



# THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท บรูคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ANNUAL REPORT 2014

รายงานประจำปี 2557



## CONTENTS

	PAGE
<b>MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE .....</b>	<b>2</b>
<b>REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS .....</b>	<b>3</b>
<b>REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2014 ...</b>	<b>4</b>
<b>REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE .....</b>	<b>6</b>
<b>REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE .....</b>	<b>7</b>
<b>CORPORATE INFORMATION .....</b>	<b>8</b>
<b>NATURE OF BUSINESS .....</b>	<b>10</b>
• Business and Financial Consultancy, Investments .....	10
• Other Businesses .....	12
<b>REVENUE STRUCTURE .....</b>	<b>13</b>
<b>CORPORATE STRUCTURE .....</b>	<b>14</b>
<b>JURISTIC PERSONS IN WHICH THE COMPANY HOLDS SHARES EQUAL TO OR IN EXCESS OF 10% .....</b>	<b>15</b>
<b>RISK FACTORS .....</b>	<b>17</b>
<b>SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT .....</b>	<b>21</b>
• Capital Structure .....	21
• Shareholder Structure .....	23
• Organization Structure .....	25
• Management .....	26
• Details of Directors and Executive Management as of 31 December 2014 .....	39
<b>GOOD CORPORATE GOVERNANCE .....</b>	<b>44</b>
<b>THE COMPANY GROUP CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY .....</b>	<b>48,61</b>
<b>INTERNAL CONTROL AND RISK MANAGEMENT .....</b>	<b>64</b>
<b>CONNECTED TRANSACTIONS .....</b>	<b>65</b>
<b>MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS .....</b>	<b>66</b>
• Summary of Financial Statements .....	66
• Ratio Analysis .....	70
• Explanation and Analysis by Management .....	71
<b>AUDITOR'S REPORT .....</b>	<b>76</b>
<b>FINANCIAL STATEMENTS .....</b>	<b>77</b>

## MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE

In spite of being affected by the domestic turmoil and external factors in 2014, the SET index rose to 1,497.67 points by the end of 2014, up 15.32 percent from the end of 2013 with an average daily trading of THB 45.47 billion, considered the highest in ASEAN for three consecutive years.

Although successful in business advice of big listed companies had been delayed, successful in oversea fund management business, has enable us to lift our business to new levels of success.

Consolidated revenue for the year was Baht 494.56 million and net profit of Baht 255.85 million representing a decrease of 22% and an increase 1% from 2013. Brooker is in a strong financial position with total assets of Baht 1,359.30 million, total liabilities of Baht 74.40 million, debt to equity ratio of 0.06 while consolidated shareholders' equity remained a healthy Baht 1,284.89 million.

The Company has adopted principle of sustainable business operation under balance in terms of performance and paying attention to environment, society, community, and adopting international standard risk management as guidelines for business operation and we remain optimistic for our own operations in 2015.

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

The Company has continued to emphasize Good Corporate Governance and was rewarded with an "Excellent" score by the Securities and Exchange Commission (SEC) for its 2014 Annual General Meeting (AGM). In addition, the Company was assessed for survey of corporate governance project, from Thai Institute of Directors, as "Very Good" for 6 consecutive years. The Company remains strongly committed to continuing to attain high Corporate Governance standards in the future.

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



Mr Chan Bulakul  
Chief Executive Officer and  
Acting Chairman

## REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS

### THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

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

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

The Board of Directors is of the opinion that the internal control system of the Company is adequate and appropriate, and thus provides an assurance that the financial statements and consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries including financial information for the year ended 31st December 2014 are reasonably reliable.



Mr Chan Bulakul  
Acting Chairman

## REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2014

To: The Shareholders of The Brooker Group Public Company Limited

The Audit Committee comprises three independent directors, who are qualified according to the Regulation and Best Practice Guidelines for Audit Committee of the Stock Exchange of Thailand. At present the Audit Committee of the Company comprises Dr. Peter Weldon, Audit Committee Chairman, Mr. Sompong Phaoenchoke (replacing Mr. Chaipatr Srivisarvacha effective August 9, 2013) and Mrs. Punnee Worawuthichongsathit.

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

Four Audit Committee meetings were held in the financial year of 2014 and one Audit Committee meeting in 2015 for a total of five meetings. All Audit Committee Directors attended all meetings. Management executives, external auditors and internal auditors participated in all meetings except when the agenda items dealt with internal personnel issues. The Audit Committee performing the following tasks.

- 1. Reviewed the interim and annual financial statements of 2014** by questioning and listening to the management and the external auditor's clarifications concerning the correctness and completeness of the financial statements and the adequacy of information disclosure for the year 2014. The Audit Committee agreed with the external auditors that the financial statements were correct and adhered to the general accepted accounting principles.
- 2. Reviewed the operation information and the internal control system** to evaluate the sufficiency, appropriateness and effectiveness of the internal control system by considering the internal audit report from DIA & Associates Company Limited for the year 2014. The committee found appropriate the asset safeguarding, correct, complete, reliable information disclosure and found no weakness or significant deficiencies. In addition, the internal auditor evaluated the compliance of the internal control system with the Practice of the Securities and Exchange Commission. The Audit Committee agreed with the internal auditor that overall the existing system of control is generally adequate as the basis of the COSO concept.
- 3. Reviewed the internal audit** by considering the mission, scope of work, duties, independence and responsibilities. The Audit Committee opined that the Company's internal control was adequate, appropriate and effective.
- 4. Reviewed compliance with the Securities and Exchange Acts, Regulations of the Stock Exchange of Thailand (SET), and other relevant laws, including compliance with the Company's requirement and obligations to external parties.**

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

**5. Reviewed and opined re related transactions or transactions that may have conflicts of interest, and disclosure of such transactions** to comply with Regulation of the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). The external auditors opined that the significant transactions with related persons were disclosed and shown in the Financial Statements and Notes to the Financial Statements. The Audit Committee had the same opinion as the external auditors and also considered that such transactions were reasonable and beneficial to the business of the Company and were disclosed correctly and completely.

**6. Considered appointing the external auditors and their remuneration** for the year 2015 and propose their appointment to the Board of Directors for approval at the Annual Shareholder's Meeting for the year 2015. The Audit Committee considered the performance, independence and remuneration and agreed to propose appointing Prof. Emeritus Kesree Narongdej CPA No. 0076 or Mr. Chaiyuth Angsuwithaya CPA No. 3885 or Mrs. Natsarak Sarochanunjeen CPA No. 4563 of A.M.T. & Associates, to serve as the Company's external auditor for the year 2015. The Audit Committee has the following opinions regarding the external auditors:

- Based on past performance, the external auditors performed their duties with knowledge, professional competency, and gave suitable recommendations regarding the internal control system and various risks, and also were independent in performing their duties.
- There was compliance with the Regulations of the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) with regard to changing signatory external auditor every five years.
- The external auditors had no relation with the Company and its subsidiaries.

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

On behalf of the Audit Committee



**(Peter D.Weldon)**

Chairman of the Audit Committee

## REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE

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

In year 2014, the nominating committee performed Board-assigned duties under its own charter prudently, competently, and independently in recruiting Directors to replace those who had completed their terms, for approval by the Board of Directors and the Annual General Meeting of shareholders.

One meeting was held during the year with all members in attendance. Members with vested interests duly abstained on relevant matters.

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



Punnee Worawuthichongsathit  
Chairperson of the Nominating Committee

## REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE

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

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

To carry out its assigned duties the Compensation Committee held one meeting for the year 2014.

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

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

As at 31 December 2014, the Company's Board of Directors comprised three independent directors, two non-executive directors and four executive directors. For 2014, the directors and management are eligible to receive compensation as detailed in the Compensation for Directors and Management Report, which the Compensation Committee considers to be appropriate and the Board of Directors and the Annual General Meeting of shareholders have approved.



Punnee Worawuthichongsathit  
Chairperson of the Compensation Committee



## CORPORATE INFORMATION

<b>Company Name</b>	The Brooker Group Public Co Ltd
<b>Head Office Address</b>	26 <sup>th</sup> Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road, Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110
<b>Type of Business</b>	Business and Financial Consulting, Investments
<b>Registration Number</b>	0107543000040 (formerly Bor Mor Jor 658)
<b>Telephone</b>	+66 (0) 2168-7100
<b>Facsimile</b>	+66 (0) 2168-7111-2
<b>Web site</b>	www.brookergroup.com
<b>Registered Capital</b>	Baht 702,923,643
<b>Paid-up Capital</b>	Baht 495,472,906.50
<b>Ordinary Shares</b>	990,945,813 shares
<b>Par Value</b>	Baht 0.50
<b>Registrar (Share and Warrant)</b>	Thailand Securities Depository Co Ltd 7th Floor, The Stock Exchange of Thailand Building 62 Ratchadapisak Road Klong Toey District, Klong Toey Sub-District Bangkok 10110.  Tel: +66 (0) 2229-2800 Fax: +66 (0) 2654-5642, +66 (0) 2654-5645
<b>Auditor</b>	Mr. Chaiyuth Angsuwithaya Certified Auditor No. 3885 A.M.T. & Associates 491/27 Silom Plaza Silom Road, Bangrak Bangkok 10500  Tel: +66 (0) 2234-1676, 2234-1678 Fax: +66 (0) 2237-2133
<b>Legal Consultant</b>	Weerawong Chinnavat & Peangpanor Ltd (formerly White & Case (Thailand) Ltd) 22 <sup>nd</sup> Floor, Mercury Tower 540 Ploenchit Road Lumpini, Pathumwan Bangkok 10330  Tel: +66 (0) 2264-8000 Fax: +66 (0) 2657-2222

## **Vision**

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

## **Mission**

- Create and develop, based on our specialized knowledge and experience, the best possible valued-added solutions and tools to ensure optimum benefits for customers
- Provide our fund investors with a satisfactory return on their investment
- Develop corporate social responsibilities in all projects

## **Philosophy**

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

## NATURE OF BUSINESS

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

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

## BUSINESS AND FINANCIAL CONSULTING, INVESTMENTS

### Service Features

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

#### • Fund Raising

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

#### • Restructuring

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

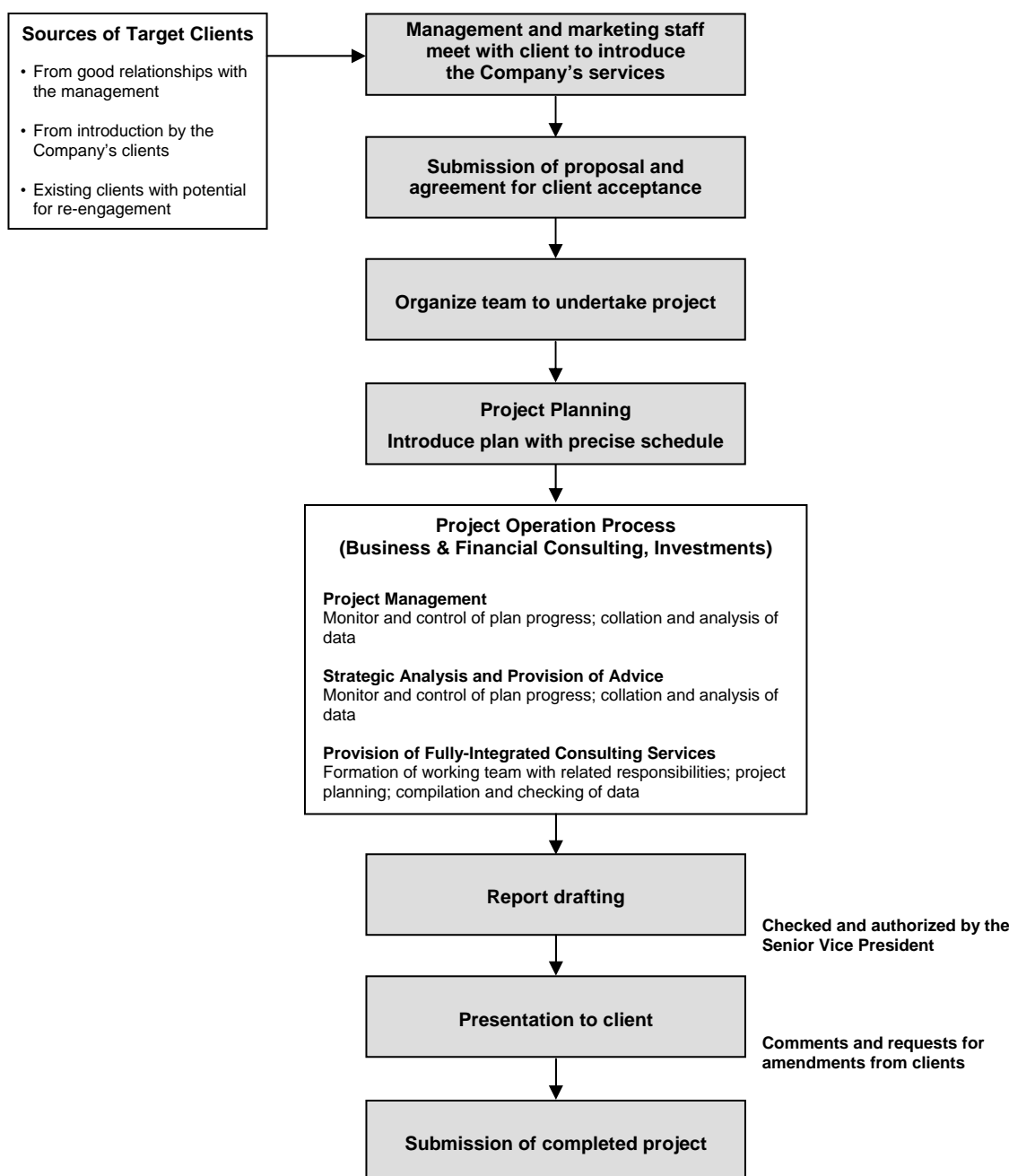
#### • Merger & Acquisition

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

#### • Other Services

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

**Service Provision Process**



The service provision process can be summarized as follows:

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

**Customer Calls and Proposal of Services** - After the initial meeting with a potential client, the Company will again meet with the client to thoroughly review the objective of the project before submitting a proposal. The proposal will detail the Company's understanding of the scope of work, proposed research methodology, resources, deliverables, timing and costs in carrying out the project. The proposal is in the form of a meeting document and may be revised several times before a final agreement is reached.

