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส1)
- AC HOT UPDATE เตรียมรับมือ CG ยุคใหม่, สภาวิชาชีพบัญชี

ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง  
2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ  
และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  
บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์
- 2542 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. วนชัย กรุ๊ป

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ  
-ไม่มี-



พลตำรวจเอกวิรพงษ์ ชื่นภักดี

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) 64

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ  
(แต่งตั้งเมื่อ 22 พฤษภาคม 2557)
- กรรมการตรวจสอบ  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
(แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- กรรมการสรรหาและ  
พิจารณาคำตอบแทน  
(แต่งตั้งเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2559)

#### สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

##### ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

#### คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์  
(NIDA)
- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต  
โรงเรียนนายร้อยตำรวจ

#### ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program (รุ่นที่ 86/2553)
- หลักสูตร DCP Program (รุ่นที่ 146/2554)
- หลักสูตร ACP Program (รุ่นที่ 34/2554)
- หลักสูตร FSD Program (รุ่นที่ 12/2554)
- หลักสูตร RCC Program (รุ่นที่ 13/2554)
- หลักสูตร CGI Program (รุ่นที่ 8/2558)

#### ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง
- 2561 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ  
บมจ. ไทรันทัน โฮลดิ้ง
- ต.ค. 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ  
บมจ. อรินสิริแลนด์
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน  
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
และ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน  
บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 5 แห่ง
- ต.ค. 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บจก. ไทโรเบก้า
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
และประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน  
ธนาคาร ไอซีบีซีไทย จำกัด
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. ไทยฮั้วยางพารา
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ  
บจก. ฟูลินอุตสาหกรรมเหมืองแร่ (ประเทศไทย)
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บจก. ชิงเสียนเยอะเป้า
- ดำรงตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ 2 แห่ง
- 2560 – 2561 ที่ปรึกษาพิเศษ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- 2559 – 2560 ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ  
สำนักงานตำรวจแห่งชาติ



นางจิตรมณี สุวรรณพูล

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) 68

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ  
(แต่งตั้งเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2559 )
- กรรมการตรวจสอบ  
(แต่งตั้งเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2559 )

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว  
ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์  
(NIDA)
- นิติศาสตรบัณฑิต  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- บริหารธุรกิจบัณฑิต เอกการบัญชี  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DCP Program (รุ่นที่ 197/2557)

ประวัติการอบรมหลักสูตรอื่น

- AC HOT UPDATE เตรียมรับมือ CG ยุคใหม่, สภาวิชาชีพบัญชี

ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง  
11 พ.ย. 2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  
และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง  
บมจ. แกรนด์ คาแนล แลนด์
- 2558 – 27 ก.ค 2564 กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง  
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา  
บจก. ไทยแลนด์ พรวิเลจ คาร์ด
- 2558 – เม.ย. 2561 กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บจก. ไทยแลนด์ พรวิเลจ คาร์ด
- ดำรงตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ 2 แห่ง  
28 ธ.ค. 2561 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ  
คณะกรรมการนโยบาย เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก
- 2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ  
มูลนิธิพัฒนาทรัพยากรมนุษย์เพื่อสังคม  
และสิ่งแวดล้อม
- 2558 – 2560 ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์  
คณะกรรมการธิการการเศรษฐกิจการเงินและการคลัง



นางสาวจุฬารัตน์ สุธีรร

กสรมการ

อายุ (ปี) 67

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ  
(แต่งตั้งเมื่อ 26 กุมภาพันธ์ 2563 )

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- Master of Development Studies (MDS)  
สาขาวิชา Economic Policy and  
Planning Institute of Social Studies  
ประเทศเนเธอร์แลนด์
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์)  
สาขาวิชาการเงินการธนาคาร  
(เกียรตินิยมอันดับสอง)  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

#### ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 40/2548
- หลักสูตร DCP Program รุ่นที่ 72/2549
- หลักสูตร Finance for Non - Finance Director (FND) รุ่นที่ 28/2549
- หลักสูตร Financial Statement for Director (FSD) รุ่นที่ 10/2553
- หลักสูตร ACP Program รุ่นที่ 39/2555
- หลักสูตร RCP Program รุ่นที่ 28/2555
- หลักสูตร FGP Program รุ่นที่ 4/2555
- หลักสูตร RNG Committee รุ่นที่ 3/2555
- หลักสูตร ACEP Program รุ่นที่ 10/2557
- หลักสูตร AACP Program รุ่นที่ 15/2557
- หลักสูตร Director Certification Program Update (DCPU) รุ่นที่ 4/2558
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 20/2558
- หลักสูตร ELP Program รุ่นที่ 7/2560
- หลักสูตร BNCP Program รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร Board Matters and Trends (BMT) รุ่นที่ 6/2561
- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 14/2563
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL)  
รุ่นที่ 21/2563
- หลักสูตร Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 10/2563

#### ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- |                      |  |
|----------------------|--|
| ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการ<br>บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์   |
| 2559 – ปัจจุบัน      | กรรมการ<br>บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี   |
| 2556 – 7 เม.ย. 2564  | กรรมการอิสระและประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง<br>บมจ. ไทยออยล์  |
| 2562 – ปัจจุบัน      | ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง<br>กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ<br>บมจ. ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ |



นายพิสุทธิ์ วิริยะเมตตากุล  
กรรมการ

อายุ (ปี) 40

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ  
(แต่งตั้งเมื่อ 28 กรกฎาคม 2558 )

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 0.32%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว  
ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน  
มหาวิทยาลัยแคลิฟอร์เนียสเตท  
ลองบีช ประเทศสหรัฐอเมริกา
- บริหารธุรกิจบัณฑิต  
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DCP Program (รุ่นที่ 178/2556)
- หลักสูตร FSD Program (รุ่นที่ 31/2559)

ประวัติการทำงานประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง  
2558 – ปัจจุบัน กรรมการ  
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง  
2556 – ปัจจุบัน กรรมการ  
บจก. รัชดาออฟฟิศ บิลดิ้ง
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ  
บจก. เทพารักษ์พัฒนาการ
- 2555 – 2564 กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ  
บมจ. ดี ที ซี เอ็นเตอร์ไพรส์

รายละเอียดผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

**นายวรเดช สุฤชกุล**

ผู้อำนวยการ สายบัญชีและการเงิน  
(ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน)

อายุ (ปี) 43

**คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

**ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง**

2561– ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
2559 – 2561	ผู้อำนวยการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
2555 – 2558	ผู้จัดการกองทุน บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี

**Mr. Demetri Goradetsky, CFA**

ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน

อายุ (ปี) 37

**คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด**

- Master of Arts (MA) Economics  
University of Cambridge –  
Clare College
- Executive MBA, Sasin Graduate  
Institute of Business Administration  
of Chulalongkorn University
- Chartered Financial Analyst (CFA)

**ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง**

ก.พ. 2564 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
2562 – ม.ค. 2564	ผู้อำนวยการ ไมเนอร์ โอเทลส์ กรุงเทพฯ
2561 – 2562	ผู้อำนวยการ บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล



## นางสาวสุภาพร อัครเดชาไชย

เลขานุการบริษัท

อายุ (ปี) 43

### คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ  
สาขาการเงินการธนาคาร  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ  
สาขาการจัดการธุรกิจ  
มหาวิทยาลัยศรีปทุม

## การฝึกอบรม

- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 1/2561  
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

### ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2564 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2560 – 2564	ผู้จัดการฝ่ายเลขานุการบริษัท บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2555 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงบประมาณ บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2544 – 2554	Project Financial Controller บริษัท อัลคาเทล-ลูเซนท (ประเทศไทย) จำกัด

## อำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย หลักเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ
- ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และผลักดันให้มีการปฏิบัติตาม
- จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ดี
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการ
- จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการ
- ดำเนินการให้กรรมการ และผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล
- ประสานงานกับผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่กำกับดูแล
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

# เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

1) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
(1) นาย สุรพล ขวัญใจัญญา	ประธานกรรมการ
(2) พล.อ.อ. เพิ่มเกียรติ วัฒนะมาลย์	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
(3) ดร.พอลจำ อรัณยานนท์*	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
(4) ดร. ศุภชัย สุขะนินทร์**	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
(5) ดร. วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(6) นาย ธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	กรรมการ