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

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

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

## OTHER BUSINESSES

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

### 1. Real Estate Brokerage and Consultancy

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

### 2. Offshore Capital Management

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

### 3. Investment

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

## REVENUE STRUCTURE

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

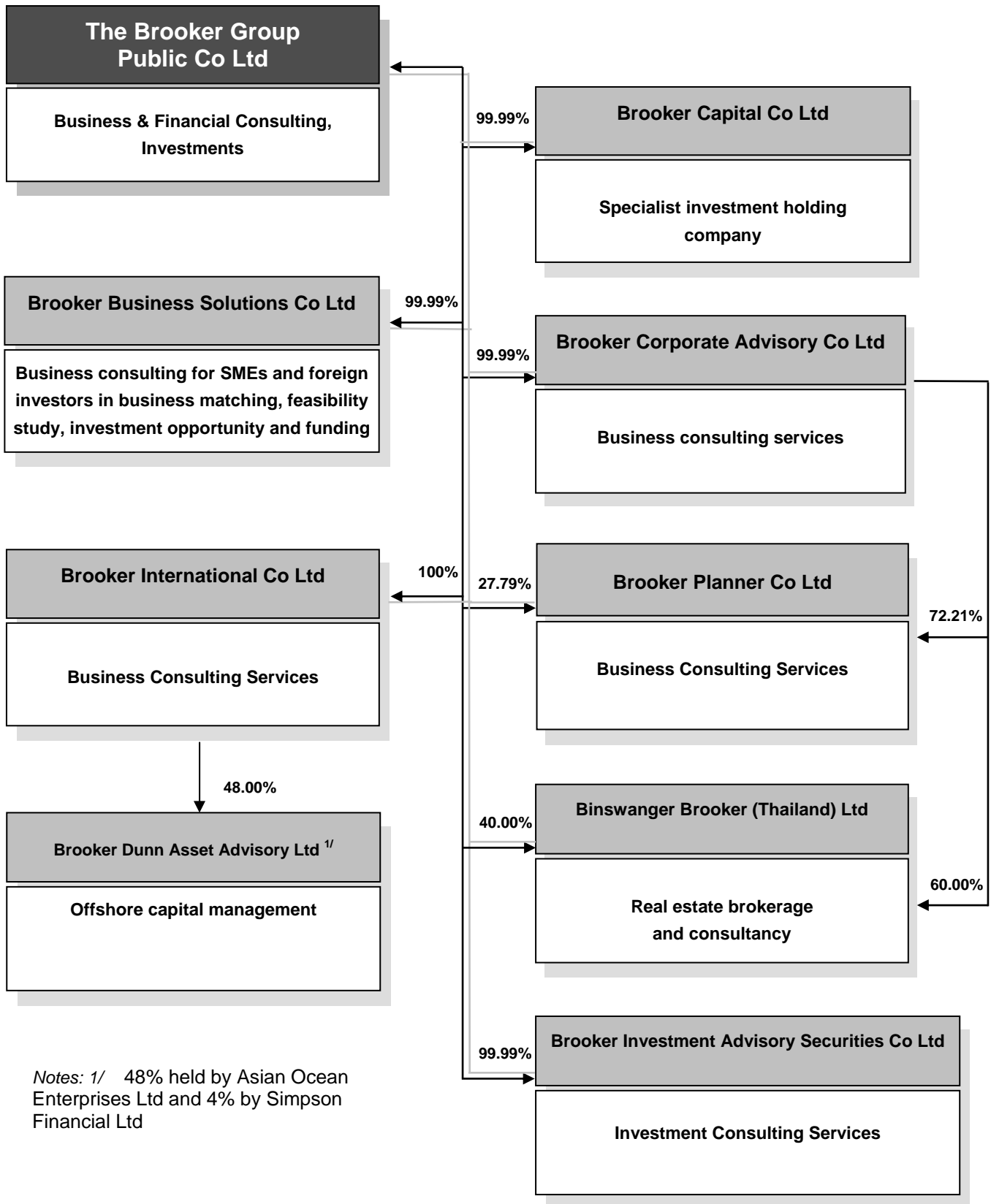
Revenue	Operated By	% Holding	2012		2013		2014	
			Baht '000	%	Baht '000	%	Baht '000	%
Business and Financial Consultancy,	BROOK		137,646	25.28	424,960	66.60	33,595	6.79
Real Estate Brokerage and Consultancy	Binswanger Brooker (Thailand) Ltd	99.99	1,739	0.32	16,861	2.64	75	0.02
Income from Other Subsidiaries			230,451	42.32	82,886	12.99	204,406	41.33
Interest Income	BROOK		11,504	2.11	2,882	0.45	1,981	0.40
Dividend Income	BROOK & Subsidiaries		11,983	2.20	6,320	0.99	4,440	0.90
Unrealized gain in trading securities	BROOK & Subsidiaries		131,540	24.16	-	-	179,273	36.25
Gain on sale of Trading securities	BROOK & Subsidiaries		17,673	3.25	100,989	15.83	62,111	12.56
Other Income*	BROOK & Subsidiaries		1,979	0.36	3,173	0.50	8,676	1.75
<b>Total Revenues</b>			<b>544,515</b>	<b>100.00</b>	<b>638,071</b>	<b>100.00</b>	<b>494,557</b>	<b>100.00</b>

Notes:

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

# CORPORATE STRUCTURE

The structure of the company and its subsidiaries as of 31 December 2014 was as follows:-



Notes: 1/ 48% held by Asian Ocean Enterprises Ltd and 4% by Simpson Financial Ltd

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

Company	Type of Business	Type of Share	No of Issued Shares	Holding	
				No of Shares	%
<b>Brooker Capital Co Ltd</b> Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road, Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Specialist investment holding company	Ordinary	1,179,400	1,179,394	99.99
<b>Brooker Business Solutions Co Ltd</b> Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Business consulting for SMEs and foreign investors	Ordinary	100,000	99,994	99.99
<b>Binswanger Brooker (Thailand) Ltd</b> Held through Brooker Corporate Advisory Co Ltd 60% Held by The Brooker Group Plc 40% Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Real estate brokerage and consultancy	Ordinary	2,287,000	2,287,000 1,364,795 <u>922,205</u> <u>2,287,000</u>	99.99
<b>Brooker Dunn Asset Advisory Ltd</b> (Held through Brooker International Co Ltd) Address: PO Box 957 Offshore Incorporations Center Road Town, Tortola British Virgin Islands	Offshore capital management	Ordinary	250,000	120,000	48.00
<b>Brooker Planner Co Ltd</b> (Formerly known as Brooker Consulting Co Ltd ) Held through Brooker Corporate Advisory Co Ltd 72.21% Held by The Brooker Group Plc 27.79% Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Business consulting services	Ordinary	433,818	433,813 313,247 <u>120,566</u> <u>433,813</u>	99.99



Company	Type of Business	Type of Share	No of Issued Shares	Holding	
				No of Shares	%
<b>Brooker Corporate Advisory Co Ltd</b> Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Business consulting services	Ordinary	601,608	601,598	99.99
<b>Brooker International Co Ltd</b> Address: Wyndham Place, 26 <sup>th</sup> Floor, 44 Wyndham Street Central, Hong Kong	Investment Holding, Business consulting services	Ordinary	600,000	600,000	100.00
<b>Brooker Investment Advisory Securities Co Ltd</b> Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Investment Advisory	Ordinary	200,000	199,997	99.99
<b>Civetta Capital</b> Address: 2 <sup>nd</sup> Floor, Zephyr House, 122 Mary Street, PO Box 709, Grand Cayman KY 1-1107, Cayman Islands	Fund Management	Ordinary	100	12.5	12.5

## RISK FACTORS

### 1. Risk associated with the economy

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

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

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

### 2. Risk associated with reliance on management and key personnel

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

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

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

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

### 3. Risks associated with business expansion

The Company continues to concentrate in expanding its business in giving investment consultation for Offshore Capital, which is related to our financial business services and investments, the Company began this service since 2008, the successful of business must be based on the results of past performance as a proof to attract Offshore Capital to make use of the Company's service and with the average results of operations during the past 7 years have been very impressive which making Offshore Capital grow so fast and have contributed to the increase in profits to the company quite substantially. The Company has been granted a license as an investment advisor from the Ministry of Finance and already approved to operate such business from the Securities and Exchange Commission. This will enable the Company to increase more business from providing investment advice to general investors which will expand a diverse customer base with the investment value and the operating costs relatively low, but can give us a high return yield when we added more customers. This will mitigate the risk in business expansion.

Although, the U.S. is no longer implementing quantitative easing (QE) and the Federal Reserve has tendency to raise interest rate toward year end of 2015. But on the other hand, European Central Bank (ECB) and Bank of Japan (BOJ) have committed to providing quantitative easing (QE) around €1 trillion, and ¥80 trillion, respectively, as stimulus measures to revive their economies following the U.S. This may affect the liquidity that believed will flow back to the U.S. which could be replacing the investments outflow by the investors with liquidity from quantitative easing of ECB and BOJ to invest instead. Therefore, interest rate policy still on the downtrend and has a chance to reduce to stimulate continuing Thailand's economic recovery for 2015 by the current administration government that culminated in a military takeover of the government in Thailand last year that come to an end of political gridlock and street protests, any following decisions made by the government seem to run relatively smooth for the country thereafter. Resistance from the various countries in the first place gradually decreased and more understandable which will result in the budget impose measures and policies in the implementation of the public sector come out to stimulate the economy has increased steadily. While exports will also be making gradually recovering that the rate of economic growth or GDP of the year 2015 is likely to grow by 2.0 - 3.5%, while last year it grew by only 0.7%. Unfortunately, we still have to face with the unevenness of the global economic recovery. Whether the threat of a bubble in China's financial sector or the inflow and outflow of international capital flows which are fast and furious. Fluctuations in commodity prices especially oil and gold, including the declining in commodity prices of agriculture products. There also the risk of natural disasters, the risk of disruption from the international economy such as the U.S. from its public debt, or the Euro zone from their remaining high unemployment. Most of these factors affect the ability of our economy growth for this year.

All these risks are affecting the spending on all sectors including public, private, and household sectors. Moreover, consumer spending has been added pressure from its household accumulate high levels of debts. Throughout the living expenses has been on the rising trend which when combined with the export sector of Thailand is also unlikely to be back as a fully driving force for moving Thailand's economy. Despite a positive start to benefit from the growth expansion of the world economy, all are important factors that affect the company's business plan for 2015, which reflecting more cautious for business growth.

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

In 2015, the Company continues to focus on its existing business as well as to focus on finding opportunities to invest or looking for a business to support its current business and give a high return yield under thoroughly analysis and carefully considered of all risk by related Subcommittee

on the amid of volatility or crisis that continues to exist on the best interest and most benefit to shareholders as usual.

#### **4. Risk of increased competition**

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

#### **5. Risk from investments**

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

#### **6. Financial risk**

##### **Financial risk management policies**

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

##### Interest rate risk

Interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the Company's operations and its cash flows. Management believes that the interest rate risk is minimal. Hence, the Company and its subsidiary have no hedging agreement to protect against such risk.

##### Foreign currency risk

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

##### Credit risk

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or a counter party to settle its financial and contractual obligations to the Company as and when they fall due. Management has a credit policy in place and the exposure to credit risk is monitored on an ongoing basis. Credit evaluations are performed on customers. At the statement of financial position date there were no significant concentrations of credit risk. The credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the statement of financial position. However, management does not anticipate material losses from its debt collection.

Liquidity risk

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

Fair values

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

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

## SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT

### CAPITAL STRUCTURE (as at 31 December 2014)

#### 1. Ordinary Shares

The Company has a registered capital of 1,405,847,286 ordinary shares and an issued and paid-up capital of Baht 495,472,906.50 comprising of 990,945,813 ordinary shares of Baht 0.50 par value.

#### 2. Warrant to purchase ordinary shares (BROOK-W4)

On July 4, 2011 the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2011 approved a resolution to issue of 374,392,781 warrants (BROOK-W4) to purchase new ordinary share of Baht 0.05 per unit for offering to the existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share, unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment condition, at an exercise price of Baht 1.05 per share, unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. Warrant holders can exercise their rights to purchase the company's ordinary shares on the last business day of every quarter throughout 5 years from the issuance date. As of September 30, 2011, the shareholders had paid for the warrants of 374,392,632 units totaling Baht 18,719,631.60.

As at December 31, 2011 none of the above allotted warrants have been exercised as exercise price is higher than fair price of the common share.

As at December 31, 2012, a shareholder exercised his warrants rights to purchase the allotted ordinary shares for 500 units. The remaining of warrants which have not been exercised are 374,392,132 units.

On April 26, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.05 to Baht 1.047 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1 to 1: 1.004 (according to the below table).

On September 23, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.047 to Baht 0.838 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1.004 to 1: 1.255 (according to the below table).

On December 31, 2013, 21 warrant holders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 4,955,200 units. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,436,932 units.

On March 31, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 54,000 units to receive 67,770 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 56,791.26. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on April 2, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,382,932 units.

On June 30, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 2,757,000 units to receive 3,460,035 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 2,899,509.33. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on July 4, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 366,625,932 units.

On September 30, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 36,037,179 units to receive 45,226,658 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 37,899,940.70. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 3, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 330,588,753 units.

On December 31, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 150,000 units to receive 188,250 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 157,753.50. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on January 6, 2015. The remaining of warrants which have not been exercised are 330,438,753 units.

As of December 31, 2014, the exercised warrants and unexercised warrants balance are as follows;

	<u>Number of units</u>
	<u>BROOK-W4</u>
Allotted warrants	374,392,632
<u>Less</u> : Exercised and converted to ordinary Shares as of December 31, 2014	<u>(43,953,879)</u>
Balance of allotted warrants	<u><u>330,438,753</u></u>
Duration of the warrants	<u>5 Years</u>
Exercise rate (units : share) (previously 1:1),	<u>1 : 1.255</u>
Exercise price to buy 1 ordinary share (Baht) (Previously Baht 1.05),	<u>Baht 0.838</u>
First exercise date	<u>Sep 30, 2011</u>
Last exercise date	<u>Aug 8, 2016</u>

## SHAREHOLDER STRUCTURE

Major shareholders of the Company as at the closing date of the register book on 30 December 2014 were as follows:

Name	No of Shares	Holding (%)
1. Bulakul Family	<b>225,399,278</b>	<b>22.75</b>
- Mr Chan Bulakul	63,246,827	6.38
- Ms Varinthorn Bulakul	133,937,720	13.52
- Mr Varut Bulakul	28,214,731	2.85
2. MayBank Kim Eng Securities Pte Ltd	<b>176,035,527</b>	<b>17.76</b>
3. Quam Securities Company Limited A/C Client	<b>136,953,998</b>	<b>13.82</b>
4. Nomura Singapore Limited – Customer Segregated Account	<b>59,028,750</b>	<b>5.96</b>
5. Thai NVDR Co Ltd	<b>49,438,860</b>	<b>4.99</b>
6. Mrs Jarunee Chinnavongvorakul	<b>22,573,100</b>	<b>2.28</b>
7. Mr Wichi Chinnavongvorakul	<b>19,095,000</b>	<b>1.93</b>
8. Mr Chalermchai Mahakitsiri	<b>16,967,400</b>	<b>1.71</b>
9. Mr Mark Mitchell Greenwood	<b>14,348,049</b>	<b>1.45</b>
10. Mr Krit Srichomkwan	<b>11,254,125</b>	<b>1.14</b>
11. Mr Veerasak Boonvoramaythee	<b>11,115,100</b>	<b>1.12</b>
12. Mr Nunthapong Singharachat	<b>10,621,388</b>	<b>1.07</b>
13. Mr. Boondham Kriwatanapong	<b>9,300,000</b>	<b>0.94</b>
14. Mr Amarin Narula	<b>8,913,000</b>	<b>0.90</b>
15. Others	219,902,238	22.18
<b>Total</b>	<b>990,945,813</b>	<b>100.00</b>