หมายเหตุ : \*ดร.พอลจำ อรัณยานนท์ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

\*\*ดร. ศุภชัย สุขะนินทร์ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

โดยมี นางสาวสุภาพร อัครเดชาไชย ดำรงตำแหน่ง เลขานุการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
(1) พล.อ.อ. เพิ่มเกียรติ วัฒนะมาลย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
(2) ดร.พอลจำ อรัณยานนท์*	กรรมการตรวจสอบ
(3) ดร. ศุภชัย สุขะนินทร์**	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : \*ดร.พอลจำ อรัณยานนท์ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
(1) พล.อ.อ. เพิ่มเกียรติ ถวณะมาลย์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
(2) ดร.พอจำ อรัญยานนท์*	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
(3) ดร. ศุภชัย สุขะนินทร์**	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หมายเหตุ : \*ดร.พอจำ อรัญยานนท์ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นอนุกรรมการสรรหา เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564  
\*\*ดร. ศุภชัย สุขะนินทร์ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นอนุกรรมการสรรหาเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

4) คณะกรรมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
(1) ดร. วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	ประธานกรรมการการลงทุน
(2) น.ส. อริยา โฆษิตวงษา	กรรมการ
(3) น.ส. ณัฐชรินทร์ เจษฎาพิสิฐ	กรรมการ และเลขานุการคณะกรรมการลงทุน

5) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
(1) ดร. วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	ประธานกรรมการบริหาร
(2) นาย ธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	กรรมการบริหาร
(3) นางสาวณัฐชรินทร์ เจษฎาพิสิฐ *	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : \*นางสาวณัฐชรินทร์ เจษฎาพิสิฐ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร แทนนางสาวพรทิพย์ รุ่งจินตนากร เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2564

## เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานสายกำกับดูแล และหัวหน้างานสายตรวจสอบกิจการภายใน การปฏิบัติงานของบริษัทฯ (COMPLIANCE)

ชื่อ – นามสกุล	นางสาวสุภาพร อัครเดชาไชย
ตำแหน่ง	หัวหน้างานสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน (รักษาการ)
อายุ	43 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม
การฝึกอบรม	Advance for Corporate Secretaries Program (TLCA), class 1/2018
ประวัติการทำงาน	
2564 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
2564 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
2560 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายเลขานุการบริษัท บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2555 - 2560	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงบประมาณ บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2544 - 2554	Project Financial Controller บริษัท อัลคาเทล-ลูเซนต์ (ประเทศไทย) จำกัด
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ระยะเวลาของสัญญาจ้าง	ไม่มีกำหนดระยะเวลา
หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างาน	หน้าที่ความรับผิดชอบโดยสังเขป
กำกับดูแลการปฏิบัติงาน	<ol style="list-style-type: none"><li>กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายประกาศข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องตามที่หน่วยงาน ทางการที่กำกับดูแลกำหนด ตลอดจนพัฒนาระบบงานต่างๆ เพื่อให้การกำกับดูแลของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด</li><li>จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้แก่พนักงานของบริษัทฯ</li><li>ให้ความเห็น/ คำแนะนำเกี่ยวกับเกณฑ์การปฏิบัติต่างๆ ที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดต่อกรรมการ ผู้บริหาร และหน่วยงานต่างๆ ภายในของบริษัทฯ</li><li>ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท</li><li>สนับสนุนและให้ความร่วมมือกับหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลเมื่อมีการร้องขอในกรณีต่างๆ</li><li>เสริมสร้างและพัฒนาบุคลากรสายกำกับดูแลให้มีความรู้ความเข้าใจต่อการปฏิบัติงานได้อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ</li><li>ดำเนินกิจกรรมอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ มอบหมาย</li></ol>

# เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจปรากฏในแบบ 56-1 One Report หัวข้อลักษณะการประกอบธุรกิจ

# เอกสารแนบ 5

## นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการและเชื่อมั่นว่าระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในการนำบริษัท ไปสู่ความมั่นคงและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเสริมสร้างให้บริษัท มีระบบการบริหารจัดการธุรกิจที่มีประสิทธิภาพเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพและยั่งยืน และจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายที่จะส่งเสริมและผลักดันให้เกิดระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีกับหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ภายใต้หลักของการบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนและทันกาล ระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า บริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้เปิดเผยในช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี, แบบ 56-1 และ [www.cgholdings.co.th](http://www.cgholdings.co.th) เป็นต้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ประกอบด้วยส่วนต่างๆ ดังนี้

### 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1.1) คณะกรรมการบริษัท จะดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานดังนี้

- (1) ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับหรือโอนหุ้น เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุทำให้บริษัทฯ มีจำนวนผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่ไม่ใช่สัญชาติไทยถือหุ้นเกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด
- (2) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
- (3) สิทธิในการเสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการและการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- (4) สิทธิในการร่วมตัดสินใจเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ
- (5) สิทธิในส่วนแบ่งกำไรจากการดำเนินงาน
- (6) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
  - เสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ
  - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
  - การจัดสรรเงินปันผล
  - การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
  - การลดทุนหรือเพิ่มทุน
  - การอนุมัติรายการพิเศษ
  - เรื่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

1.2) ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับหนังสือเชิญประชุม และข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะ และรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา

- 1.3) บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทฯ จะจัดสถานที่และเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้มากที่สุด และจะอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยในการลงทะเบียน เพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นมากที่สุด
- 1.4) คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเลือกตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 1.5) กำหนดให้กรรมการทุกคน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อชี้แจงหรือตอบคำถามต่อผู้ถือหุ้น
- 1.6) ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัทเพิ่มเรื่องในวาระการประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถตั้งคำถามเพื่อขอคำอธิบายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 1.7) ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 1.8) กำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ประกอบในแต่ละวาระและมีการบันทึกการประชุม ประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยสามารถดาวน์โหลดรายงานการประชุมสามัญประจำปีได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 1.9) กำหนดให้มีการลงมติแต่ละรายการในกรณีที่มีหลายรายการ และบันทึกประเด็นซักถามและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ โดยแสดงคะแนนเสียงเห็นด้วย คัดค้าน งดออกเสียง และบัตรเสีย รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการและผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย
- 1.10) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนของบริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลความสัมพันธ์ทั้งทางตรงและทางอ้อมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่สามที่มีธุรกรรมเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ
- 1.11) กำหนดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 1.12) ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

## 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- 2.1) การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกัน ดังนี้
  - (1) บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนที่จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
  - (2) คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
  - (3) บริษัทฯ จัดให้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- (4) บริษัทฯ จัดการประชุมผู้ถือหุ้นตาม วัน เวลา และสถานที่ ที่ผู้ถือหุ้นสามารถจะเข้าร่วมประชุมได้สะดวก ตามที่ได้แจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมอย่างกะทันหันจนทำให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
- (5) คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 3 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- (6) ประธานในที่ประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติและจำนวนการถือหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (7) ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
- (8) หุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิและเสียงเท่ากัน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
- (9) ประธานในที่ประชุมจะเริ่มการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- (10) ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลได้อย่างเต็มที่
- (11) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- (12) ผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงได้ทุกกรณี ได้แก่ สิทธิเห็นด้วย สิทธิไม่เห็นด้วย และสิทธิงดออกเสียง

## 2.2) นโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการ และผู้บริหารใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อประโยชน์แก่ตนในทางที่มิชอบ

- (1) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- (2) ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือนักข่าวที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง
- (3) ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทร่วม\* ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี
- (4) บริษัทฯ ได้ออกประกาศเกี่ยวกับจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนไว้ด้วย

## 2.3) นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือว่าเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นมีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

ในกรณีที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ภายใต้ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด



2.4) นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์  
ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

(1) มาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความโปร่งใสในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ และความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ และพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำรายการ บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะทำรายการ

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

(2) นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในระดับเดียวกัน อาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่าง ๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้ รวมถึงตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่าง ๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิมสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน จะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่น ๆ บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูล

รายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน โดยอนุโลมและให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ได้แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดต่อไป

### 3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะดูแลและรักษาสีทธิตามที่กฎหมายกำหนดของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งประกอบด้วย ลูกค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน เจ้าหนี้ คู่ค้า ผู้สอบบัญชีอิสระ ผู้บริหาร พนักงานภาครัฐ สังคม และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเท่าเทียมกันดังนี้

#### 3.1) นโยบายการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการปรับพื้นที่การทำงานให้มีความเหมาะสม ไม่มีความแออัด ในสถานที่ทำงาน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศและพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมอ อีกทั้งบริษัทฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกคน

#### 3.2) นโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทน โดยนำระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม

#### 3.3) การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือ กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น เงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่าย ส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสะสม" และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสมทบ" นั่นคือ นอกจากลูกจ้างจะออมแล้ว นายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกแรงหนึ่งด้วย จึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีวัตถุประสงค์เพื่อเก็บออมเงินให้ลูกจ้างใช้จ่ายตอนเกษียณอายุ ถือว่าเป็นสวัสดิการส่วนหนึ่งที่นายจ้างมีให้แก่ลูกจ้าง โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อพนักงานบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอ็มเอฟซี มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2557

#### 3.4) นโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อคัดเลือกบุคลากร มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรของบริษัทฯ ไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลื่อนตำแหน่งพนักงานด้วยความสุจริตและเป็นธรรม โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานทำให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากยิ่งขึ้น

#### 3.5) นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- (1) สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) และต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour)
- (2) ให้ความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีดผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ และชาติตระกูล

โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้นโยบายดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงาน ฉบับนำส่งกรมสวัสดิการและ  
แรงงานสังคม ลงวันที่ 1 ธันวาคม 2558

3.6) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์  
ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต  
หรือผิดกฎหมาย และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่  
เป็นธรรม

3.7) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการลูกค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสีย  
ต่อบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์  
ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณ

3.8) นโยบายการคัดเลือกลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินการให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน และมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษา  
สัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน  
คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็น  
ธรรมภายใต้หลักการดังนี้

- (1) มีการแข่งขันจากผู้เสนอราคามาข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
- (2) มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกลูกค้าและคู่สัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- (3) จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
- (4) จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน  
และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

3.9) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหน้าที่ หรือ  
การซื้อสินค้าและบริการ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันและการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

โดยบริษัทฯ ได้วางแผนบริหารเงินทุนให้เพียงพอ เพื่อป้องกันมิให้บริษัทฯ ผิดนัดชำระหนี้คืนให้แก่เจ้าหน้าที่ และ  
บริหารสภาพคล่องเพื่อเตรียมความพร้อมต่อการชำระหนี้คืนให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างทันท่วงทีและตรงตามระยะเวลาที่ครบ  
กำหนด

3.10) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

- (1) บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับ  
สิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และ  
ทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด
- (2) บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิได้รับการสนับสนุนในการสร้างสรรค์ผลงานอย่างอิสระภายใต้กฎหมายที่  
เกี่ยวข้อง โดยผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่หรืองานที่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรืองานที่ทำขึ้น  
เพื่อบริษัทฯ โดยเฉพาะ ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้  
ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นได้
- (3) ส่งเสริมบุคลากรของบริษัทฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งใน  
ด้านที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงและการดำเนินชีวิตประจำวัน

- (4) การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3.11) นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 ดังนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะไม่สนับสนุนและต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักดีว่าการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนั้น เป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม บริษัทฯ จึงได้จัดทำ "นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน" เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้โดยทั่วกัน เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติและป้องกันมิให้บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงาน ผ่าฝืนกฎหมาย รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนและการทุจริต เพื่อก่อให้เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กรต่อไปในอนาคต

(1) วัตถุประสงค์

นโยบายฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงาน ดำเนินการต่อไปนี้

- 1.1 แสดงออกถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
- 1.2 เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อดำเนินการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อมิให้เกิดการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติดังกล่าว
- 1.3 กำหนดหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติให้เป็นแนวทางการตรวจสอบและการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้
- 1.4 สนับสนุนให้พนักงานแจ้งระวังและรายงานการพบเห็นการให้สินบนหรือการทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางการสื่อสารที่ปลอดภัย

(2) คำนิยาม

**"สินบน (Bribery)"** หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ที่เป็น การเสนอ การให้สัญญา การมอบให้ การยอมรับ หรือการเรียกร้อง แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ขององค์กรระหว่างประเทศ อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะมุ่งใจให้กระทำการ หรือไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำ อันไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือขัดต่อหน้าที่รับผิดชอบ

**"คอร์รัปชัน (Corruption)"** หมายถึง การใช้อำนาจหรือหน้าที่โดยทุจริตเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น ด้วยการนำเสนอ (offering) การให้คำมั่นสัญญา (promising) การขอ (soliciting) การเรียกร้อง (demanding) การให้หรือรับสินบน (giving or accepting bribes) หรือการกระทำที่มีพฤติกรรมส่อไปในทางคอร์รัปชัน

**"การทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption)"** หมายถึง การเสนอให้ สัญญา มอบให้ คำมั่น เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทฯ โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์

อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

**“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์”** หมายถึง การขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ทำให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ขาดความเป็นอิสระและเป็นกลาง ก่อให้เกิดผลเสียต่อประโยชน์ส่วนรวม และอาจนำไปสู่การทุจริตและประพฤติมิชอบ

**“บริษัท”** หมายถึง บริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม

**“บุคลากรของบริษัท”** หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกประเภทของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

**“เจ้าหน้าที่รัฐ/พนักงานรัฐ”** หมายถึง การที่บุคคลผู้เป็นหรือเคยเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ และได้เข้ามาทำงานให้กับบริษัทเอกชน และอาจอาศัยความสัมพันธ์หรือข้อมูลภายในไปเอื้อประโยชน์แก่บริษัทเอกชน หรือก่อให้เกิดภาวะความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐหรือองค์กรกำกับดูแลธุรกิจกับบริษัทที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแล โดยผลของการกระทำนั้นมุ่งหวังให้เกิดความได้เปรียบทางธุรกิจที่ไม่เป็นธรรม หรือการกำหนดนโยบายเอื้อประโยชน์เอกชนที่อดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐนั้นทำงานให้

(3) **ขอบเขต**

นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัท

(4) **บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ**

4.1 **คณะกรรมการบริษัท** มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่สนับสนุนการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

4.2 **คณะกรรมการตรวจสอบ** มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับให้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน รวมถึงพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงพอต่อการป้องกันการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

4.3 **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง** มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาการประเมินความเสี่ยงในการดำเนินงานในด้านการป้องกันการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้มีการประเมิน ควบคุม ติดตาม และรายงานความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถป้องกัน หรือควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างเพียงพอ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

4.4 **คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี** มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทบทวนนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ วัฒนธรรมองค์กร ข้อกำหนดกฎหมาย และกฎเกณฑ์ทางการที่เกี่ยวข้อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

4.5 **กรรมการและผู้บริหารระดับสูง** มีหน้าที่สนับสนุน และขับเคลื่อนการปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างจริงจังและต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการรับหรือให้สินบนและคอร์รัปชันที่อาจเกิดจากกระบวนการทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รวมถึงให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนการดำเนินการต่อต้านการรับหรือให้สินบนและคอร์รัปชันไปยังคู่ค้า ตัวแทน คนกลาง ที่ปรึกษา หรือผู้ที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจอื่นๆ ของบริษัทฯ หรือกระทำการในนามของบริษัทฯ

4.6 **ผู้บริหาร** มีหน้าที่รับผิดชอบให้มั่นใจว่า ผู้ใต้บังคับบัญชาของตนได้ตระหนักถึงและมีความเข้าใจนโยบายฉบับนี้ โดยได้รับการอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ และต้องเป็นแบบอย่างแก่พนักงานในการต่อต้านการรับหรือให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