### The Company's dividend payment policy

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

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

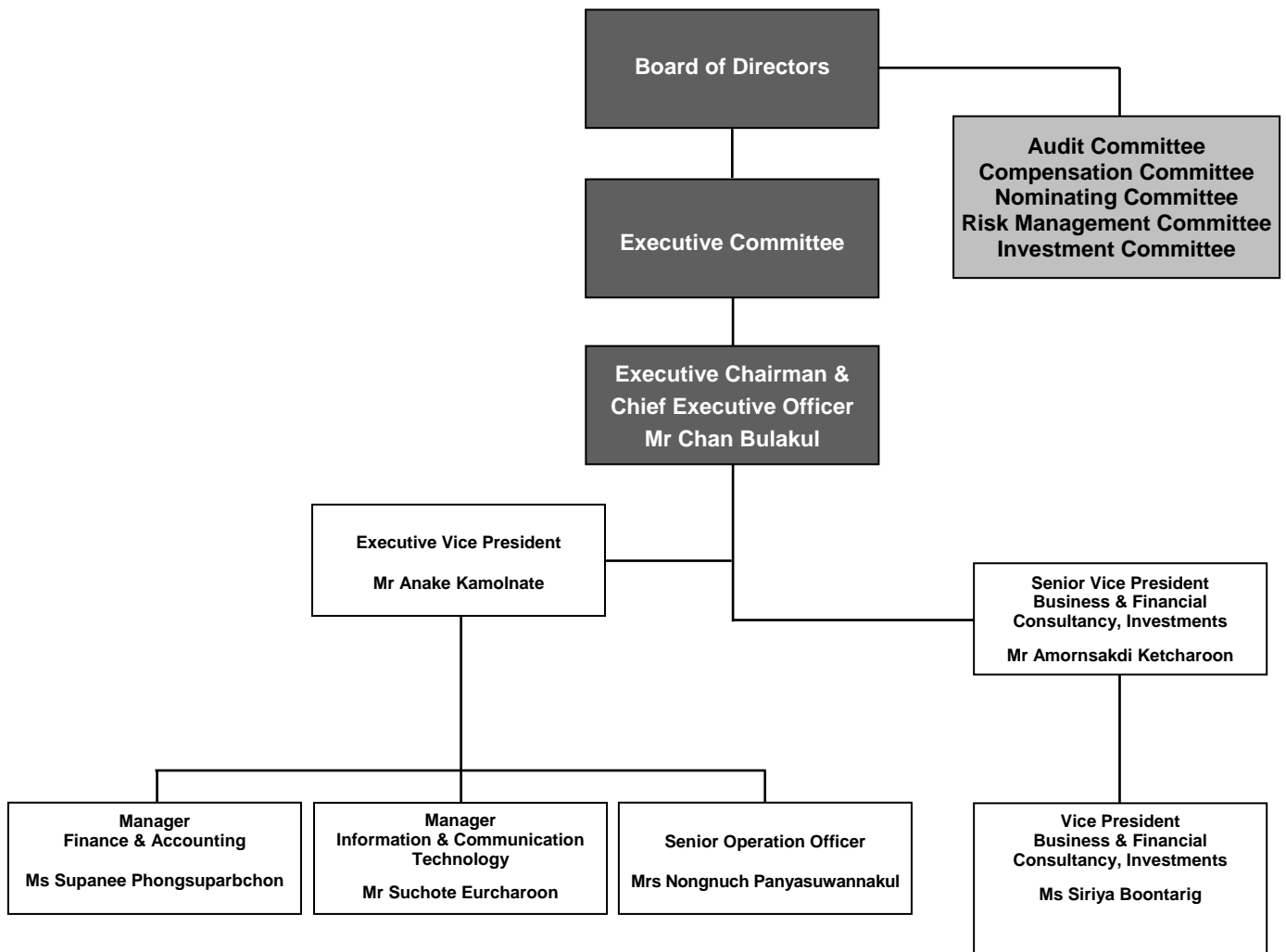
The Board of Directors' Meeting No.1/2015 held on 23rd February 2015 resolved to propose the Annual General Meeting of Shareholders to approve the allocation of profit for 1 October 2014 – 31 December 2014 for distribution of dividend to shareholders at 0.04 Baht per share at par value of the Company's shares Baht 0.50 each. Moreover, the Shareholders should acknowledge and approve the interim dividend payment from the net income for 1 January 2014 - 30 September 2014 at the rate of 0.05 Baht per share. The total dividend of 2014 will be 0.09 Baht per share (at par value of the Company's shares Baht 0.50 each) including the interim dividend at the rate of 0.05 Baht per share which had been paid on 1 December 2014.



## **Subsidiaries' dividend payment policy**

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

**ORGANIZATION STRUCTURE  
AS AT 31 DECEMBER 2014**



## MANAGEMENT

### Management Structure

As at 31 December 2014, the Company was governed by 7 committees, namely,

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

#### 1. Board of Directors

The Board of Directors consists of 9 members (each a "Director"). The current members of the Board of Directors are as follows:

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

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

\* Resigned from the Company on 29 August 2014

#### Authorities and Duties of the Board of Directors

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

## **2. The Executive Committee**

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

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

### Authorities and Duties of the Executive Committee

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

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

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

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

### **3. The Audit Committee**

The Board of Directors' Meeting No. 6/2012 held on 9 August 2012 approved the re-appointment of the members of the Audit Committee for another three-year term. The Chairman and Members of the Audit Committee will be in office for 3 years as from 28 July 2012. The present Audit Committee comprises of the following independent directors:

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

\* He has been appointed as a director from the Board of directors since 9 August 2013 replacing Mr Chaipatr Srivisarvacha who resigned on 16 May 2013.

### Authorities and Duties of the Audit Committee

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

1. To review the Company's financial reporting process to ensure that it is accurate and adequate;
2. To review the Company's internal control system and internal audit system to ensure that they are suitable and efficient, to determine an internal audit unit's independence, as well as to approve the appointment, transfer and dismissal of the chief of an internal audit unit or any other unit in charge of an internal audit;
3. To review the Company's compliance with the securities and exchange regulations, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and laws relating to the Company's business;

4. To consider, select, removal and nominate an independent person to be the Company's auditor, and to propose such person's remuneration, as well as to attend a non-management meeting with an auditor at least once a year;
5. To review connected transactions, or transactions that may lead to conflicts of interests, to ensure that they are in compliance with the law and the Exchange's regulations, and are reasonable and for the highest benefit of the Company;
6. To prepare, and to disclose in the Company's annual report, an audit committee's report that is signed by the audit committee's chairman and consist of at least the following information:
  - (a) an opinion on the accuracy, completeness and creditability of the Company's financial report,
  - (b) an opinion on the adequacy of the Company's internal control system,
  - (c) an opinion on the compliance with the laws on securities and exchange, the Exchange's regulations, or the laws relating to the Company's business,
  - (d) an opinion on the suitability of the external auditor,
  - (e) an opinion on the transactions that may lead to conflicts of interests,
  - (f) the number of the audit committee meetings, and the attendance of such meetings by each committee member,
  - (g) an opinion or overview comment received by the audit committee from its performance of duties in accordance with the charter, and
  - (h) other transactions which, according to the audit committee's opinion, should be known to the shareholders and general investors, subject to the scope of duties and responsibilities assigned by the Company's board of directors.
7. To perform any other act as assigned by the Company's board of directors, with the approval of the audit committee.

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

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

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

For more information on these three directors please refer to items 2, 3 and 4 of the *Details of Directors and Executive Management* on pages 39-41.

#### 4. The Compensation Committee

The present Compensation Committee comprises of the following directors:

Name	Current Position
1. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee

Name	Current Position
2. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
3. Mr Sompong Phaoenchoke	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
4. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee

#### Authorities and Duties of the Compensation Committee

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

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

#### **5. The Nominating Committee**

The present Nominating Committee comprises of the following directors:

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

#### Authorities and Duties of the Nominating Committee

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

## 6. The Risk Management Committee

The present Risk Management Committee comprises of the following directors:

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

### Authorities and Duties of the Risk Management Committee

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

## 7. The Investment Committee

The present Investment Committee comprises of the following directors:

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



Name	Current Position
3. Mr Amornsakdi Ketcharoon	Senior Vice President, Business & Financial Consultancy, Investments
4. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee

#### Authorities and Duties of the Investment Committee

The Investment Committee has been empowered by the Board of Directors to consider investments up to Baht 75 million, including the provision of bridging loans. For investment in tender offer securities, investments of not exceeding Baht 35 million per public company may be made simultaneously in 3 companies with total investments not to exceed Baht 105 million. The investments will be made in accordance with the terms and conditions set by the Company's Board of Directors and EXCO. The Investment Committee must report on all investments made to the Board of Directors and EXCO.

#### Executive Officers

The Company's current management team is composed of:

Name	Current Position
1. Mr Chan Bulakul	Acting Chairman Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee
2. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Executive Vice President Company Secretary
3. Mr Amornsakdi Ketcharoon	Senior Vice President, Business & Financial Consultancy, Investments
4. Ms Siriya Boontarig	Vice President, Business & Financial Consultancy, Investments
5. Ms Supanee Phongsuparbchon	Manager, Finance & Accounting

#### Appointment of Directors

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

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

## 1. Appointment of the Board of Directors

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

## 2. The Rights of Shareholders to Appointment Directors

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

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

## 3. Selection of Directors and Independent Directors

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

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

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

- (a) holding shares not exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, including shares held by related persons of such independent director;
- (b) neither being nor used to be an executive director, employee, staff, advisor who receives salary, or controlling person of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing status has ended not less than two years. Such prohibited characteristic shall not include the case where the independent director used to be a government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the company;

- (c) not being a person related by blood or legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the company or its subsidiary company;
- (d) neither having nor used to have a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgment, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

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

- (e) neither being nor used to be an auditor of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of an audit firm which employs auditors of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
- (f) neither being nor used to be a provider of any professional services including those as legal advisor or financial advisor who receives service fees exceeding two million baht per year from the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the provider of professional services, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
- (g) not being a director appointed as representative of directors of the company, major shareholder or shareholder who is related to major shareholder;
- (h) not undertaking any business in the same nature and in competition to the business of the Company or its subsidiary company or not being a significant partner in a partnership or being an executive director, employee, staff, advisor who receives salary or holding shares exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of any other company that undertakes business in the same nature and in competition to the business of the Company or its subsidiary company;
- (i) not having any other characteristics which cause the inability to express independent opinions with regard to the applicant's business operations.

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

#### 4. Expiration of Term as a Director

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

In the first and second years after the conversion of the Company into a public limited company, drawing lots shall decide the retirement of Directors upon expiration of their terms of office. In

subsequent years, the Directors who have held office for the longest term shall vacate office. Retiring Directors are eligible for re-election.

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

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

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

## 5. Board of Directors' Meetings

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

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

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

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

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

## Compensation of Management

### Directors' Compensation for 2014

Name	Position	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
1. Dr Narongchai Akrasanee Resigned from Director on 29 August 2014	Independent Director *** Chairman of the Board of Directors	195,000	Director's Fees
2. Mr Chan Bulakul	Acting Chairman Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee	195,000	Director's Fees
3. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee	115,000	Director's Fees
4. Dr Peter Weldon	Independent Director *** Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	122,500	Director's Fees
5. Mr Sompong Phaoenchoke	Independent Director *** Member of the Audit Committee	122,500	Director's Fees

Name	Position	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
	Member of the Compensation Committee		
6. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director *** Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	130,000	Director's Fees
7. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary	115,000	Director's Fees
8. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	82,500	Director's Fees
9. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	82,500	Director's Fees
10. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	82,500	Director's Fees

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

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

Board of Directors/ Executive Officers	Number of Persons	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
Board of Directors	9	1,265,000 3,715,000	Director's Fees Bonus
Executive Officers (including Executive Directors)	5	37,772,530	Salary and Bonus

#### Other Remunerations

##### Warrant to purchase ordinary shares (BROOK-W4)

On July 4, 2011 the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2011 approved a resolution to issue of 374,392,781 warrants (BROOK-W4) to purchase new ordinary share of Baht 0.05 per unit for offering to the existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share, unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment condition, at an exercise price of Baht 1.05 per share, unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. Warrant holders can exercise their rights to purchase the company's ordinary shares on the last business day of every quarter throughout 5 years from the issuance date.

In 2014, 36 warrant holders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares in total 38,998,179 units. The remaining of warrants which have not been exercised are 330,438,753 units.

## Details of the allotment of warrants (BROOK-W4) to the Company's directors

Name	Position	Number of Warrants BROOK-W4	Balance of Warrants As at 31 Dec 2014
1. Mr Chan Bulakul	Acting Chairman Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Member of the Nominating Committee Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee	25,298,731	25,298,731
2. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	425,000	425,000
3. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee	512,300	-0-
4. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	350,000	350,000
5. Mr Sompong Phaenchoke*	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	-0-	20
6. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	50,000	50,000
7. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary	768,455	-0-
8. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	7,725,000	7,725,000
9. Mr Varut Bulakul	Director Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	-	11,285,892

\*He has been appointed as a director from the Board of Directors which was held on 9 August 2013

Changes in securities holding of the Directors were as follows:

Name	Position	Number of Shares Held		Increase/ (Decrease)
		31 Dec 13	31 Dec 14	
1. Mr Chan Bulakul	Acting Chairman Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee	63,246,827	63,246,827	-0-

Name	Position	Number of Shares Held		Increase/ (Decrease)
		31 Dec 13	31 Dec 14	
2. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	1,062,500	1,062,500	-0-
3. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee	-0-	-0-	-0-
4. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	875,000	875,000	-0-
5. Mr Sompong Phaenchoke*	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	1,267,250	1,267,250	253,450
6. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	-0-	-0-	-0-
7. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary	-0-	-0-	-0-
8. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	19,312,500	4,612,500	(14,700,000)
9. Mr Varut Bulakul	Director Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	28,214,731	28,214,731	-0-

\*He has been appointed as a director from the Board of Directors which was held on 9 August 2013

#### Provident Fund

The contributions of the Company to the Provident Fund for the Executive Officers in 2014 were Baht 1.69 million

## DETAILS OF DIRECTORS AND EXECUTIVE MANAGEMENT AS OF 31 DECEMBER 2014

### Mr Chan Bulakul

<b>Positions</b>	Acting Chairman Vice Chairman Chairman of Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of Investment	
<b>Date of appointment</b>	October 01, 2003	
<b>Age</b>	67 years	
<b>Education</b>	BS Major Accountancy, University of Illinois, USA	
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) (2005)	
<b>Shareholding</b>	63,246,827 shares, equivalent to 6.38% of paid up capital	
<b>Experience</b>	Oct 2003-Present	Chief Executive Officer, The Brooker Group Public Co Ltd
	Dec 2012-Present	Non-authorized Director, North Sathorn Hotel Co., Ltd.
	Nov 2010-Aug 2012	Authorized Director, Golden Land Property Development Plc
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Golden Land Property Development Plc
	Aug 2012-Dec 2012	Director, United Homes Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Ritz Village Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, North Sathorn Realty Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Narayana Pavilion Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Grand Mayfair Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Baan Chang Estate Co Ltd

### Mr Sompong Phaoenchoke

<b>Positions</b>	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	
<b>Date of appointment</b>	August 09, 2013	
<b>Age</b>	55 years	
<b>Education</b>	Master's degree in Industrial Engineering, Keio University, Japan	
<b>Training</b>	National Defence College Class of 2006 and Capital Market Academy No.8 National Defence College Course in high level security management and administration (class of 2010) Director Certification Program 26/2003: IOD	
<b>Shareholding</b>	1,267,250 shares, equal to 0.13% of paid up capital	
<b>Experience</b>	2013-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	1990-Present	Director & Managing Director, Thai Rung Union Car Plc.
	2003-Present	Chairman of Risk Management Committee, Thai Rung Union Car Plc.
	1987-Present	Director & Vice President, Thai V.P. Corporation Co. Ltd.
	1992-Present	Director & Vice President, Thai Ultimate Car Co. Ltd.
	1992-Present	Director & Vice President, Thai V.P. Auto Enterprise Co. Ltd.
	1993-Present	Director & Vice President, First Part Co. Ltd.
	1994-Present	Director & Vice President, Isuzu Chaicharoenkij Motors Co. Ltd.
	2004-Present	Director & Vice President, Biz Motor Co. Ltd.
	2004-Present	Director & Vice President, Lexus Auto City Co. Ltd.
	2007-Present	Director & Vice President, Delta Thairung Co. Ltd.
	1989-Present	Director & Vice President, Thai Rung Tools and Dies Co. Ltd.
	1991-Present	Director & Vice President, Thai V.P. Auto Service Co. Ltd.
	2001-Present	Director & Vice President, Thai Auto Pressparts Co. Ltd.
	1986-Present	Director, Chaicharoenkij Motors Co. Ltd.
	1996-Present	Director, Sinthoranee Property Co. Ltd.
	2004-Present	Director, Thai Auto Conversion Co. Ltd.