4.7 **บุคลากรของบริษัท** ต้องศึกษาและปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายฉบับนี้ กรณีมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบายนี้ จะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือผ่านช่องทางการรายงานที่กำหนดไว้

4.8 **สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน** มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

#### (5) **หลักปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน**

**การให้หรือรับสินบน** หมายถึง การเสนอ ให้สัญญา ให้คำมั่น เรียกร้องให้ หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องเพื่อเป็นสิ่งที่จูงใจให้บุคคลกระทำอย่างหนึ่งอย่างใดที่ผิดกฎหมาย ขัดต่อศีลธรรมอันดีหรือทำลายความไว้วางใจการให้หรือรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งอาจกระทำได้ในหลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุน ค่าอำนวยความสะดวก ของขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง เป็นต้น

ห้ามพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินการ หรือยอมรับ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น และให้มีการสอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันตามนโยบายฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนให้คณะกรรมการและผู้บริหารทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการตามนโยบายฉบับนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

#### (6) **แนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน**

6.1 บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการรับหรือให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

6.2 บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือให้สินบนหรือยอมรับคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือประโยชน์ของบริษัทฯ หรือประโยชน์ของผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือประโยชน์ของผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับตน ไม่ว่าจะเป็นคนในครอบครัว เพื่อน หรือผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในลักษณะอื่นใด

6.3 บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องไม่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่อจูงใจให้กระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่หรือกฎหมาย

6.4 เมื่อผู้ใดพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการรับหรือให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน จะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) ทันที ทั้งนี้หากมีข้อสงสัยหรือข้อขัดถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือคณะกรรมการรับแจ้งเบาะแสได้ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

6.5 บริษัทฯ ดำเนินถึงความเป็นธรรมและปกป้อง ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการรับหรือให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

6.6 นโยบายนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลงาน และการให้ผลตอบแทน และให้นำนโยบายฉบับนี้มาใช้เป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการบริหารงานบุคลากรของบริษัทฯ

6.7 สำหรับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง ห้ามมีการให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจ และการจัดซื้อจัดจ้างทุกชนิด การดำเนินธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทฯ จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ตรวจสอบได้ และอยู่ภายใต้กฎหมายและกฎเกณฑ์การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

6.8 ให้แจ้งแก่บุคคลที่สามที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ได้ทราบและขอความร่วมมือในการมีส่วนร่วมสนับสนุนการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และประชาสัมพันธ์นโยบายนี้โดยผ่านช่องทางการสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกบริษัท

6.9 การดำเนินงานใดๆ ตามนโยบายนี้ให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือ คำสั่ง หรือประกาศบริษัท ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัท เห็นสมควรกำหนดขึ้นเพื่อให้ปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายนี้

## **(7) ลักษณะและมาตรการของบริษัทฯ เกี่ยวกับกรณีมีความเสี่ยงสูงที่จะเป็นการให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและการทุจริตคอร์รัปชัน**

ลักษณะการกระทำต่อไปนี้เป็นกระทำที่มีความเสี่ยงสูงต่อการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐและการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งต้องให้ความระมัดระวังและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### **7.1 ค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)**

ค่าอำนวยความสะดวก หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของรัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่พึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรองและการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ว่ากรณีใดๆ อย่างเด็ดขาด

อย่างไรก็ตาม กระบวนการเร่งด่วนพิเศษที่ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นสิ่งที่ยอมรับได้ทราบเท่าที่กระบวนการดังกล่าวเปิดให้บริการกับทุกๆ คน หรือทำได้ตามขอบเขตของกฎหมายในบางประเทศเท่านั้น

### **7.2 ค่ารับรอง (Hospitality Expenditures) และของขวัญ (Gifts)**

ค่ารับรองและของขวัญ เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของนิติบุคคลเพื่อสร้างความสัมพันธ์ดี หรือในบางโอกาสถือเป็นการแสดงออกทางมารยาทของสังคม ซึ่งอาจอยู่ในหลากหลายรูปแบบไม่ว่าจะเป็น เงิน สินค้า บริการ บัตรกำนัล เป็นต้น ส่วนค่ารับรอง อาจรวมถึงค่าที่พัก ค่าโดยสาร สำหรับเยี่ยมชมสถานที่ประกอบการ หรือการศึกษา ดูงาน ค่าอาหารและเครื่องดื่ม เป็นต้น

บริษัทฯ ไม่มีเจตนาให้จ่ายค่ารับรองและของขวัญเพื่อจูงใจให้เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการอันมิชอบด้วยหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ดังนั้น การให้ การรับของขวัญ ของกำนัล สิทธิพิเศษ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ หรือประโยชน์ตอบแทนอื่นใดที่มีความชัดเจน สามารถทำได้และเข้าข่ายลักษณะเป็นกิจกรรมปกติของการประกอบธุรกิจ หรือตามธรรมเนียมปฏิบัติ หรือตามกาลเทศะ เทศกาลท้องถิ่นและสากล โดยที่ไม่ได้มีผลกระทบการดำเนินการของบริษัทฯ หรืออาจเป็นช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้สอดคล้องกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ จรรยาบรรณ ระเบียบ คำสั่งและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบาย ความขัดแย้ง ผลประโยชน์ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้การใช้จ่ายค่ารับรองและของขวัญจะต้องได้รับอนุมัติและเป็นไปตามระเบียบบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง มีการบันทึกค่าใช้จ่ายตามจริงและมีใบเสร็จรับรอง

ในการนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดแนวทางปฏิบัติในการให้และรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดอย่างชัดเจนเพื่อให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติต่อไป

### **7.3 การบริจาคเพื่อการกุศล และการเป็นผู้ให้การสนับสนุน**

การบริจาคเพื่อการกุศล ถือเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯ ที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม แต่การบริจาคเพื่อการกุศลอาจเป็นช่องทางให้เกิดการให้สินบนได้ ดังนั้นการบริจาคเพื่อการกุศลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติและเป็นไปตามระเบียบบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องโดยมีวัตถุประสงค์ในการบริจาคที่ชัดเจน และจะต้องไม่มีการ



บริจาคใดที่กระทำขึ้นเพื่อปิดกั้นการให้สินบน ส่วนการบริจาคเพื่อสนับสนุนการดำเนินการของพรรคการเมืองอาจเป็นการ  
จูงใจผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองให้กระทำการอันมิชอบด้วยหน้าที่ซึ่งผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองถือเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ

บริษัทฯ มีนโยบายการบริจาคเพื่อการกุศล หรือการให้เงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้อง  
ตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่า เงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน โดยต้อง  
ระบุชื่อผู้รับ วัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุน และต้องสอดคล้องกับจรรยาบรรณ ระเบียบ หรือคำสั่ง  
ของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### 7.4 การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions)

การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือรูปแบบอื่น  
เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง ซึ่งรวมถึงการให้เงินหรือการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการสนับสนุนหรือให้ความช่วยเหลือทางการเมือง และ ไม่สนับสนุนหรือส่งเสริม  
กิจกรรมของพรรคการเมือง การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการซื้อบัตร  
เข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง การให้บริการด้าน  
เทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการสละเวลาทำงานของพนักงานเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า  
โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมือง ดังนี้

(1) บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ทางการเมือง หรือกับ  
นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

(2) พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง ภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญแต่จะต้องไม่  
อ้างความเป็นพนักงานหรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ  
ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้การดำเนินการใดๆ ทำให้เกิดความเข้าใจว่ากระทำในนามของ  
บริษัทฯ อันจะนำไปสู่ความสำคัญผิดว่าบริษัทฯ ไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง

(3) ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมืองเพื่อส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย  
การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติ  
ตอบแทนเป็นพิเศษ ทั้งนี้ในการสนับสนุนจะต้องจัดทำบันทึกคำขอระบุชื่อผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการ  
สนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

#### 7.5 การว่าจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อเป็นบุคลากรของบริษัทฯ หรือการที่บุคลากรของบริษัทฯ ไปทำงาน ด้านนโยบายในภาครัฐ ทำให้เกิดความเสียหายการทุจริตคอร์รัปชันในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตัวบุคคลที่มี บทบาทหน้าที่ในทั้งสององค์กร (Revolving Door)

การว่าจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ อาจก่อให้เกิดปัญหา Revolving Door คือ การที่บุคคลจากภาครัฐเข้า  
ไปทำงานในภาคเอกชน หรือบุคคลในภาคเอกชนเข้ามาทำงานด้านนโยบายในภาครัฐ ทำให้เกิดความเสียหายการทุจริต  
คอร์รัปชันในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตัวบุคคลที่มีบทบาทหน้าที่ในทั้งสององค์กร โดยทำให้เจ้าหน้าที่ของ  
องค์กรรัฐทำหน้าที่กำกับดูแลอย่างไม่เป็นกลาง หรือบุคลากรในภาคเอกชนพยายามผลักดันให้นโยบายรัฐเอื้อประโยชน์แก่  
องค์กรของตน

บริษัทฯ กำหนดหลักแนวปฏิบัติที่ดีและวิธีปฏิบัติกรว่าจ้างพนักงานของรัฐ ต้องมีกระบวนการตรวจสอบ  
ประวัติของบุคคลที่บริษัทฯ จะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา ผู้บริหาร หรือพนักงานของ  
บริษัทฯ เพื่อตรวจสอบสิ่งที่อาจเป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนแต่งตั้ง และต้องมีการเปิดเผยข้อมูลการจ้าง  
พนักงานของรัฐไว้ในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความโปร่งใส



**(8) การทบทวนนโยบาย มาตรการ การประเมินความเสี่ยง กระบวนการป้องกันความเสี่ยง และการรายงานเหตุการณ์ที่บริษัทฯ อาจเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน**

8.1 กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย มาตรการ และกระบวนการป้องกันความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการพัฒนากระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

8.2 ให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงกำหนดกระบวนการประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และจัดการประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งหรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ

8.3 สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน เก็บรวบรวมสถิติ ข้อมูลเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ทุกกรณี รวมทั้งเรื่องร้องเรียนซึ่งยุติแล้วและผลส่งลงโทษ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทต่อไป

8.4 ในกรณีที่พบประเด็นน่าสงสัยเกี่ยวกับการทุจริต การให้หรือรับสินบน การทุจริตคอร์รัปชัน ให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายที่เกี่ยวข้องระงับการทำธุรกรรมไว้จนกว่าจะพิสูจน์ข้อสงสัยดังกล่าวได้ และรายงานประเด็นดังกล่าวไปยังสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน ให้ทำการสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทต่อไป

**(9) การสื่อสารกับพนักงานและลูกค้า**

ให้บริษัทฯ ประกาศนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ถึงพนักงานทุกท่าน และเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

9.1 พนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายฉบับนี้ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) หรือช่องทางการสื่อสารภายในและภายนอกของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกท่านได้รับทราบ และเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

9.2 นโยบายฉบับนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของเอกสารสำหรับพนักงานเข้าใหม่ ที่พนักงานต้องลงนามรับทราบกฎระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้องก่อนการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

9.3 ประกาศเผยแพร่นโยบายนี้ไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งสื่อสารต่อคู่ค้าของบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ถึงนโยบายนี้

9.4 จัดให้เป็นหลักสูตรตามรอบการจัดอบรมของบริษัทฯ ในเรื่องการให้สินบนและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

**(10) การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน**

บริษัทฯ ให้ความมั่นใจกับพนักงานว่าจะได้รับความเป็นธรรม และความคุ้มครองจากการปฏิเสธการให้สินบน หรือปฏิเสธการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแจ้งเบาะแสการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัทสูญเสียธุรกิจหรือพลาดโอกาสในทางธุรกิจ บริษัทฯ เชื่อว่านโยบายไม่ยอมรับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิงจะช่วยสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทในระยะยาว หากพนักงานถูกข่มขู่ หรือคุกคาม จากสาเหตุการไม่ร่วมมือกระทำที่เข้าข่ายเป็นการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน หรือร่วมให้เบาะแส และให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชา ฝ่ายบริหาร หรือสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทันที และหากยังไม่ได้มีการแก้ไขให้รายงานผ่านช่องทางการรายงานตามนโยบายฉบับนี้

#### (11) การฝ่าฝืนนโยบาย

บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีกระทำความผิด ซึ่งมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือ พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ การไม่ได้รู้ถึงนโยบายฉบับนี้และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้

#### (12) การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใดๆ พบข้อสงสัย หรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำการในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องรายงานหรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯ โดยข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส บริษัทฯจะต้องเก็บข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยบริษัทฯ จะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและกำกับการปฏิบัติงานภายใน หรือเปิดเผยตามคำสั่งโดยชอบด้วยกฎหมายตามคำสั่งศาล และ/หรือ ตามคำสั่งของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ผู้แจ้งจะต้องกระทำการโดยสุจริต หากบริษัทฯ พบการแจ้งเบาะแสโดยทุจริต หรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียงฯลฯ นั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตามที่เห็นควรต่อไป

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถยื่นข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง หรือเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- (1) ผ่านทางโทรศัพท์ : 02-256-7999 ต่อ 1712
- (2) ผ่านทางโทรสาร : 02-256-7888
- (3) ผ่านทาง E-mail : CompanySec@cgholdings.co.th
- (4) ผ่านทางจดหมาย โดยระบุชื่อ-นามสกุล เบอร์โทรศัพท์ พร้อมข้อร้องเรียน และส่งมายัง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” ตามที่อยู่ต่อไปนี้

**บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

**เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิฑู**

**แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330**

**ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน ตามข้อ (4) มีดังนี้**

- ประธานกรรมการ หรือ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ
- ผู้บริหารสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน

#### **การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน**

- (1) รวบรวมข้อมูลที่ได้รับร้องเรียน พร้อมเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และแจ้งต่อผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทฯ ได้รับเรื่องดังกล่าว
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์และกระบวนการที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ภายใน 7 วัน
- (3) เสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้อง และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าวหากพบการกระทำดังกล่าวมีความผิดจริง บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด หรือได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป

### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

ผู้ร้องเรียนจะต้องเก็บข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส และรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลที่แจ้งต่อบริษัทฯ ไว้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก

#### 3.12) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี บริษัทฯ จะพิจารณาจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่ง เพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคมโดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษาการทำงานบำรู้งศาสนาและการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม

#### 3.13) นโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ
- ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงานด้วยกันหรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการรักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการ โดยมีเป้าหมาย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความก้าวหน้า

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท หวังเป็นอย่างยิ่งที่จะได้รับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างมั่นคงและยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ

โดยดำเนินการผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ [www.cgholdings.co.th](http://www.cgholdings.co.th) ตามวิธีการและภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อและ/หรือขอข้อมูลโดยตรงได้ที่สายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1712 หรือที่ E-mail address: [CompanySec@cgholdings.co.th](mailto:CompanySec@cgholdings.co.th)

## 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

### 4.1) การเปิดเผยข้อมูล

- (1) กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใส รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- (2) กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น เป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน หรือองค์กรกำกับดูแล
- (3) ข้อมูลที่บริษัทฯ เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ มีดังนี้
  - วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ
  - ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
  - รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
  - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ทั้งปีปัจจุบันและของปีก่อนหน้า