**Dr Peter Weldon**

<b>Positions</b>	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	
<b>Date of appointment</b>	February 27, 2003	
<b>Age</b>	78 years	
<b>Education</b>	Ph D Development Sociology, Cornell University, USA	
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
<b>Shareholding</b>	875,000 shares, equal to 0.09% of paid up capital	
<b>Experience</b>	2003-Present	Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	2007-Present	Director, Cuervo Appraisals Inc, Philippines

**Mrs Punnee Worawuthichongsathit**

<b>Positions</b>	Independent Director Member of Audit Committee Chairperson of the Nominating Committee Chairperson of the Compensation Committee	
<b>Date of appointment</b>	August 30, 2004	
<b>Age</b>	63 years	
<b>Education</b>	MAcc, Chulalongkorn University, Thailand BA Accounting (Honour), Chulalongkorn University Certified Public Accountant (CPA), Thailand Certified Internal Auditor (CIA), IIA-USA Certified Professional Internal Auditor (CPIA), IIA-Thailand Qualified Internal Auditor (QIA), IIA-Thailand Chartered Director, Thai Institute of Directors Association (IOD Association) Certificate in Taxation Law (No.1), Institute of Judicial Officer Development	
<b>Training</b>	Certification, Thai Institute of Directors Association - IOD Association Directors Accreditation Program (DAP 2/2003) - IOD Association Directors Certification Program (DCP 38/2003) - IOD Association Audit Committee Program (ACP 2/2004) - IOD Association Improving the Quality of Financial Report 1/2006 - IOD Association  Monitoring the Internal Audit Function 1/2007 - IOD Association Monitoring the System of Internal Control and Risk Management 2/2007 - IOD Association Monitoring the Quality of Financial Report 5/2007 - IOD Association	
<b>Shareholding</b>	None	
<b>Experience</b>	2007-Present	Chairwoman of the Nominating Committee and Chairwoman of the Compensation Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	2004-Present	Independent Director and Member of Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	Apr 2011-Present	Director, Thai Investors Association
	Apr 2010-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, Thai Wacoal Public Co Ltd
	2007-Present	Independent Director and Chairwomen of the Audit Committee, Mono Technology Public Co Ltd
	2007-Present	Member of the Corporate Governance Committee, Hemaraj Land and Development Public Co Ltd
	2000-Present	Independent Director and Member of Audit Committee, Hemaraj Land and Development Public Co Ltd
	1999-2009	Independent Director and Member of Audit Committee, T&T Public Co Ltd
	1990-Present	Independent Advisor Specialized in Accounting system, taxation, MIS and Internal Control System for Private Companies in various businesses
	Present	Member of Accounting for Taxation Committee, Federation of Accounting Profession
	Present	Special Tutor, Private and state Universities,
	Present	Special Tutor, Federation of Accounting Profession
	2004-2006	Independent Director and Member of Audit Committee, GM Multimedia Public Co Ltd

2004-2006 Independent Director and Member of Audit Committee,  
Nakornthai Strip Mill Public Co Ltd

### Mr Robert William McMillen

<b>Positions</b>	Member of the Executive Committee	
<b>Date of appointment</b>	September 17, 2004	
<b>Age</b>	60 years	
<b>Education</b>	Chartered Accountant, The Institute of Chartered Accountants in Australia (1983) BB, Accounting, The New South Wales University of Technology, Australia (1982)	
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
<b>Shareholding</b>	None	
<b>Experience</b>	May 2013-Present	Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	Oct 2003-Apr 2013	Authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	Dec 2012-Apr 2013	Director, L.V. Technology Plc.
	Aug 2003-Sep 2003	Authorized Director and Chairman of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	1998-Aug 2003	Non-authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	Aug 2010-Present	Director, Quam Ventures (BVI) Limited
	Aug 2010-Present	Director, Global Alliance Partners Limited
	Sep 2008-Present	Director, Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Ltd
	Nov 2007-Present	Chairman and Authorized Director, MAC Capital Ltd
	Oct 1997-Present	Director, Seamico Securities Public Co Ltd
	Jan 2007-Present	Authorized Director, Quam Fund Plus (SPC)
	Jun 2006-2013	Vice Chairman and Authorized Director, MAC Sharaf (UAE) LLC
	Jun 2006-Present	Chairman and Authorized Director, MAC Capital Advisors Ltd
	Jun 2006-May 2007	Director and Member of the Executive Committee, Seamico Securities Public Co Ltd
	Feb 2006-Present	Chairman and Authorized Director, McMillen Advantage Capital Ltd
	Aug 2005-May 2006	Authorized Director and President, Seamico Securities Public Co Ltd
	Mar 2005-Present	Authorized Director, Quam Fund (SPC) Ltd
	Aug 2004-Present	Authorized Director, Quam Asset Management (BVI) Ltd
	Apr 2013-Present	Director, McSlim's Health Food Products Australia Pty Ltd

### Mr Anake Kamolnate

<b>Positions</b>	Member of Executive Committee Authorized Director Member of Risk Management Committee Executive Vice President Company Secretary	
<b>Date of appointment</b>	July 11, 2007	
<b>Age</b>	58 years	
<b>Education</b>	MBA, College of Notre Dame, USA	
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
<b>Shareholding</b>	None	
<b>Experience</b>	May 2007- Present	Executive Director and Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Golden Land Property Development Plc
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, United Homes Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Ritz Village Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, North Sathorn Realty Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Narayana Pavilion Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Grand Mayfair Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Baan Chang Estate Co Ltd
	Sep 2006-Present	Executive Vice President, The Brooker Group Public Co Ltd
	Sep 2009-Present	Independent Director and Chairman of Audit Committee, Datamat Public Co Ltd

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

### Mr Kirin Narula

<b>Positions</b>	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of Risk Management Committee
<b>Date of appointment</b>	April 29, 2009
<b>Age</b>	52 years
<b>Education</b>	BBA, Finance, George Washington University, Washington DC, USA
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) Class 80 (October 2009)
<b>Shareholding</b>	4,612,500 shares, equivalent to 0.47% of paid up capital
<b>Experience</b>	2009- Present Director, The Brooker Group Public Co Ltd 1985- Present Managing Director of Quality Inn Co Ltd (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel) 1985- Present Managing Director of Boulevard Hotel Co Ltd (Amari Boulevard Hotel) 1985- Present Managing Director of Quality Lodge Co Ltd (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19) 2008-Present Managing Director of Asoke Park Co Ltd (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel)

### Mr Phongchai Sethiwan

<b>Positions</b>	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of Risk Management Committee
<b>Date of appointment</b>	November 12, 2009
<b>Age</b>	56 years
<b>Education</b>	BComm (Honours), University of Manitoba, Canada
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) (2006)
<b>Shareholding</b>	1,062,500 shares, equivalent to 0.11% of paid up capital
<b>Experience</b>	2009-Present Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd 2010-Present Executive Director, Thai Fah Power Co Ltd 2007-Present Director, Merchant Partners Securities Public Co Ltd 1983-Present Executive Director, Thai Fah (2511) Co Ltd 1983-Present Executive Director, Suphan Rice Co Ltd 1983-Present Executive Director, Sethi Rice Co Ltd 1983-Present Executive Director, Thai Fah Warehouse Co Ltd 1983-Present Executive Director, Sethiwan Development Co Ltd 1983-Present Executive Director, Thai Hua Heng Co Ltd, China 1983-Present Executive Director, Sethiwan Garment Co Ltd, China

### Mr Varut Bulakul

<b>Positions</b>	Member of the Executive Committee Member of Investment Committee Member of Nominating Committee Member of Compensation Committee
<b>Date of appointment</b>	May 24, 2012
<b>Age</b>	31 years
<b>Education</b>	B.S. (Honours), Major Computing and Information Technology, Carnegie Mellon University - Tepper School Business, USA
<b>Training</b>	Directors Accreditation Program (DAP) (106/2013)
<b>Shareholding</b>	28,214,731 shares, equivalent to 2.85% of paid up capital
<b>Experience</b>	May 2012-Present Director, The Brooker Group Public Co Ltd 2011-Present Authorized Director, Banchang Group Plc

2009-Present	Authorized Director, Century Pattaya Co., Ltd.
2007-2010	Analyst, Investment Banking Division, Bank of Ayudhya Public Co., Ltd.

### Mr Amornsakdi Ketcharoon

<b>Positions</b>	Senior Vice President, Business and Financial Consulting, Investments	
<b>Age</b>	49 years	
<b>Education</b>	MBA, Finance and Marketing, University of Chicago, Illinois, USA	
<b>Shareholding</b>	None	
<b>Experience</b>	Sep 2006-Present	Senior Vice President, Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co Ltd
	Nov 2009-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, Datamat Public Co Ltd
	Nov 2005-Aug 2006	Executive Vice President, Bangkok City Advisory Co Ltd
	Sep 2003-Oct 2004	Senior Vice President, Investment Banking, Asset Plus Securities Public Co Ltd
	1999-Aug 2003	Vice President, Asia Private Equity Division, GIC Special Investments Pte Ltd, Singapore

### Ms Siriya Boontarig

<b>Positions</b>	Vice President, Business and Financial Consulting, Investments	
<b>Age</b>	41 years	
<b>Education</b>	MBA, Oregon State University, USA	
<b>Shareholding</b>	None	
<b>Experience</b>	2006-Present	Vice President; Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co Ltd
	Oct 2003-2006	Senior Research Analyst, The Brooker Group Public Co Ltd
	Aug 2002-Aug 2003	Research Analyst, The Brooker Group Public Co Ltd

### Ms Supanee Phongsuparbchon

<b>Positions</b>	Finance and Accounting Manager	
<b>Age</b>	55 years	
<b>Education</b>	MBA, Assumption University, Bangkok, Thailand	
<b>Shareholding</b>	None	
<b>Experience</b>	Aug 2000-Present	Manager, Finance and Accounting Division, The Brooker Group Public Co Ltd

## GOOD CORPORATE GOVERNANCE

The Company gives high priority to the good corporate governance and has complied with the SET's principles of good corporate governance for listed companies as follows:

### 1. Rights of Shareholders

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

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

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

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

## 2. Equitable Treatment of Shareholders

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

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

Proposed time for year 2015 was on 16 December 2014 until 17 February 2015 by informed shareholders via through SET on-line system and on the Company website on the menu Investor Relation under shareholders' information.

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

Proposed time for year 2015 was on 16 December 2014 until 17 February 2015 by informed shareholders via through SET on-line system and on the Company website on the menu Investor Relation under shareholders' information.

- (3) The shareholders' meeting will always proceed according to the agendas specified in the Notification of the Shareholders' Meeting. No new agenda items will be added without advance notification to the shareholders so that shareholders will have sufficient time to deliberate on each agenda item prior to casting their votes. However, an additional agenda may be proposed during the meeting if it is approved by at least one-third of quorum in accordance with Section 105 of the Public Company Limited Act B.E. 2535 (1992).
- (4) A full listing of the independent directors whom the shareholders may consider to appoint as their proxy is provided in the proxy form. The Company encourages the use of proxy forms that allow shareholders to specify their votes.
- (5) The Company encourages the use of voting cards for all agenda items, with individual voting cards prepared for all important agendas so that shareholders may cast their votes as they deem appropriate. The votes cast during the shareholders' meeting will be collected in the meeting room and combined with the votes specified in the proxy forms before the final result is announced to the meeting.
- (6) Complete and accurate minutes of the each shareholders' meeting will be prepared and submitted to the SET and SEC within 14 days after the meeting date. The minutes will also be made available for viewing by all shareholders on the Company's web site.

Minutes of shareholders' meeting shall record procedures of voting, showing votes of attending shareholders, questions from shareholders and response from the management, resolution by each agenda by agreed votes, disagreed votes and abstained votes as well as recorded name of attendance directors and absent directors.

In addition, the Company shall disclose the results on each agenda by votes to the public via SET on-line system and the Company's website on the menu Investor Relation under shareholders' information on the day after meeting day immediately.

- (7) In fairness to its shareholders, the Company will have written procedures concerning the use and protection of inside information. These procedures will be communicated to the Company's Board of Directors, employees and all related persons, including spouse and children not of age, so as to prevent the inappropriate use of important inside information, which has not been publicly disclosed, in trading of the Company's shares and manipulation of its share price. Directors and executives privy to such insider information are prohibited from trading in the Company's securities prior to the disclosure of information on the Company's performance and financial position or any important news that may cause a change in the Company's share price. According to the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992), all directors and executives must regularly submit a report on their ownership of the Company's securities within 30 working days after they take office and must report all subsequent sales or purchase of the Company's securities to the SEC within 3 working days from the transaction date. Moreover, the company has prohibited any directors, employees who have possession of non-public information material to engage in any trading of the Company's securities during 1 month period especially before any earning announcement and should wait for at least twenty-four hours after such announcement.
- (8) The Company has a policy requiring directors and key officers to notify the Company's secretary at least one day before they deal in the company shares.

### 3. Role of Stakeholders

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

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

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

#### Shareholders

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

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

## Clients

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

## Human rights and fair practice towards labour

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

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

The Company continuously emphasizes in employees saving program by set up provident fund program since year 1999 for 15 years until present. Employees could choose saving rates in accordance with their working period while the Company would contribute in the same amount which they chose. When they work with the Company until 10 years, they have right to get 100 % of the Company contributions.

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

## Creditors, Business Partners and Competitors

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

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

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

The Company has policy to use legal and copyright protected product and services and strictly prohibited using illegal intellectual properties by clearly determined on the Company Code of Business Ethics for Directors, Management and Staff. The method employed by the Company regarding this matter is that all employees are required to sign their names in memorandum of



understanding to not commit any computer crime and to not infringe any intellectual property. The Company has specified the policy on usage of information technology system of the Group of Companies and software program of the employee shall be inspected to prevent any usage of piracy software and software which is unrelated to work.

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

#### Regulatory and Government Agencies

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

### **The Company Group Corporate Social responsibility**

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

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

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

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

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

#### Jointly developing communities and societies

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

- Development and assisting society

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

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

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

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

- Education support

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

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

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

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

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

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

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

- For better living for female elderly

The Company had organized CSR project (give a helping hand to subsidize government limited budget for better living for female elderly) on May 7, 2014 at Chalermratchakumaree Nursing Home, Kanchanaburi Province. The Company provided 130 packs of adult diaper to

the Nursing Home and Baht 13,200.00 cash to 66 female elderly under care taking of the Nursing Home.

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

1. Telephone (662) 168-7100
2. Facsimile (662) 168-7111-2
3. The Company's web site menu Investor Relation/Corporate Governance/Whistleblowing Notice Policy or e-mail to [cghotline@brookergroup.com](mailto:cghotline@brookergroup.com).
4. Written submission to the Company Secretary by mail, courier or in person.  
By mail:

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

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

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

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

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

- (f) The Company's operational results and its operations.
- (g) Other additional items as specified by the Board of Directors or the Audit Committee.

#### 4. Disclosure and Transparency

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

- (1) Important information, both financial and non-financial. In disclosing financial information, especially the financial statements, the Company must ensure that they are accurate, in accordance with generally accepted accounting principles, and have been audited/reviewed by an independent external auditor. The financial statements must also be approved by the Audit Committee and the Board of Directors before they are disclosed to the SET, the shareholders, investors and related agencies.
- (2) Information disclosed on the Company's web site, in both Thai and English, such as financial statements, annual statements (Form 56-1), annual reports (Form 56-2), etc.
- (3) Information on the roles and responsibilities of the Board of Directors and those of its committees, the number of meetings and attendance of each director, and the directors' and executives' remuneration policies are disclosed under the Management section of the Company's annual statements (Form 56-1) and annual reports (Form 56-2).
- (4) The Board of Directors' statement of its responsibilities concerning the Company's financial reports is presented along side the auditor report in the Company's annual report (Form 56-2).
- (5) Information on a securities holding report showing the number of securities held by each member of the Board of Directors are disclosed on the Board of Directors Meetings.
- (6) Outside Directorship Report in listed companies and others by each member of the Board of Directors are disclosed on the Board of Directors Meetings.
- (7) Initial Report of Interest of Directors, Executives and Related Persons follow as Notification of the Capital Market Supervisory Board No. TorChor. 2/2552 dated on 26 January 2009 had been submitted to the Company Secretary on 31 July 2009. Amendments to the report of interest will be submitted within 3 working days to the Company Secretary.
- (8) Information disclosed on the Company's web site, in both Thai and English regarding profile of Directors and Executive officers including Investor Relation's information.
- (9) Set up the meeting between the Company and Analyst and/or interested investor  
In year 2014 the Company had arranged the meeting between Investor and Analyst with the Executives Management on Monday 20 October 2014 at The Sofitel Bangkok Sukhumvit Hotel  
*Note: See details of this meeting under Investor Relations submenu Analyst Reports.*

In addition, our executive management has met the press and gave interviewed to reporter from business newspapers continuously.

*Note: See details of this meeting under Investor Relations submenu Newsroom.*

#### 5. Responsibilities of the Board

##### 5.1 Structure of the Board of Directors

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

Group 1 characterized by their executive management roles:

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

Group 2 characterized by independency:

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

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

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

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

government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the company;

3. not being a person related by blood or legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the company or its subsidiary company;
4. neither having nor used to have a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgment, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

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

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

After being appointed as independent director with the qualifications under (1) to (9) of the first paragraph, the independent director may be assigned by the board of directors to take part in the business decision of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, provided that such decision shall be in the form of collective decision.

## 5.2 Committees

- (1) The Board of Directors can establish committees to assist in the study and screening of special tasks on behalf of the Board. The qualifications and scope of work of each committee will be clearly defined. The committees include:
- An Executive Committee to assist in setting corporate policies and in making important corporate decisions.
  - An Audit Committee to review all financial reporting of the Company to ensure that they conform to Thai Accounting Standards. The Audit Committee also reviews the suitability and adequacy of the internal control system, ensures the transparency of the Company's operations and its compliance with all applicable laws, rules and regulations.
  - A Compensation Committee to consider the compensation for directors and executives, contracts for top executives, and all salary increases.
  - A Nominating Committee to assist in identifying qualified individuals to be nominated as Director for approval by the Company's Board of Directors or the General Meeting of Shareholders, whichever is appropriate.
  - A Risk Management Committee to evaluate risks to the Company's business operation.
  - An Investment Committee to ensure that the Company's investments are clear, discreet and auditable so as to spread risks and maintain maximum benefits for the Company.

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

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

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

## 5.3 Roles and Responsibilities of the Board of Directors

- (1) The roles and responsibilities of the Board of Directors are as prescribed by the relevant laws, rules and regulations. The roles and responsibilities of the committees are also clearly defined. This allows the Board and the committees to review and provide appropriate advice within the scope of its roles and responsibilities.

The roles and responsibilities of the Company's Board of Directors are as follows.

- (a) The Company's Directors must have knowledge, capabilities and experience that are beneficial to Company's operations. They must also have an interest in the business of the company in which they are directors, as well as having honesty and integrity in conducting such businesses.
- (b) The Directors must perform their duties with honesty according to the laws, objectives and the Articles of Association of the Company, as well as the resolutions of the shareholders meetings. They must also protect the benefits of the Company, in addition to being accountable to the Company's shareholders.

- (c) The Company's Board of Directors has the duty to establish the operational policies and strategies of the Company, as well as monitor and supervise the efficient and effective implementation of these policies and strategies by the management in order to maximize economic value and shareholders' wealth.
  - (d) The Directors are encouraged to continuously monitor the Company's operations to ensure its compliance with the laws and terms of agreements. Directors should request reports from the management on important matters of the Company so as to ensure effective operations.
  - (e) The Board of Directors should put in place an internal control system and an effective internal audit system, as recommended by the Audit Committee.
  - (f) Independent and outside Directors should bring their own independent judgment to bear on issues of strategy, performance, resources, nomination of directors, and standards of conduct. They should oppose any proposal brought by other directors or management, if they feel that the proposal will considerably affect the equitable treatment of shareholders.
  - (g) No record on violating the Securities and Exchange Commission's regulation/ Stock Exchange of Thailand.
- (2) The Directors will review the Company's compliance with its policies on good corporate governance at least once annually.
  - (3) A Code of Business Ethics will be prepared and disseminated so that all directors, executives and employees understand the ethical standards of the Company.
  - (4) The Audit Committee will provide their opinion to the Board of Directors in making decisions on entering into transactions where there is conflict of interests between the Company and interested parties or persons connected to the Company's directors and management. Directors or executives with an interest in the transaction may not attend the meeting or vote on the said transaction. The classification of the connection and the determination of the connected person will be in accordance with the regulations of the SET and SEC.
  - (5) To promote confidence in the Company, its internal control system must be audited by external auditors in order to ensure that (a) the Company's operations, as well as the use of resources, are effective and efficient, (b) the accounting and financial reporting of the Company are accurate, trustworthy and timely, and (c) that it correctly complies with its policies and rules, as well as the law. The report on the audit of the internal control system must be presented to the Audit Committee, the Executive Committee and the Board of Directors, who will review and improve the Company's internal control system accordingly.
  - (6) The Board of Directors has specified the risk management policy by emphasizing the usage of risk management throughout the Company, to enhance the Company to achieve the strategic objectives. The Risk Management Committee has responsibility to monitor the risk management process and evaluate the achievement of strategic annually, set up early warning indicators to prompt the Company in finding measures to amend and improve its performance before the crisis arises. The Risk Management Committee has reported to the board regularly and to review the risk management system or assess the effectiveness of risk management at least annually.
  - (7) To set up the Company's vision and mission as well as review and monitor such vision and mission every 5 years.

#### **Authorities and Duties of the Chairman**

- (1) To be the Chairman of the Board of Directors' Meeting
- (2) In the event of a tie vote on the Board of Directors' Meeting, the chairman of the meeting shall have a casting vote.



- (3) To be the Chairman of the Shareholders' Meeting

#### 5.4 Board of Directors' Meetings

- (1) The Board of Directors will be scheduled in advance each year with at least 4 meetings to be held per year. The agenda for each meeting will be clearly defined, such as the acknowledgement of the reviewed or audited financial statements, etc. The Chairman, Chief Executive Officer, and Directors will jointly consider the importance and necessity for inclusion of the other agenda items. In case where the Board of Directors' meetings are not held every month, the Company will prepare a monthly report of its performance, which will be provided to every Director so that they can continuously monitor and control the performance of the management.
- (2) The Executive Committee will meet approximately once every month to review the Company's performance and management.
- (3) The various committees can hold meetings to approve matters, within the power vested on them by the Board of Directors, with the Company Secretary acting as the coordinator.
- (4) Details of the meeting and supporting documents will be sent to each director in advance of the meeting date at least 5 working days. The documents will be concise, except where details of the agenda cannot be disclosed in writing, the confidential issue will be brought up for discussion during the meeting.
- (5) Non-Executive Directors can meet among themselves without the presence of the management team. The Company Secretary will act as the coordinator. The Executive Directors will be notified of the outcome of the meeting.
- (6) Directors can request additional information from the Chief Executive Officer, the Company Secretary or the Executive designated to oversee the task.
- (7) Senior executives of the Company and other related persons will attend Board meetings to present information and details to support accurate and timely decision-making.
- (8) Minimum quorum for the board of directors resolution in a agenda should be two third of the total number of the board of directors
- (9) Directors should have attendance record at least 75% of the total meetings per year

In 2014, a total of five Board of Directors meetings were held, each lasting 2-3 hours. The attendance record for these meetings was as follows:

#### Attendance Record of Directors for the Year 2014

Name	Position	Meetings Attended
1. Mr Chan Bulakul	Acting Chairman Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of Risk Management Committee Chairman of Investment Committee	5/5
2. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	5/5
3. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee	5/5
4. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee	5/5

Name	Position	Meetings Attended
	Member of Compensation Committee	
5. Mr Sompong Phaoenchoke	Independent Director Member of the Audit Committee Member of Compensation Committee	5/5
6. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	5/5
7. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of Investment Committee Company Secretary	5/5
8. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	5/5
9. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	4/5

#### Attendance Record of Sub-Committee for the Year 2014

Name	Attend (times) EXCO	Attend (times) Audit Committee	Attend (times) Nominating Committee	Attend (times) Compensation Committee	Attend (times) Investment Committee	Attend (times) Risk management Committee
Mr Chan Bulakul	4/4	-	-	-	9/9	1/1
Mr Robert William McMillen	4/4	-	-	-	-	-
Mr Anake Kamolnate	4/4	-	-	-	9/9	1/1
Mr Phongchai Sethiwan	-	-	1/1	-	-	1/1
Mr Kirin Narula	-	-	1/1	-	-	1/1
Dr Peter Weldon	-	4/4	-	1/1	-	-
Mr Sompong Phaoenchoke	-	4/4	-	1/1	-	-
Mrs Punnee Worawuthichongsathit	-	4/4	1/1	1/1	-	-
Mr Varut Bulakul	4/4	-	1/1	1/1	9/9	-
Mr Amornsakdi Ketcharoon	-	-	-	-	9/9	-

Note - means he/she is not a subcommittee member

#### 5.5 Self Assessment by the Directors

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

The results of a self assessment questionnaire completed by each Director, evaluating the performance in 2014 of the Board of Directors as a whole, were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2015 held on February 23, 2015. The Directors felt that the Board of Directors had to a great extent and to a very great extent fulfilled all its responsibilities.

In 2014, the Board of Directors resolved to conduct a director's self-assessment in addition to the Board assessment. The director self-assessment is divided into three categories.

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

The results of director self assessment questionnaire completed by each Director, evaluating the performance in 2014 as per individual, were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2015 held on February 23, 2015. The Directors felt that himself/herself had to a great extent and to a very great extent fulfilled all its responsibilities.

### 5.6 Self-Assessment of Sub-Committee

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

The Result of all the Sub-Committees in 2014 were excellent which summarized as follows:

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

### 5.7 Assessment of Performance of the Chief Executive Officer

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

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

Part 2 Performance Measures

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

Part 3 CEO's personal development

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

## 5.8 Remuneration for Directors

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

## 5.9 Board, Management and Employee Training

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

In 2013, the Company provided such mention above information to a new member of the board of directors who is Mr. Sompong Phaoenchoke replacing a resigned director.

Moreover, the Company supports the directors to participate in the seminar that will benefit their function. The Company's secretary will coordinates with the director to participate in the courses provided by Thai Directors Institute such as Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation Program (DAP) Audit Committee (ACP) and apply those experiences to their function. In 2013 the Company has provided such mentioned above information to a director who is Mr. Varut Bulakul in Directors Accreditation Program (DAP) Class 106/2013.

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

## 5.10 Succession Plan of Chief Executive Officer

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

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

### **Monitoring of Insider trading**

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

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

## Corporate Social Responsibilities (CSR)

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

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

### The Company Group Corporate Social responsibility

(1) To engage in business with fairness

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

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

Details are stated under **GOOD CORPORATE GOVERNANCE**

(2) Anti-Corruption

The Company gives importance to anti corruption and taken bribe with the following guidelines put in place which had been approved by the Board of Directors Meeting held on 23 February 2015

1. Employee, his/her family members, and friends have no direct or hidden beneficial interests with the Company, such as any conduct to sell goods and services to the Company or in competition with the Company.
2. Refrain from being entertained by parties with business relations with the Company or by others who may benefit from employee's performance of duty.
3. Demand or obtain no wrongful gains, either directly or indirectly, or any other gains in return for acquisition of business benefits; and make no use of gains from bribe or fraud in business operations.

In addition, the Company declared its intent to enter a process of Collective Action coalition against corruption by the private sector which main member is the Thai Institute of Directors (IOD).

The Board of Directors has assigned the Risk Committee to identify the processes of operational risk and fraud management, in order to cope with fraudulent acts and operational mishandlings that may lead to fraud. This subcommittee is responsible for risk assessment, analysis, monitoring and control. It also compiles the overall risk position to remain within an appropriate risk appetite. Moreover, the BOD has assigned the Audit Committee examining and gathering preliminary information or evidence of fraud, and coordinating with relevant parties to minimize damages. Both of the Committee is reported to the Board of Directors.

The Company has specified the best practices regarding control and monitor to prevent a corruption risk as the followings:

1. **Charity donation** can be a corruption risk to the Company when the activity refers to a payment but without constructive returns. Besides, the activity can become a claim or a means of corruption. To avoid any charity donation with a hidden agenda, the Company has formulated a policy and criteria as well as a review process and control details as follows.
  - 1.1 A charity activity has to be proven that it actually exists; that actions have been made to successfully realize the purpose of the project and that it is set up for the real benefit of the society.
  - 1.2 A charity donation has to be proven that it has nothing to do with a reciprocal return with anyone or any organization except an action to honor the donor as normally practiced such as displaying our logo, mentioning our name at the event or in a PR media.
2. **Sponsorships** to promote our business, logo or goodwill may, too, contain a risk as money usually paid for business or profit is difficult to detect and measure. In addition, the sponsorships could be related to bribing. That's why the Company is stipulating a sponsorship policy, a review process, control details and assessment methods as follows.
  - 2.1 A project has to be proven that the person soliciting for sponsorship has actually run the project; that his action is to realize the project's purpose; and that the project is created for the real benefit of the society.
  - 2.2 It has to be proven that sponsorship or any other profit computable in a monetary value such as gift of accommodation and food has nothing to do with a reciprocal return with anyone or any organization unless it is an announcement to honor the person as normally practiced in the business.
3. **As for expenses relating to gifts and others**, follow as normal business practiced, normal custom. Their policies, criteria, review process and control procedures as well as assessment of approval criteria will be in line with the CSR regulations.

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

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

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

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

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

Details of Anti-Corruption Policies and Compliance Program have disclosed on the Company website, [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com) under menu good corporate governance

### (3) Human Rights Protection

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

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

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

### (4) Fair practice towards labour

### (5) Consumer Responsibilities

### (6) Environment Protection

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

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



## Internal Control and Risk Management

The Board of Directors Meeting No. 1/2015, which was held on February 23, 2015 together with 3 member of the Audit Committee attended, has evaluated the Company's internal control system by asking information, reviewing assessment form of the management and report of the Audit Committee. They evaluated the Company's internal control system which comprises of 5 categories, control environment, risk assessment, control of activities, information and communication and monitoring. The Directors felt that the Company's existing internal control system is adequate and appropriate. The company has arrange appropriate man-powers to perform their duties follow as internal control system and has sufficient internal control system to monitor the subsidiaries' business activities which can protect the company and subsidiaries assets from illegal actions by directors and/management and un-appropriated connected transaction.

Also in 2014, the results of a questionnaire assessing the adequacy of the Company's internal control system that was completed by the Board of Directors were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2015, which was held on February 23, 2015. The Directors felt that the Company's existing internal control system has to a great and very great extent fully and effectively met all the requirements.

### Chief of Internal Audit

The Board of Directors No. 2/2014, which was held on May 12, 2014 had appointed DIA and Associates Co.,Ltd to be the Company's internal Auditor for year 2013. DIA has assigned Mr Sompoch Panjawatanakul, Director Assurance Services to handle and perform internal audit for the Company.

The Audit Committee had considered DIA and Mr Sompoch's experience and qualification and felt that both of them have experience in internal audit in the same industry of the Company more than 20 years. Moreover, Mr Sompoch had ever trained in Internal Audit Programs which was Certificate of Control Self-Assessment, Institute of Internal Auditor (CCSA # 1117) and Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditor (CIA # 52040).