- แบบ 56-1 One Report และรายงานประจำปีที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
  - ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทฯ นำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ
  - โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ สัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
  - ข้อบังคับบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
  - นโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
  - ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ
  - จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
  - ข้อมูลในการติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
- (4) กำหนดให้จัดทำงบการเงินหรือข้อมูลทางการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด และจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบโดยทั่วถึงกัน
- (5) กำหนดให้มีการตรวจสอบบัญชีหรืองบการเงิน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ และเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย
- (6) บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก เช่น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน บริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ สื่อมวลชน และองค์กรกำกับดูแลภายนอก เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุน หรือเพื่อประโยชน์ ในด้านอื่นๆ ผ่านนักลงทุนสัมพันธ์ หรือสายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย
- (7) กำหนดให้เปิดเผย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการบริหารความเสี่ยง จรรยาบรรณธุรกิจ และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในรายงานประจำปี เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเปิดเผยต่อสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาทุกแห่ง
- (8) กำหนดให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดของบริษัทฯ จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ความเห็นของกรรมการจากการทำหน้าที่ รวมถึงเปิดเผยนโยบายรูปแบบ และลักษณะของการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (9) กำหนดให้กรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัท ทราบสม่ำเสมอ แม้ว่าจะไม่มีความเคลื่อนไหวในการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แต่อย่างใด โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้กรรมการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการของสำนักงาน ก.ล.ด.
- (10) ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทร่วม ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี หากผู้ใดฝ่าฝืนให้พิจารณาโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ

(11) บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูล ดังต่อไปนี้

- ระบบสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETPortal)
- รายงานประจำปี
- [www.cgholdings.co.th](http://www.cgholdings.co.th)
- ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

#### 4.2) รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องงบการเงินของบริษัท และเรื่องที่สำคัญต่างๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม และหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนด แสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มี นางจิตรมณี สุวรรณพูล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ยังทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีระบบตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทันสมัยรัดกุมเหมาะสม โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะหารือและประชุมร่วมกับสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การรายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและครบถ้วนและมีการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

#### 4.3) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสทันเวลาและเท่าเทียมกันให้แก่ผู้ลงทุน ทั้งในส่วนของการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

อีกทั้งเพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้องครบถ้วน น่าเชื่อถือ และยังเป็นการป้องกันข่าวลือต่างๆ บริษัทฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลตอบข้อซักถาม และชี้แจงข้อมูลของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้ที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ กำหนดให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน เป็นศูนย์กลางในการรับและพิจารณาเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสดังได้ที่สายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย

#### 4.4) นโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อให้มีมาตรการป้องกันและการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเอง หรือผู้อื่น ประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบตลอดจนสอดคล้องตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส โดยมีรายละเอียดดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนด

- (2) ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทร่วม ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี หากผู้ใดฝ่าฝืนให้พิจารณาลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ
- (3) ชั้นความลับของข้อมูลกำหนดให้ข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับทางธุรกิจต้องได้รับการดูแลปกป้องมิให้รั่วไหลออกไปภายนอก ความลับของข้อมูลอาจแบ่งได้เป็นหลายชั้นตามความสำคัญ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก ซึ่งการใช้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบที่ถือว่าเป็นข้อมูลในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องว่าเป็นความลับของบริษัท อันนำมาซึ่งความเสียหายหรือมีผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท และอื่นๆ ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทฯ และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว
- (4) การเปิดเผยข้อมูลสู่ภายนอกกำหนดให้การเผยแพร่ข้อมูลภายในสู่สาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร ฝ่ายงาน หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- (5) กำหนดให้มีการจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติว่าด้วยมาตรการป้องกันและการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการสื่อสารเผยแพร่ นโยบาย และกฎระเบียบดังกล่าว แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบาย และระเบียบนั้น ๆ หากผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายนี้ให้ลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ

## 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ และมีวิสัยทัศน์ในการกำหนดนโยบายกลยุทธ์แผนธุรกิจงบประมาณ และการบริหารความเสี่ยง โดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

### 5.1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่เกิน 12 ท่าน โดยต้องเป็นผู้มีทักษะและประสบการณ์หลากหลายที่สามารถใช้วิจารณญาณได้อย่างเป็นอิสระมีความเป็นผู้นำ มีความรู้เพื่อนำมาหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรืออย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน

ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้ มีความโปร่งใสและชัดเจนในการเสนอชื่อกรรมการ เพื่อการแต่งตั้ง/เลือกตั้งมีประวัติของกรรมการที่มีรายละเอียดเพียงพอและบริษัทฯ จะเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนโดยละเอียด และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์และข่าวสารของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน โดยมีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ซึ่งมีกรรมการเป็นผู้หญิง 2 คน และมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท

- (2) การดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัทฯ ไม่มีการจำกัดจำนวนกรรมการอิสระ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยคำนึงถึงความหลากหลาย

ของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้าน ที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลา และการปฏิบัติหน้าที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

- (3) กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (4) กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ อย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน
- (5) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจการของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

#### 5.2) คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสิ้น 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อควบคุมดูแลในด้านต่างๆ ดังรายละเอียดใน หัวข้อโครงสร้างการจัดการ

ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการต้องไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อพิจารณาหรือและดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของตน

#### 5.3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- (1) ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบสูงสุดในการกำหนดนโยบาย พิจารณา อนุมัติ และ ทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความเห็นชอบทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเน้นให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนั้นจึงจำเป็นอย่างยิ่งที่คณะกรรมการบริษัทต้องมีภาวะความเป็นผู้นำมีวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

## (2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการควบคุมดูแล และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดังนี้

- จัดโครงสร้างและองค์ประกอบของบริษัทฯ และของคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพ และไม่ให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ส่วนตัวเหนือความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการรักษาความลับของลูกค้า และการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ และลูกค้าไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
- การตัดสินใจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกรณีที่มีการกระทำบางอย่างซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ แต่ไม่สอดคล้องกับผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะพิจารณาปัญหาดังกล่าวอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญและจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบทุกครั้ง
- ในกรณีมีประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาซึ่งกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นต้องเปิดเผยข้อมูลให้ที่ประชุมได้รับทราบทันทีและจะไม่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้อิทธิพล หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานในหน้าที่
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการของคู่แข่งของบริษัทฯ หากมีผลทำให้ต้องละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานในหน้าที่ ในกรณีที่บุคคลดังกล่าวได้หุ้นมาก่อนเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานหรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้นหรือการได้มาโดยมรดกบุคคลดังกล่าวต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ทราบและให้สำเนาส่งสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทุกครั้ง

## (3) จริยธรรมธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายสูงสุด รวมถึงการมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพซึ่งปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งคือ การมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวจึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณขึ้น เพื่อมุ่งเน้นถึงการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติตามข้อบังคับของทางการ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามไว้ด้วย โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทำหน้าที่ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ



(4) ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่งทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน โดยเน้นให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยรวมทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ดังนี้

- กำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ รับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ทั้งงบการเงินรายไตรมาส รายครึ่งปี และรายปี
- กำหนดให้คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
- กำหนดให้มีการควบคุมและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือมีการนำไปใช้หรือหาประโยชน์โดยมิชอบ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อคำแนะนำหรือข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอิสระ และผู้ตรวจสอบจากองค์กรกำกับดูแลภายนอก เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้องเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชีภายนอกจากสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียงและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชี พร้อมทั้งเสนอแนะและแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการบันทึกบัญชีหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุก ๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
- กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษามลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น

#### 5.4) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- (1) กำหนดวันและเวลาการประชุมคณะกรรมการบริษัทวาระปกติล่วงหน้าเป็นประจำแต่ละปี เพื่อกรรมการจะได้จัดสรรเวลาของตนเองสำหรับการประชุมทุกครั้งได้โดยสะดวก
- (2) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีการเข้าประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมโดยการพิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระในการประชุม ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระในการประชุม
- (3) ประธานกรรมการบริษัท ดำเนินการจัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องหรือเอกสารข้อมูลเพื่อการอภิปราย และระยะเวลาเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน
- (4) คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ข้อมูล หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรง และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูง
- (5) คณะกรรมการบริษัท สามารถเข้าถึงและขอข้อมูล ค่าปรึกษา และบริการต่าง ๆ ที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย หรืออาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้ โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน
- (6) ฝ่ายจัดการและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ให้ข้อมูล ค่าปรึกษา และบริการต่าง ๆ ที่เหมาะสม และทันเวลาแก่คณะกรรมการบริษัท
- (7) กำหนดให้เลขานุการบริษัท จัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมด้วยระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้แก่กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการทุกท่านมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง
- (8) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนทุกวาระเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานดังกล่าวที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา
- (9) กรรมการทุกคนควรจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- (10) กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