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

## CONNECTED TRANSACTIONS

Connected Party/ Relationship	Description	Value ('000)			Price/Fee	Conditions
		2012	2013	2014		
<b>MCL Co Ltd</b> Related through the wife of a director of the Company, who is a director	1) Rental income 2) Service income 3) Reimbursement  4) Service income	106 197 159  -0-	106 197 16  300	106 197 14  -0-	Rental and service fees   Commission fee from introducing clients to buy condominium room	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates Normal business at normal market rates
<b>MAC Capital Advisors Limited</b> Related by way of common Directors  Cancelled rental agreement since April 2013	5) Rental income 6) Service income 7) Reimbursement	39 114 8	11 34 8	-0- -0- -0-	Rental and service fees	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates
<b>Brooker Sukhothai Fund Ltd</b> An overseas investment fund related by way of common directors	8) Service income 9) Accounts receivable	118,073 101,952	47,356 24,765	188,799 177,214	Overseas subsidiary whose income is derived from offshore capital management	Normal business at mutually agreed price where the Company does not loose any interest
<b>Kingdom Property Co Ltd</b> Related by way of common directors in subsidiary  <b>In July 2012, no common directors</b>	10) Management and business services 11) Reimbursement 12) Interest expense 13) Interest receivable 14) Loan payable	462 31 151 223 5,008	-0- -0- -0- -0- -0-	-0- -0- -0- -0- -0-	Monthly management and business services	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates Interest calculated based on weighted average of cost for lending
<b>MCL Property Co Ltd</b> Related through the wife of a director of the Company, who is a director	15) Service income 16) Service income	213 -0-	202 111	202 75	Parking Fee for staff Commission fee from introducing clients to buy condominium room	Normal business at normal market rates
<b>Civetta Capital</b> Related by way of common Directors	17) Reimbursement 18) Accounts receivable	-0- -0-	-0- -0-	-6- -1-	Courier mail	Normal business at normal rate charged to other customers

The opinion of the Audit Committee in regard to the connected transactions as at 31 December 2014 was:

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

### Policy and Tendency of Connected Transactions in the Future

The Company has a policy that connected transactions must be carried out in a transparent manner and in the same way as would a non-connected transaction so as to ensure fairness and maximum benefit for the Company. The transactions will also be conducted in accordance with the regulations and procedures stipulated by the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission.

A director who has interests in any matter shall not be entitled to vote on such matter.

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

# MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS

## SUMMARY OF FINANCIAL STATEMENTS

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
<b>Assets</b>						
Cash and cash equivalents	51,201	126,075	199,872	170,645	237,963	223,620
Short term Investment, Investment in trading securities	148,547	80,100	115,058	519,554	640,281	831,865
Trade accounts receivable - net						
- Non-related companies – net	22,042	42,961	15,301	22,513	73,453	16,282
- Related companies	4,833	3,890	6,202	101,952	24,765	177,215
Accounts receivable - Others						
- Non-related companies	467	539	1,037	1,090	11,273	1,733
- Related companies	31,397	17,778	23,601	-	-	-
Loans – non-related companies	5,521	1,782	-	5,521	1,782	-
Loans – related companies	64,276	194,088	196,108	-	-	-
Other current assets	5,646	1,975	7,023	14,200	10,775	14,941
Deposit with restriction	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
Investment in subsidiary companies - net	128,148	130,148	130,148	-	-	-
Other Investments – net	8,928	8,928	8,928	8,928	8,928	8,929
Property, Plant and Equipment - net	31,587	29,596	27,434	31,618	29,763	27,533
Deferred tax assets	35,016	35,465	26,559	43,260	60,152	35,360
Other non-current assets	9,187	22,262	5,736	11,098	24,911	6,818
<b>Total Assets</b>	<b>561,796</b>	<b>710,587</b>	<b>778,007</b>	<b>945,380</b>	<b>1,139,046</b>	<b>1,359,296</b>
<b>Liabilities</b>						
Trade accounts payable – non-related companies	2,724	6,440	-	2,724	36,891	-
Trade accounts payable – related companies	1,070	20,593	-	1,469	2,447	1,626
Account payable - Others	26,823	25,039	26,746	33,756	30,993	30,250
Loan from non related companies	-	-	3,697	-	-	-
Loan from related companies	-	38,000	123,680	-	-	-
Accrued corporate income tax	-	7,520	11,566	1,746	16,252	17,022
Other Current Liabilities	4,210	3,837	7,453	4,361	5,114	7,767
Deferred tax liabilities	4,988	-	-	20,378	6,202	-
Employee benefits obligation	10,993	12,248	16,078	11,717	13,775	17,740
<b>Total Liabilities</b>	<b>50,808</b>	<b>113,678</b>	<b>189,220</b>	<b>76,151</b>	<b>111,674</b>	<b>74,405</b>
<b>Shareholders' Equity</b>						
Registered capital	561,589	702,924	702,924	561,589	702,924	702,924
Issued and fully paid-up capital	374,393	470,668	495,473	374,393	470,668	495,473
Warrants	18,720	18,506	16,529	18,720	18,506	16,529
Discount on shares	(31,446)	(29,382)	(10,637)	(31,446)	(29,382)	(10,637)
Retained earnings – Appropriated - Legal reserve	17,352	25,354	28,759	17,352	25,354	28,759
Retained earnings – Unappropriated	131,970	111,763	58,663	421,047	495,153	629,967
Other components of shareholders' equity	-	-	-	7,968	28,581	32,921
Non-Controlling interests	-	-	-	61,195	18,492	91,879
<b>Total Shareholders' Equity</b>	<b>510,989</b>	<b>596,910</b>	<b>588,787</b>	<b>869,229</b>	<b>1,027,372</b>	<b>1,284,891</b>
<b>Total Liabilities and Shareholders' Equity</b>	<b>561,796</b>	<b>710,587</b>	<b>778,007</b>	<b>945,380</b>	<b>1,139,046</b>	<b>1,359,296</b>

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
<b>Income Statement</b>						
<b>Revenue</b>						
Service income	153,920	437,808	42,315	369,837	524,707	238,204
Unrealized gain in trading securities	29,025	-	46,982	131,540	-	179,273
Gain on sale of trading securities	-	-	6,477	17,673	100,989	62,111
Dividend	97,534	53,320	70,568	11,983	6,320	4,440
Interest income	14,595	9,812	14,451	11,504	2,882	1,981
Reversal of allowance for doubtful accounts	2,270	-	310	1,327	64	310
Other income	587	2,147	7,650	651	3,109	8,238
<b>Total Revenues</b>	<b>297,931</b>	<b>503,087</b>	<b>188,753</b>	<b>544,515</b>	<b>638,071</b>	<b>494,557</b>
<b>Expenses</b>						
Cost of service	86,947	112,424	27,131	77,298	156,386	36,640
Selling and administrative expenses	63,291	50,469	54,570	80,516	66,645	79,344
Unrealized loss in trading securities	-	83,647	-	-	218,192	-
Loss on sale of trading securities	13,375	94,213	-	-	-	-
Loss on sale of investment in subsidiary	15,553	-	-	-	-	-
Financial costs	-	197	6,183	164	-	34
<b>Total Expenses</b>	<b>179,166</b>	<b>340,949</b>	<b>87,884</b>	<b>157,978</b>	<b>441,223</b>	<b>116,018</b>
Profit (loss) before income tax	118,765	162,137	100,869	386,537	196,848	378,539
Corporate income tax	(3,114)	(2,083)	(32,784)	(14,213)	14,816	(49,300)
<b>Net Profit (Loss) for the Year</b>	<b>115,651</b>	<b>160,054</b>	<b>68,085</b>	<b>372,324</b>	<b>211,664</b>	<b>329,239</b>
Attributable to :						
Equity holder of the parent	115,651	160,054	68,085	313,898	254,367	255,852
Non-controlling interests	-	-	-	58,425	(42,704)	73,387
	<b>115,651</b>	<b>160,054</b>	<b>68,085</b>	<b>372,324</b>	<b>211,664</b>	<b>329,239</b>

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
<b>Cash flows from operating activities</b>						
Net profit (loss) for the year	115,651	160,054	68,085	372,324	211,664	329,239
Adjustments to reconcile net profit to net cash provided by (used in) operating activities						
Depreciation	4,476	2,276	2,321	4,509	2,359	2,401
Allowance for doubtful account (reversal)	3,738	-	-	4,745	(64)	-
Unrealized loss (gain) in trading securities	(29,025)	83,647	(46,982)	(131,540)	218,192	(179,273)
Loss from equipment written off	-	84	-	-	84	-
Loss on sale of investment in subsidiaries	15,553	-	-	-	-	-
Dividend received from subsidiaries	(83,398)	(52,505)	(66,128)	-	-	-
Settlement of service revenue by ordinary shares - Of other company	(122,420)	(396,348)	-	(139,579)	(396,348)	-
Employee benefits	1,707	1,255	3,831	1,873	2,057	3,964
Income tax expense of current year	-	7,520	23,878	1,746	16,252	30,709
Deferred tax (income) expense	3,114	(5,437)	6,624	12,467	(31,068)	28,858
Financial costs	-	197	6,183	164	-	34
Operating Gain (loss) before changes in operating assets and liabilities	(90,604)	(199,257)	(2,188)	126,709	23,128	215,932
Operating assets decrease (increase)						
Short -Term Investment	65,476	406,568	12,024	70,648	82,850	(12,312)
Trade accounts receivable - other parties	(19,671)	(20,918)	27,659	(12,441)	(50,940)	57,172
Trade accounts receivable - related parties	(1,253)	942	(2,311)	(97,935)	77,187	(152,450)
Other Accounts receivable - other parties	162	(72)	(499)	203	(10,183)	9,540
Other Accounts receivable - related parties	(25,895)	13,618	10,584	-	-	-
Other current assets	(5,622)	3,671	(5,048)	(10,868)	3,425	(4,166)
Other non-current assets	1,510	-	18,591	8,860	698	20,770
Operating liabilities increase (decrease)						
Trade accounts payable - other parties	1,470	3,715	(6,440)	1,470	34,167	(36,891)
Trade accounts payable - related parties	1,070	19,523	(20,593)	279	978	(821)
Other current liabilities	25,910	(23,797)	42,912	16,750	(25,397)	14,670
Net cash received (paid) from operation	(47,447)	203,993	74,691	103,675	135,913	111,444
Payment of Interest expense	-	(197)	(6,183)	(164)	-	(34)
Payment of Corporate income tax	(5,517)	(13,074)	(14,376)	(7,351)	(14,447)	(16,365)
<b>Net cash provided by (used in) operating activities</b>	<b>(52,964)</b>	<b>190,722</b>	<b>54,132</b>	<b>96,160</b>	<b>121,466</b>	<b>95,045</b>
<b>Cash flows from investing activities</b>						
Investment in subsidiary, (increase)decrease	(9,222)	(2,000)	-	-	-	-
Sales on investment in subsidiary	755	-	-	-	-	-
Purchase of property, plant and equipments	(270)	(368)	(159)	(277)	(588)	(171)
Loan to related company (increase) decrease	(16,537)	(129,812)	(2,020)	-	-	-
Loan to other parties (increase) decrease	(2,636)	3,739	1,782	(2,636)	3,739	1,782
Dividend received from subsidiaries	83,397	52,505	49,721	-	-	-
Other investments, (increase) decrease	(8,928)	-	-	(8,928)	-	(1)
<b>Net cash provided by (used in) investing activities</b>	<b>46,559</b>	<b>(75,936)</b>	<b>49,324</b>	<b>(11,841)</b>	<b>3,151</b>	<b>1,610</b>
<b>Cash flow from financing activities</b>						
Loan from related company, increase (decrease)	-	38,000	85,680	-	-	-
Cash received in advance for exercise warrants	-	716	158	-	716	158
Cash received from minority interest from issuance Of ordinary shares in subsidiary	-	-	-	5,748	-	-
Dividend paid by the Company	(44,927)	(78,628)	(115,497)	(44,927)	(78,628)	(115,497)
Dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests	-	-	-	(3,878)	-	-
<b>Net cash provided by (used in) financing activities</b>	<b>(44,927)</b>	<b>(39,912)</b>	<b>(29,659)</b>	<b>(43,057)</b>	<b>(77,912)</b>	<b>(115,339)</b>

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Difference from translation of financial statements	-	-	-	(4,830)	20,613	4,341
Increase (Decrease) in cash and cash equivalents - net	(51,332)	74,874	73,797	36,432	67,318	(14,343)
Cash and cash equivalents, beginning of years	102,533	51,201	126,075	134,213	170,645	237,963
<b>Cash and cash equivalents, end of years</b>	<b>51,201</b>	<b>126,075</b>	<b>199,872</b>	<b>170,645</b>	<b>237,963</b>	<b>223,620</b>

## RATIO ANALYSIS

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
<b><u>Liquidity Ratios</u></b>						
Liquidity Ratio (times)	9.59	4.63	3.26	18.96	10.91	22.34
Quick Ratio (times)	6.51	2.49	1.94	18.49	10.65	22.04
Cash Ratio (times)	(2.57)	2.73	0.39	2.83	1.72	1.28
Accounts Receivable/Turnover (times)	9.19	11.88	1.24	5.30	4.71	1.63
Collection Period (days)	39.16	30.31	290.76	67.92	76.39	220.44
Accounts Payable/Turnover (times)	43.71	24.54	8.43	38.86	7.90	1.99
Payment Period (days)	8.24	14.67	42.73	9.26	45.60	181.23
Cash Cycle (days)	30.92	15.64	248.04	58.66	30.79	39.20
<b><u>Profitability Ratios</u></b>						
Gross Profit Margin (%)	43.51%	74.32%	35.88%	79.10%	70.20%	84.62%
Net Operating Profit Margin (%)	46.44%	66.83%	50.88%	70.28%	64.71%	76.04%
Other Profit Margin (%)	5.86%	2.38%	11.87%	2.48%	0.95%	2.13%
Operating Cash / Net Profit (%)	(40.67)%	56.74%	63.96%	25.76%	28.60%	25.82%
Net Profit Margin (%)	38.82%	31.81%	36.07%	57.65%	39.86%	51.73%
Return on Equity (%)	24.32%	28.89%	11.48%	44.40%	26.82%	22.13%
<b><u>Efficiency Ratios</u></b>						
Return on Assets (%)	22.73%	25.16%	9.15%	40.99%	24.41%	20.48%
Return on Fixed Asset (%)	356.57%	530.64%	246.91%	943.89%	836.50%	901.47%
Asset Turnover (times)	0.59	0.79	0.25	0.71	0.61	0.40
<b><u>Financial Policy Ratios</u></b>						
Debt to Equity Ratio (times)	0.10	0.19	0.32	0.09	0.11	0.06
Capability to Pay Interest Ratio (times)	-	933.74	2.45	498.67	-	1,385.21
Capability to Pay Contingency Ratio (times)	(1.19)	4.54	1.81	2.13	1.48	0.82
Dividend per Ratio (%)	38.85%	107.63%	169.64%	14.31%	67.72%	45.14%
Dividend per Share (Baht per share)	0.06	0.18	0.12	0.06	0.18	0.12
<b><u>Per Share Data</u></b>						
Par Value (Baht per share)	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
Net Profit (Baht per share)						
Basic earnings (loss) per share	0.15	0.20	0.07	0.42	0.32	0.27
Diluted earning (loss) per share	0.15	0.17	0.07	0.42	0.27	0.27
Book Value (Baht per share)	0.68	0.63	0.59	1.16	1.09	1.30

## EXPLANATION AND ANALYSIS BY MANAGEMENT

### Operating Results of the Company and Its Subsidiaries in 2014

The Company's policy for revenue recognition is that service income is recognized when services are rendered based on the stage of work completed while sales of goods are recognized after delivery and deduction of goods return, discount and allowance.

Sales and Service Income for 2014 decreased by Baht 286.51 million or by 54.60% to Baht 238.20 million from Baht 524.71 million. Since last year mainly income came from a big corporate restructuring project and raise fund for clients, listed companies, as well as referral fee from setting up property fund.

In this regard, cost of services and administrative expenses for 2014 decreased by Baht 107.05 million or by 48.00% to Baht 115.98 million from Baht 223.03 million.

As a result, net profit margin increased from net profit margin 39.86% in 2013 to net profit margin 51.73% in 2014

Investment income increased by Baht 138.51 million when compared with last year since increased in fair value of trading securities as of December 2014, details as the followings:

- Unrealized gain in trading securities increased Baht 179.27 million , however, gain on sale of trading securities decreased by Baht 38.88 million from Baht 100.99 million in 2013 to Baht 62.11 million in 2014.
- Dividend income decreased from 2013 by Baht 1.88 million from Baht 6.32 in 2013 to Baht 4.44 million in 2014.

Other revenues increased 74.05% or by Baht 4.48 million from Baht 6.05 million to Baht 10.53 million in 2014. This is because provision for obsolete stock (books) recovery increased by Baht 0.25 million, interest receivable decreased by Baht 0.90 million while other income increased by Baht 5.13 million major due to gain on exchange rate.

Gross profit margin slightly increased from 70.20% in 2013 to 84.62% in 2014 resulting in a net profit of Baht 255.85 million compared to a net profit of Baht 254.37 million in 2013. Basic earnings per share decreased from profit per share Baht 0.32 in 2013 to profit per share Baht 0.27 in 2014 while diluted earnings per share was still the same as 2013 which was profit per share Baht 0.27.

### Performance by Division

In 2014, the Company's revenues were mainly derived from provision of business and financial consulting, investment, real estate brokerage and consultancy, offshore capital management services, and its investment.



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

Revenue	Operated By	% Holding	2012		2013		2014	
			Baht '000	%	Baht '000	%	Baht '000	%
Business and Financial Consultancy,	BROOK		137,646	25.28	424,960	66.60	33,595	6.79
Real Estate Brokerage and Consultancy	Binswanger Brooker (Thailand) Ltd		1,739	0.32	16,861	2.64	75	0.02
Income from Other Subsidiaries			230,451	42.32	82,886	12.99	204,406	41.33
Interest Income	BROOK		11,504	2.11	2,882	0.45	1,981	0.40
Dividend Income	BROOK & Subsidiaries		11,983	2.20	6,320	0.99	4,440	0.90
Unrealized gain in Trading securities	BROOK & Subsidiaries		131,540	24.16	-	-	179,273	36.25
Gain on sale of Trading securities	BROOK & Subsidiaries		17,673	3.25	100,989	15.83	62,111	12.56
Other Income*	BROOK & Subsidiaries		1,979	0.36	3,173	0.50	8,676	1.75
<b>Total Revenues</b>			<b>544,515</b>	<b>100.00</b>	<b>638,071</b>	<b>100.00</b>	<b>494,557</b>	<b>100.00</b>

Notes:

\* Other income includes central income (expenses) charged to related companies, reversal of bad and doubtful debts and other reversal

The Company and its subsidiaries' revenue in 2014 from business activity of business and financial consulting, Real Estate Brokerage and Consultancy and investment advisory totaled Baht 238.08 million, which accounted for 48.14% of the total consolidated revenues in 2014.

Dividend income of Baht 4.44 million, accounting for 0.90% of total revenues in 2014 due to dividend income from trading securities. Interest income decreased by Baht 0.90 million to Baht 1.98 million in 2014 from Baht 2.88 million in the previous year.

Unrealized gain from trading securities in 2014 of Baht 179.27 million and Gain on sale of trading securities of Baht 62.11 million, accounted for 48.81% of the total consolidated revenues in 2014. Other revenues totaled Baht 8.68 million, which accounted for 1.75% of the total consolidated revenues in 2014.

Cost of services decreased by Baht 119.75 million from Baht 156.39 million to Baht 36.64 million in 2014. This was mainly due to services income decreased by Baht 286.50 million from Baht 524.71 million to Baht 238.20 million in 2014.

Selling and administrative expenses increased by Baht 12.70 million. The increase is due to increase in professional fee and staff and management benefit of Baht 12.70 million.

This has raised the Company's gross profit margin up from 70.20% in 2013 to 84.62% in 2014.

Unrealized gain in trading securities increased by Baht 179.27 million, while no loss on sales of trading securities in 2014. This has caused the Company and its subsidiaries to register a consolidated net profit of Baht 255.85 million for the year from a net profit of Baht 254.37 million in 2013. Net profit margin increased from net profit margin 39.86% in the previous year to net profit margin 51.73% in 2014. Diluted earnings per share in 2014 still was the same as earnings per share Baht 0.27 in 2013.

## **Financial Status of the Company and Its Subsidiaries**

### **Assets**

As at 31 December 2014, consolidated total assets increased by Baht 220.25 million or by 19.34% to Baht 1,359.30 million from Baht 1,139.05 million in 2013. Details are as follows:

- Total current assets increased by Baht 265.36 million. This was mainly due to increased in short term investment by an overseas subsidiary had invested in overseas fund namely Civetta Fund of US\$ 5.0 million and mark to market price of short term investment end December 2014 results short term investment increased by Baht 191.58 million, increased in trade accounts receivable - related companies by Baht 152.45 million due to management overseas fund increased, decreased in trade accounts receivable non-related companies by Baht 57.17 million due to project works have not been succeed yet in 2014, cash and cash equivalents decreased by Baht 14.34 million, decreased in accounts receivable - other by Baht 9.54 million, decreased in loan to non-related companies by Baht 1.78 million due to fully settlement and increased in other current assets –value added tax –net by Baht 4.16 million.
- Total non-current assets decreased by Baht 45.11 million. This was mainly due to decreased in deferred tax assets by Baht 24.79 million, decreased in withholding tax withheld by Baht 18.09 million and decreased in property plant and equipment –net by Baht 2.23 million

Trade accounts receivable- net non-related companies total amount Baht 16.28 million was net from allowance for doubtful accounts amounting to Baht 2.51 million which was overdue over 365 days. Most of them were lack of liquidity and not existing. The Company had considered that setting up allowance for doubtful accounts Baht 2.51 million was adequate and sufficient.

Trade accounts receivable- net non-related companies total amount Baht 16.28 million included accounts receivable not yet due amounting to Baht 11.93 million and overdue within 1 year amounting to Baht 4.35 million.

Loan to Others – Apex Development PCL had been set up allowance for doubtful accounts amounting to Baht 27.37 million since 2010.

As at 31 December 2012, the Company had already set up an allowance for doubtful account for all loan to Kingdom Property Co Ltd, for which in proportion to their equity participation, to Binswanger Brooker (Thailand) Ltd for use as working capital total amounting to Baht 5.00 million.

Other investments (net) include investments of Baht 8.93 million Apex Development Public Co Ltd, a property development company for which Apex right offerings by newly –issued ordinary shares to the existing shareholders total amount 47.74 million shares at offering price 0.187 Baht per share.

A subsidiary, Brooker International Co., Ltd, invests in common shares of Civetta Capital, fund management in Civetta Fund, amounting to Baht 559.13 equivalent to EURO 12.50 which represents 12.5% of the total ordinary shares.

### **Liabilities and Shareholders' Equity**

Consolidated total liabilities decreased by 33.37% or Baht 37.27 million to Baht 74.40 million in 2014 from Baht 111.67 million in the previous year. The decrease is due to decrease in current liabilities by Baht 35.03 and non-current liabilities by Baht 2.24 million. The Company had only current and no long-term liabilities.

Increased in current liabilities major came from accounts payable - Other decreased by Baht 36.89 million and accrued corporate income increased by Baht 0.77million, decreased in accounts payable – related companies and accounts payable-other non related by Baht 1.56 million. Other current liabilities increased major due to withholding tax withheld interim dividend payment on 1 December 2014 by Baht 2.65 million.

Non-current liabilities decreased major came from deferred tax liabilities decreased by Baht 6.20 million and employee benefit obligation increased by Baht 3.96 million.

As at 31 December 2014, shareholder's equity increased by 25.07% or Baht 257.52 million from Baht 1,027.37 million in 2013 to Baht 1,284.89 million in 2014 as recorded consolidated net profit Baht 255.85 million, increase in minority interests of Baht 73.39 million, increase in difference from translation of financial statements of Baht 4.34 million, loss from estimate of actuarial assumption to retained earnings of Baht 2.13 million, dividend payment of Baht 115.50 million and ordinary shares of Brooker issued to warrants holders due to exercise BROOK-W4 of Baht 41.57 million.

As the Company registered a net profit of Baht 68.08 million in 2014 in its separate financial statement, together with during the year made cash interim dividend payment of Baht 49.54 million. The Company had appropriated Baht 3.40 million for statutory reserve in accordance with Section 116 of the Public Limited Companies Act BE 2535 (1992), which states "The company shall allocate not less than five percent of its annual net profit less the accumulated losses brought forward (if any) to a reserve fund until this fund attains an amount not less than ten percent of the registered capital, unless the company's articles of association or other laws require a larger reserve fund." Unappropriated retained earnings (loss) as at 31 December 2014 for the Company only was Baht 58.66 million and for the consolidated financial statements was Baht 629.97 million.

Despite its low debt to equity ratio of 0.06 times as at 31 December 2014 compared to 0.11 times in 2013, the Company had increased in liquidity in 2014 of 22.34 times as opposed to 10.91 times in the previous year. Return on asset and return on equity ratios for the year are equal to 20.48% and 22.13%, respectively.

#### Cash Flow

As at 31 December 2014, cash and cash equivalent was Baht 223.62 million, which is a net decrease of Baht 14.34 million from 2013 with operating gain before changes in operating assets and liabilities of Baht 215.93 million, net cash used in operating activities of Baht 120.88 million, net cash provided by investing activities of Baht 1.61 million, and net cash used in by financing activities of Baht 115.34 million, as well as translation adjustment of the financial statement of the overseas subsidiaries increase of Baht 4.34 million.

Net cash used by operating activities of Baht 120.88 million were provided by trade accounts receivable -other parties of Baht 57.17 million, provided by other accounts receivable - other parties of Baht 9.54 million, used by trade accounts receivable – related parties of Baht 152.45 million, used by short- term investment of Baht 12.31 million and provided by other current assets and other non-current assets of Baht 16.60 million, used by trade accounts payable - other parties and trade accounts payable – related parties of Baht 37.70 million, provided by other current liabilities of Baht 14.67 million and payment of Corporate income tax of Baht 16.40 million.

Net cash provided by investing activities of Baht 1.61 million were provided by loan to other parties of Baht 1.78 million and payment for purchase of property, plant and equipments of Baht 0.17 million

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

Net cash used in financing activities of Baht 115.34 million were cash received in advance for exercise warrants of Baht 0.16 million and dividend paid by the Company of Baht 115.50 million

**Audit Fee for 2014**

(1) Audit Fee

Audit fee of the Company and its subsidiaries for the year 2014 payable to A.M.T. & Associates was:

- Audit Fee of Baht 1,580,000

(The Audit fee of the company and its subsidiaries in 2014 is subject to change pursuant to the actual number of subsidiaries and/or actual workload)

(2) Non-audit Fee: None

**Interested investors can study more for the Company's information from FORM 56-1 which had been submitted to SEC at [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) or the Company website at [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com)**

## INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

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

I have audited the accompanying consolidated financial statements of The Brooker Group Public Company Limited and its subsidiaries, which comprise the consolidated statement of financial position as of December 31, 2014, the related consolidated statements of changes in shareholders' equity, consolidated income, consolidated comprehensive income and consolidated cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information. I have also audited the separate financial statements for the same period of The Brooker Group Public Company Limited.

#### Management's Responsibility for the Financial Statements

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

#### Auditor's Responsibility

My responsibility is to express an opinion on these financial statements based on my audit. I conducted my audit in accordance with Standards on Auditing. Those standards require that I comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my audit opinion.

#### Opinion

In my opinion, the financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of The Brooker Group Public Company Limited and its subsidiaries and of The Brooker Group Public Company Limited as of December 31, 2014, and the result of their operation and cash flows for the year then ended in accordance with financial reporting standards.

**Other matter**

The consolidated financial statements of Brooker Group Public Co., Ltd. and its subsidiaries and the separate financial statements of Brooker Group Public Co., Ltd. for the year ended December 31, 2013 audited by another auditor in my office, in accordance with auditing standards, and expressed an unqualified opinion on those statements in her report dated February 26, 2014, The consolidated and separate statements of financial position as of December 31, 2013, as presented herein for comparative purposes, formed an integral part of those financial statements.



**( Chaiyuth Angsuwithaya )**

Certified Public Accountant

Registration No. 3885

A.M.T. & ASSOCIATES  
Bangkok, Thailand  
February 23, 2015

## FINANCIAL STATEMENTS

### THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION AS AT 31 DECEMBER 2014 AND 2013

(Unit : Baht)

	Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		2014	2013	2014	2013
<b>A S S E T S</b>					
<b>CURRENT ASSETS</b>					
Cash and cash equivalents	3	223,619,686.15	237,962,838.75	199,871,546.07	126,075,151.44
Short-term investments	4	831,865,473.11	640,280,778.85	115,057,933.15	80,099,832.88
Trade accounts receivable - net					
Non-related companies	5	16,281,820.00	73,453,453.00	15,301,000.00	42,960,500.00
Related companies	2.2	177,215,042.07	24,764,920.40	6,201,674.19	3,890,322.89
Accounts receivable - Other					
Non-related companies	6	1,733,435.94	11,273,284.70	1,037,470.29	538,717.98
Related companies	2.3	-	-	23,601,146.59	17,778,288.48
Loans					
Non-related companies	7	-	1,782,046.94	-	1,782,046.94
Related companies	2.4	-	-	196,108,186.62	194,087,954.78
Other current assets					
Value added tax - net		14,941,171.08	10,774,975.09	7,023,230.73	1,975,255.79
<b>TOTAL CURRENT ASSETS</b>		<b>1,265,656,628.35</b>	<b>1,000,292,297.73</b>	<b>564,202,187.64</b>	<b>469,188,071.18</b>
<b>NON-CURRENT ASSETS</b>					
Deposit with restriction	8	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
Investments in subsidiary companies	9	-	-	130,148,048.66	130,148,048.66
Other investments	10	8,928,526.12	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99
Property, Plant and Equipment - net	11	27,532,530.29	29,762,637.99	27,434,168.04	29,595,767.90
Deferred tax assets	16	35,359,877.07	60,152,456.40	26,559,203.50	35,465,356.88
Other non-current assets					
Withholding tax withheld		3,071,556.18	21,163,667.16	2,063,701.56	18,590,875.96
Others		3,746,900.00	3,746,900.00	3,671,300.00	3,671,300.00
<b>TOTAL NON-CURRENT ASSETS</b>		<b>93,639,389.66</b>	<b>138,753,628.54</b>	<b>213,804,388.75</b>	<b>241,399,316.39</b>
<b>TOTAL ASSETS</b>		<b>1,359,296,018.01</b>	<b>1,139,045,926.27</b>	<b>778,006,576.39</b>	<b>710,587,387.57</b>