#### 5.5) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการประเมินตนเอง โดยคณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรค เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป ซึ่งในการประเมินผลดังกล่าวเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

- (1) การประเมินคณะกรรมการบริษัท

โดยคณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ มีรายละเอียดดังนี้

1.1 มีการกำหนดหัวข้อการประเมินในแต่ละด้าน ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

1.2 วิธีการให้คะแนนการประเมิน

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น  
 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย  
 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร  
 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี  
 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียเยี่ยม

1.3 การวัดผลการประเมิน

คะแนน (%)	เกณฑ์ที่ได้	คำจำกัดความ
90-100	ดีเลิศ	มีมาตรฐานและผลงานที่สูงมาก ไม่จำเป็นต้องปรับปรุงการปฏิบัติงาน หรือปรับปรุงเพียงเล็กน้อยเท่านั้น
80-89	ดีเกินความคาดหวัง	มีมาตรฐานและผลงานที่สูงเกินความคาดหวัง
70-79	ดีเทียบเท่าความคาดหวัง	มีมาตรฐานและผลงานที่ดีตามความคาดหวัง
60-69	พอใช้	มีมาตรฐานและผลงานที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน แต่ต่ำกว่าความคาดหวัง สามารถปรับปรุงให้ดีขึ้นได้
ต่ำกว่า 60	ควรปรับปรุงอย่างเร่งด่วน	มีมาตรฐานต่ำกว่าความเพียงพอในการดำเนินธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง ควรปรับปรุงอย่างเร่งด่วน

(2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าตอบแทน คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินเช่นเดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ นอกจากนี้ หัวข้อที่ใช้ในการประเมินจะแตกต่างกันไปตามบทบาทและหน้าที่สำคัญของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

(3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา การประเมินดังกล่าวจะใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนี้หัวข้อที่ใช้ในการประเมินจะแบ่งออกเป็น 10 หมวดหลัก ได้แก่

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์

3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

#### 5.6) คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการในเรื่องเบี้ยประชุมไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีกรรมการได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และมีความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง และกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนหรือค่าจ้างที่เป็นธรรมและชัดเจนและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่บริษัทฯ มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงาน และมีการรวมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานที่ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ ต้องไม่มีการรวมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการ และคำตอบแทนของผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ

#### 5.7) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

- (1) ส่งเสริมให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของกรรมการในธุรกิจตัวกลางในตลาดทุน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน
- (2) กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งใหม่ทุกคน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก่อนปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ
- (3) ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในครั้งแรกจะได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบ และคู่มือกรรมการของบริษัทฯ

จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

## บทนำ

ดำเนินธุรกิจขององค์กรนอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ทั้งที่กำหนดโดยหน่วยงานภาครัฐ และองค์กรนั้น ๆ แล้ว สิ่งที่เป็นองค์ประกอบสำคัญ คือ การที่องค์กรนั้นมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงถือเป็นหลักการสำคัญที่มุ่งมั่นเพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

จรรยาบรรณธุรกิจจัดทำขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ใช้เป็นคู่มือเพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติ เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นธรรมประกอบด้วย คุณธรรมและจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อตนเอง ต่อเพื่อนร่วมงานต่อผู้บังคับบัญชา และต่อผู้ใต้บังคับบัญชา รวมทั้งต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

22 พฤษภาคม 2557

## จรรยาบรรณทางธุรกิจของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจซึ่งเป็นมาตรฐานด้านจริยธรรมที่กำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อยยึดถือในการปฏิบัติภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจ บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรมตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผยโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องพร้อมที่จะอธิบายชี้แจง และสามารถตรวจสอบได้

### (ก) ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า พนักงาน เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า รวมทั้ง การจัดหาสินค้าและบริการ ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม การต่อต้านการทุจริต และการแจ้งเบาะแสให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

### (ข) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

จัดให้มีการควบคุมดูแลและป้องกันธุรกรรมต่าง ๆ รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแล

## จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร

โดยที่ผู้บริหารของบริษัทอันประกอบด้วยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ซึ่งได้รับความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้นให้มีบทบาทหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กำกับ ดูแล และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุผลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น เพื่อแสดงว่าผู้บริหารของบริษัทมีเจตนาธรมณ์ และความมุ่งมั่นจะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อตรงและโปร่งใส อันจะทำให้บริษัทบรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ และได้รับการยอมรับจากทุกฝ่าย บริษัทจึงเห็นสมควรกำหนด “จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร” ขึ้นไว้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติของผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

### 1. ต่อดังต่อไปนี้

- 1.1 ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย
- 1.2 ยึดมั่นในจริยธรรม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และมีความกล้าในการที่จะแสดงความคิดเห็นในสิ่งที่ถูกต้อง
- 1.3 ใช้ดุลยพินิจในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
- 1.4 วางตัวเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองหรืออยู่ใต้อิทธิพลทางการเมือง หรือกระทำการใด ๆ ที่เป็นการให้ความช่วยเหลือพรรคการเมืองในรูปแบบต่าง ๆ ซึ่งอาจเข้าใจได้ว่ากิจการมีส่วนเกี่ยวข้อง
- 1.5 ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
- 1.6 อุทิศเวลาอย่างเต็มที่ในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมถือหุ้นและการประชุมกลุ่มย่อยต่าง ๆ
- 1.7 ส่งเสริมให้พนักงานมีจรรยาบรรณทางธุรกิจและมีจรรยาบรรณในการทำงานตลอดจนมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.8 พึงวางแผนให้เหมาะสมในฐานะตัวแทนขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งช่วยส่งเสริมภาพพจน์ของบริษัทเมื่อมีโอกาสอันเหมาะสม
- 1.9 ในกรณีที่จะให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือต่อสาธารณชนจะต้องได้รับมอบหมายจากบริษัท
- 1.10 ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน และบริษัทย่อย



## 2. ต่อผู้ถือหุ้น

- 2.1 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2.3 กำกับดูแลให้มีการบริหารองค์กรด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความเสียหายหรือผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้น
- 2.4 รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเพื่อให้แน่ใจว่าสิทธิของผู้ถือหุ้นได้รับการเอาใจใส่และได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกัน
- 2.5 เปิดเผยข้อมูลหรือรายงานสถานภาพขององค์กรต่อผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้องครบถ้วนและทันต่อเหตุการณ์
- 2.6 ไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกและไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือบุคคลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 3. ต่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 3.1 ไม่มีผลประโยชน์ส่วนตนในการตัดสินใจทางธุรกิจและไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทซึ่งยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะ
- 3.2 ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 4. ต่อสังคมและจริยประเพณี

- 4.1 ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อสังคมส่วนรวม
- 4.2 รับผิดชอบต่อสังคมโดยกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจที่ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมจารีตประเพณี และศีลธรรมอันดีงาม

## 5. ต่อผู้ได้บังคับบัญชา

- 5.1 มีทัศนคติที่ดีต่อผู้ได้บังคับบัญชา และพึงปกครองผู้ได้บังคับบัญชาด้วยความเมตตาและเป็นธรรม รวมทั้งไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ
- 5.2 มีภาวะผู้นำ และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีน่าเชื่อถือแก่ผู้ได้บังคับบัญชา
- 5.3 ให้ความรู้ คำแนะนำ และคำปรึกษาแก่ผู้ได้บังคับบัญชา รวมทั้งรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้ได้บังคับบัญชาด้วยความเต็มใจและจริงใจ
- 5.4 ส่งเสริมผู้ได้บังคับบัญชาให้มีความมั่นคงก้าวหน้าในหน้าที่การงานและความเป็นอยู่ส่วนตัว

### จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 1.14 พึงระมัดระวังการใช้เวลาไปปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเพื่อประโยชน์ส่วนตน นอกเหนือจากหน้าที่รับผิดชอบที่มีต่อบริษัท เช่น การเป็นกรรมการในกิจการอื่นนอกกลุ่มบริษัทและต้องใช้เวลาไปทำหน้าที่ดังกล่าวให้รายงานฝ่ายกำกับกฎระเบียบและข้อบังคับ และจะต้องได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา

## 2. ต่อลูกค้าและบุคคลภายนอก

- 2.1 ให้บริการแก่ลูกค้าโดยมีวัตถุประสงค์ให้ลูกค้าบรรลุผลประโยชน์สูงสุดบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ สุจริต มีธรรมาศยดี รับฟังความคิดเห็นจากลูกค้า มีจิตสำนึกในหน้าที่การให้บริการต่อลูกค้า และปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกัน
- 2.2 ไม่ให้ความหวังหรือคำมั่นแก่ลูกค้าในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่ตนเองไม่มีอำนาจที่จะกระทำการ
- 2.3 รักษาความลับของลูกค้าและของบริษัทอย่างเคร่งครัด และไม่อาศัยความไว้วางใจของลูกค้ากระทำการเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 2.4 ไม่นำข้อมูลใด ๆ ของลูกค้าไปเผยแพร่แก่บุคคลอื่นหรือนำไปประกอบธุรกิจแข่งกับลูกค้า
- 2.5 ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สินอื่นใดจากลูกค้าหรือคู่ค้าของบริษัท นอกเหนือจากค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมซึ่งบริษัทเรียกเก็บ
- 2.6 ในกรณีที่เกิดปัญหาในการปฏิบัติงานหรือเกิดปัญหาเกี่ยวกับลูกค้า ให้พนักงานรายงานหรือปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

## 3. ต่อผู้บังคับบัญชา

- 3.1 มีทัศนคติที่ดีต่อผู้บังคับบัญชา
- 3.2 ไม่กระทำการใด ๆ นอกเหนือจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อหวังผลการเติบโตในหน้าที่การงาน

## 4. ต่อเพื่อนร่วมงาน

- 4.1 ปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยอัธยาศัยไมตรีที่ดี มีความจริงใจ และมีความสามัคคีในหมู่คณะช่วยเหลือเกื้อกูลกันในทางที่ชอบและเป็นประโยชน์ต่องานของบริษัท ถ่ายทอดประสบการณ์ความรู้ในการทำงาน ให้เพื่อนร่วมงานและผู้ใต้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 4.2 ไม่นำเรื่องส่วนตัว หรือข้อมูลของผู้ร่วมงานไปวิพากษ์วิจารณ์ในทางเสื่อมเสีย

## 5. ต่อสังคม

- 5.1 ปฏิบัติตนอยู่ภายใต้กรอบศีลธรรมประเพณีอันดีงาม
- 5.2 มีส่วนร่วมกิจกรรมทางสังคมและองค์กรชุมชนต่าง ๆ โดยให้ความร่วมมือความช่วยเหลือตามสมควรแก่ฐานะและโอกาสที่เหมาะสม
- 5.3 ละเว้นพฤติกรรมที่เสื่อมเสีย อันอาจมีผลกระทบต่อภาพพจน์ของตนเองและชื่อเสียงขององค์กร เช่น อบายมุข ยาเสพติด การพนันทุกประเภท การมีหนี้สินล้นพ้นตัว เป็นต้น

- 5.4 ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนกิจการใด ๆ ที่มีวัตถุประสงค์อันเป็นภัยต่อความมั่นคงของประเทศและ/หรือขัดต่อศีลธรรมอันดีงาม

## 6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ต่อบริษัท ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงาน เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน

## 7. การให้ของขวัญ

- 7.1 การให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์สิ่งตอบแทนใด ๆ แก่ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีอุปการคุณของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจจะต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจโดยถูกต้อง และผลประโยชน์หรือสิ่งตอบแทนใด ๆ นั้น ต้องเป็นรูปแบบที่เหมาะสมไม่ขัดต่อจรรยาบรรณวิชาชีพ ศีลธรรมอันดี และไม่เป็นที่เสื่อมเสียขององค์กร
- 7.2 การให้ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์สิ่งตอบแทนใด ๆ การเลี้ยงรับรอง การตอบแทน ตามธรรมเนียม เทศกาล หรือประเพณีนิยม ให้สามารถกระทำได้โดยนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาทราบและ/หรือพิจารณาอนุมัติ
- 7.3 ละเว้นการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์สิ่งตอบแทนในรูปแบบใด ๆ การเลี้ยงรับรอง การตอบแทนตามธรรมเนียม เทศกาล หรือประเพณีนิยม แก่ผู้บังคับบัญชาเพื่อประโยชน์ในการเติบโตในหน้าที่การงาน

## 8. การรับของขวัญ

- 8.1 ห้ามเรียกร้องหรือรับสินบน สิ่งล่อใจประการใด ๆ เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ
- 8.2 หลีกเลี่ยงการรับของขวัญ ทรัพย์สิน การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์ใด ๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
- 8.3 การรับของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์สิ่งตอบแทนใด ๆ การเลี้ยงรับรอง การตอบแทน ตามธรรมเนียม เทศกาลหรือประเพณีนิยม อันเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ ให้สามารถกระทำได้ตามระเบียบของบริษัท โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกกรณี และให้รวบรวมของขวัญและของกำนัลเพื่อนำไปจัดสรรให้กับทุกหน่วยงานอย่างเป็นธรรม
- 8.4 ละเว้นการรับของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์สิ่งตอบแทนในรูปแบบใด ๆ การเลี้ยงรับรอง การตอบแทนตามธรรมเนียม เทศกาล หรือประเพณีนิยม จากผู้บังคับบัญชา ซึ่งจะมีผลต่อการตัดสินใจ เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง หรือเอื้อประโยชน์ในการเติบโตในหน้าที่การงาน

# เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท กันทรီ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท กันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี กฎหมาย การบริหารจัดการ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายชื่อปรากฏดังนี้

- |                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| 1. นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี  | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นางจิตรมณี สุวรรณพูล      | กรรมการตรวจสอบ       |

ในรอบปี 2564 ได้จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้งที่ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

## รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานและให้ความเห็นชอบงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทฯ รายไตรมาสและรายปี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอย่างเพียงพอ ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยมีการประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานบัญชี และผู้สอบบัญชีก่อนที่จะให้ความเห็นชอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน

## รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ รวมถึง การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างโปร่งใส ครบถ้วน และเพียงพอ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

## การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักของกฎหมาย และแนวทางปฏิบัติที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ รวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

## ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแล ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร ซึ่งพบว่าในปีที่ผ่านมา ระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ว่าขาดความรัดกุมในเรื่องใดๆ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาเสนอแนะแผนการตรวจสอบ และผลการตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบและกำกับดูแล เป็นประจำรายไตรมาสและรายปี พร้อมทั้ง ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ทั้งจากการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงการให้คำแนะนำเพื่อให้การตรวจสอบและกำกับดูแลมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายที่หน่วยงานกำกับดูแลภายนอกและที่บริษัท กำหนดไว้ โดยมีมาตรฐานในการประกอบวิชาชีพ

#### การกำกับดูแลนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท ในด้านการต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน

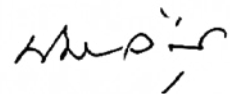
#### การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี สำหรับปี 2565 โดยพิจารณาจากคุณภาพในการให้บริการ ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่า ผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องครบถ้วนแล้ว จึงมีมติเสนอพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 ต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานที่

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะ และรายบุคคล ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการประเมินแสดงได้ว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยยึดมั่นบนหลักการของความถูกต้อง ะมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และมีความเป็นอิสระเที่ยงธรรมอย่างเพียงพอ ไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า โดยรวมบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้านอย่างเหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท อย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้



(นายนิพนธ์ วิศิษฎ์ยุทธศาสตร์)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
25 กุมภาพันธ์ 2565