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

**THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (Continued)**  
**AS AT 31 DECEMBER 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		2014	2013	2014	2013
<b>LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY</b>					
<b>CURRENT LIABILITIES</b>					
Accounts Payable – Trade					
Non-related companies		-	36,891,166.89	-	6,439,502.89
Related companies		1,625,976.33	2,446,794.44	-	20,593,375.00
Accounts Payable – Other					
Non-related companies	12	30,250,144.84	30,993,063.69	26,745,716.11	25,039,478.44
Related companies		-	-	3,696,505.62	-
Loan from related companies		-	-	123,680,000.00	38,000,000.00
Accrued corporate income tax		17,021,743.14	16,252,365.86	11,565,557.97	7,520,236.22
Other current liabilities					
Suspense output tax		1,396,204.79	4,213,468.22	1,385,704.79	3,051,468.22
Others		6,371,380.42	900,847.64	6,067,185.09	785,216.87
<b>TOTAL CURRENT LIABILITIES</b>		<b>56,665,449.52</b>	<b>91,697,706.74</b>	<b>173,140,669.58</b>	<b>101,429,277.64</b>
<b>NON-CURRENT LIABILITIES</b>					
Deferred tax liabilities	16	-	6,201,588.48	-	-
Employee benefits obligation	13	17,739,213.00	13,774,813.50	16,078,906.00	12,248,375.90
<b>TOTAL NON-CURRENT LIABILITIES</b>		<b>17,739,213.00</b>	<b>19,976,401.98</b>	<b>16,078,906.00</b>	<b>12,248,375.90</b>
<b>TOTAL LIABILITIES</b>		<b>74,404,662.52</b>	<b>111,674,108.72</b>	<b>189,219,575.58</b>	<b>113,677,653.54</b>
<b>SHAREHOLDERS' EQUITY</b>					
Share capital - Baht 0.50 each					
Registered					
- Ordinary share 1,405,847,286 shares		702,923,643.00	702,923,643.00	702,923,643.00	702,923,643.00
Issued and paid up					
- Ordinary share 941,336,570 shares in year 2013		-	470,668,285.00	-	470,668,285.00
- Ordinary share 990,945,813 shares in year 2014		495,472,906.50	-	495,472,906.50	-
Warrants	14	16,529,437.60	18,505,901.60	16,529,437.60	18,505,901.60
Discount on share capital		(10,637,348.19)	(29,381,737.57)	(10,637,348.19)	(29,381,737.57)
Retained earnings					
Appropriated - Legal reserve		28,758,527.86	25,354,300.66	28,758,527.86	25,354,300.66
Unappropriated		629,966,659.75	495,152,672.79	58,663,477.04	111,762,984.34
Other components of shareholders' equity		32,921,711.59	28,580,837.00	-	-
Total Equity of the Parent		1,193,011,895.11	1,008,880,259.48	588,787,000.81	596,909,734.03
Non-controlling interests		91,879,460.38	18,491,558.07	-	-
<b>Total Shareholders' Equity</b>		<b>1,284,891,355.49</b>	<b>1,027,371,817.55</b>	<b>588,787,000.81</b>	<b>596,909,734.03</b>
<b>TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY</b>		<b>1,359,296,018.01</b>	<b>1,139,045,926.27</b>	<b>778,006,576.39</b>	<b>710,587,387.57</b>

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



**THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENT OF INCOME**  
**FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		2014	2013	2014	2013
<b>REVENUES</b>					
Services income		238,204,034.52	524,706,649.98	42,314,785.62	437,807,880.66
Unrealized gain in trading securities	4.4	179,273,090.76	-	46,981,980.73	-
Gain on sales of trading securities		62,110,845.21	100,989,496.11	6,476,721.42	-
Dividend income	9 <sup>(3)</sup>	4,439,973.75	6,320,020.28	70,567,810.55	53,319,786.00
Other income					
Interest income		1,980,620.44	2,881,992.71	14,450,733.32	9,811,871.42
Reversal of allowance for obsolete inventory		310,155.68	-	310,155.68	-
Reversal of allowance for doubtful accounts		-	64,000.00	-	-
Others		8,237,952.80	3,108,755.09	7,650,352.94	2,147,209.07
<b>Total revenues</b>	2.1	<b>494,556,673.16</b>	<b>638,070,914.17</b>	<b>188,752,540.26</b>	<b>503,086,747.15</b>
<b>EXPENSES</b>					
Cost of services		36,640,209.22	156,386,002.23	27,130,611.86	112,423,850.75
Administrative expenses		79,343,931.25	66,645,438.87	54,570,538.80	50,469,228.84
Unrealized loss in trading securities		-	218,191,718.75	-	83,646,695.82
Loss on sales of trading securities		-	-	-	94,212,703.08
Financial costs		33,553.77	-	6,182,937.62	196,767.12
<b>Total expenses</b>	2.1	<b>116,017,694.24</b>	<b>441,223,159.85</b>	<b>87,884,088.28</b>	<b>340,949,245.61</b>
Profit (loss) before income tax		378,538,978.92	196,847,754.32	100,868,451.98	162,137,501.54
Income tax expense	16	(49,299,514.30)	14,815,755.33	(32,783,907.93)	(2,083,013.54)
<b>NET PROFIT (LOSS)</b>		<b>329,239,464.62</b>	<b>211,663,509.65</b>	<b>68,084,544.05</b>	<b>160,054,488.00</b>
Net income (loss) attributable to :					
Equity holders of the parent		255,851,562.31	254,367,296.10	68,084,544.05	160,054,488.00
Non-controlling interests		73,387,902.31	(42,703,786.45)	-	-
		329,239,464.62	211,663,509.65	68,084,544.05	160,054,488.00
<b>BASIC EARNINGS PER SHARE</b>					
Equity holders of the parent (Baht)	15	0.27	0.32	0.07	0.20
Number of weighted average shares (shares)		<b>955,095,750</b>	<b>792,220,586</b>	<b>955,095,750</b>	<b>792,220,586</b>
<b>DILUTED EARNINGS PER SHARE</b>					
Equity holders of the parent (Baht)	15	0.27	0.27	0.07	0.17
Number of weighted average shares (shares)		<b>950,991,764</b>	<b>925,265,765</b>	<b>950,991,764</b>	<b>925,265,765</b>

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

**THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENTS OF COMPREHENSIVE INCOME**  
**FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		2014	2013	2014	2013
<b>Profit (loss) for the years</b>		329,239,464.62	211,663,509.65	68,084,544.05	160,054,488.00
Other comprehensive income (loss)					
Exchange differences on translating foreign operations		4,340,874.59	20,613,152.96	-	-
Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	13	(2,135,873.00)	-	(2,282,349.00)	-
Other comprehensive income (loss) for the years, net of tax		2,205,001.59	20,613,152.96	(2,282,349.00)	-
<b>Total comprehensive income (loss) for the years</b>		<b>331,444,466.21</b>	<b>232,276,662.61</b>	<b>65,802,195.05</b>	<b>160,054,488.00</b>
Total comprehensive income (loss) attributable to :					
<b>Equity holders of the parent</b>		258,056,563.90	274,980,449.06	65,802,195.05	160,054,488.00
Non-controlling interests		73,387,902.31	(42,703,786.45)	-	-
		<b>331,444,466.21</b>	<b>232,276,662.61</b>	<b>65,802,195.05</b>	<b>160,054,488.00</b>

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

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

## STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY

## CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT

## FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2014 AND 2013

(Unit :  
Baht)

	Note	Issued and paid – up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings		Other components of shareholders' equity				Equity attributable to equity holders of parent	Non Controlling Interests	Total
					Appropriated legal reserve	Unappropriated	Difference from translation of financial statements	Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	Difference from changes in non-controlling interests	Total other components of shareholders' equity			
Beginning balance as at January 1, 2013		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	398,164,339.04	(2,757,515.96)	-	10,725,200.00	7,967,684.04	785,150,639.47	61,195,314.52	846,345,953.99
Effect of changes in accounting policy		-	-	-	-	22,882,746.74	-	-	-	-	22,882,746.74	-	22,882,746.74
- Deferred tax		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Balance as at January 1, 2013 - Restated		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	421,047,085.78	(2,757,515.96)	-	10,725,200.00	7,967,684.04	808,033,386.21	61,195,314.52	869,228,700.73
Changes in equity													
Ordinary shares of subsidiary issued during the year to non controlling interest		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.00	30.00
Ordinary shares increased - exercise of warrants	14.1	2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	-	-	-	-	4,494,879.40	-	4,494,879.40
Ordinary shares increased - stock dividend payment	17	83,630,529.50	-	-	-	(93,630,529.50)	-	-	-	-	-	-	-
Cash Dividend paid	17	-	-	-	-	(76,628,455.19)	-	-	-	-	(76,628,455.19)	-	(76,628,455.19)
Appropriated to legal reserve		-	-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-	-	-	-	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	254,367,296.10	20,613,152.96	-	-	20,613,152.96	274,980,449.06	(42,703,786.46)	232,276,662.61
Ending balance as at December 31, 2013		470,666,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	495,152,672.79	17,855,637.00	-	10,725,200.00	28,580,837.00	1,008,880,259.48	16,491,556.07	1,027,371,817.55

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

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

**FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Issued and paid – up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings		Other components of shareholders' equity				Equity attributable to equity holders of parent	Non Controlling Interests	Total
					Appropriated legal reserve	Unappropriated	Difference from translation of financial statements	Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	Difference from changes in non-controlling interests	Total other components of shareholders' equity			
<b>Beginning balance as at January 1, 2014</b>		470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	485,152,672.79	17,855,637.00	-	10,725,200.00	28,560,837.00	1,008,880,259.48	18,491,558.07	1,027,371,817.55
<b>Changes in equity</b>													
Ordinary shares increased - exercise of warrants	14.1	24,804,621.50	(1,976,464.00)	18,744,389.38	-	-	-	-	-	-	41,572,546.88	-	41,572,546.88
Cash Dividend paid	17	-	-	-	-	(115,497,475.15)	-	-	-	-	(115,497,475.15)	-	(115,497,475.15)
Appropriated to legal reserve		-	-	-	3,404,227.20	(3,404,227.20)	-	-	-	-	-	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	255,851,562.31	4,340,874.59	(2,135,873.00)	-	2,205,001.59	258,056,563.90	73,387,902.31	331,444,466.21
Transfer Gain (loss) from estimate of actuarial -assumptions to Retained earnings		-	-	-	-	(2,135,873.00)	-	2,135,873.00	-	2,135,873.00	-	-	-
<b>Ending balance as at December 31, 2014</b>		495,472,906.50	16,529,437.60	(10,637,348.19)	28,758,527.86	629,966,659.75	22,196,511.59	-	10,725,200.00	32,921,711.59	1,193,011,895.11	91,879,460.38	1,284,891,355.49

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

**THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY**  
**SEPARATE FINANCIAL STATEMENT**  
**FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Issued and paid - up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings (Deficit)		Other components of shareholders' equity	Total
					Appropriated legal reserve	Unappropriated	Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	
<b>Beginning balance as at January 1, 2013</b>		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	101,942,071.23	-	480,960,687.62
Effect of changes in accounting policy								
- Deferred tax		-	-	-	-	30,028,134.20	-	30,028,134.20
Balance as at January 1, 2013 - Restated		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	131,970,205.43	-	510,988,821.82
<b>Changes in equity for 2013</b>								
Ordinary shares Increased – exercise of warrants	14.1	2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	-	4,494,879.40
Ordinary shares Increased – Stock Dividend payment	17	93,630,529.50	-	-	-	(93,630,529.50)	-	-
Cash Dividend paid	17	-	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)
Appropriated to legal reserve		-	-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	160,054,488.00	-	160,054,488.00
<b>Ending balance as at December 31, 2013</b>		<b>470,668,285.00</b>	<b>18,505,901.60</b>	<b>(29,381,737.57)</b>	<b>25,354,300.66</b>	<b>111,762,984.34</b>	<b>-</b>	<b>596,909,734.03</b>
<b>Beginning balance as at January 1, 2014</b>		470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	111,762,984.34	-	596,909,734.03
<b>Changes in equity for 2014</b>								
Ordinary shares Increased – exercise of warrants	14.1	24,804,621.50	(1,976,464.00)	18,744,389.38	-	-	-	41,572,546.88
Cash Dividend paid	17	-	-	-	-	(115,497,475.15)	-	(115,497,475.15)
Appropriated to legal reserve		-	-	-	3,404,227.20	(3,404,227.20)	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	68,084,544.05	(2,282,349.00)	65,802,195.05
Transfer Gain (loss) from estimate of actuarial - assumptions to Retained earnings		-	-	-	-	(2,282,349.00)	2,282,349.00	-
<b>Ending balance as at December 31, 2014</b>		<b>495,472,906.50</b>	<b>16,529,437.60</b>	<b>(10,637,348.19)</b>	<b>28,758,527.86</b>	<b>58,663,477.04</b>	<b>-</b>	<b>588,787,000.81</b>

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

**THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENTS OF CASH FLOW**  
**FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		2014	2013	2014	2013
<b>CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES :</b>					
Net profit (loss) for the year		329,239,464.62	211,663,509.65	68,084,544.05	160,054,488.00
Adjustments to reconcile net profit to net cash- provided by (used in) operating activities					
Depreciation	11	2,401,283.50	2,359,010.96	2,320,975.66	2,275,822.81
Allowance for doubtful account (reversal)		-	(64,000.00)	-	-
Unrealized loss (gain) in trading securities	4.4	(179,273,090.76)	218,191,718.75	(46,981,980.73)	83,646,695.82
Loss from equipment written off		-	84,172.99	-	84,172.99
Dividend received from subsidiaries	9 <sup>(3)</sup>	-	-	(66,127,836.80)	(52,504,740.00)
Settlement of service revenue by ordinary- shares of other company		-	(396,348,074.98)	-	(396,348,074.98)
Employee benefits	13	3,964,399.50	2,057,373.09	3,830,530.10	1,255,182.62
Income tax expense of current year	16	30,708,523.45	16,252,365.86	23,877,754.55	7,520,236.22
Deferred tax (income) expense	16	28,858,294.81	(31,068,121.18)	6,623,804.38	(5,437,222.68)
Financial costs		33,553.77	-	6,182,937.62	196,767.12
<b>Operating gain (loss) before changes in operating assets and liabilities</b>		<b>215,932,428.89</b>	<b>23,127,955.14</b>	<b>(2,189,271.17)</b>	<b>(199,256,672.08)</b>
<b>Operating assets (increase), decrease</b>					
Short - term Investment	4.3	(12,311,603.50)	82,850,253.70	12,023,880.46	406,568,446.50
Trade accounts receivable - other parties		57,171,633.00	(50,940,453.00)	27,659,500.00	(20,918,500.00)
Trade accounts receivable - related parties		(152,450,121.67)	77,187,123.74	(2,311,351.30)	942,407.97
Other accounts receivable - other parties		9,539,848.76	(10,183,072.04)	(498,752.31)	(72,038.70)
Other accounts receivable - related parties		-	-	10,583,541.89	13,618,248.17
Other current assets		(4,166,195.99)	3,425,321.16	(5,047,974.94)	3,670,521.77
Other non-current assets		20,770,145.96	698,272.90	18,590,875.96	-
<b>Operating liabilities increase, (decrease)</b>					
Trade accounts payable - other parties		(36,891,166.89)	34,166,903.02	(6,439,502.89)	3,715,239.02
Trade accounts payable - related parties		(820,818.11)	978,131.23	(20,593,375.00)	19,523,375.00
Other accounts payable - other parties		(742,918.85)	(2,762,461.14)	1,706,237.67	2,327,141.32
Other accounts payable - related parties		-	-	3,696,505.62	-
Other current liabilities		15,412,519.91	(22,634,758.67)	37,510,761.95	(26,124,944.04)
Net cash received from operation		111,443,751.51	135,913,216.04	74,691,075.94	203,993,224.93
Payment of interest expense		(33,553.77)	-	(6,182,937.62)	(196,767.12)
Payment of Corporate income tax		(16,364,815.29)	(14,447,094.04)	(14,375,898.14)	(13,074,157.72)
<b>Net cash provided by (used in) operating activities</b>		<b>95,045,382.45</b>	<b>121,466,122.00</b>	<b>54,132,240.18</b>	<b>190,722,300.09</b>

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

**THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES**  
**STATEMENTS CASH FLOW (Continued)**  
**FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2014 AND 2013**

(Unit : Baht)

	Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		2014	2013	2014	2013
<b>CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES :</b>					
Investment in subsidiary, (increase) decrease	9(2)	-	-	-	(1,999,970.00)
Other investment, (increase) decrease	10	(559.13)	-	-	-
Purchase of property, plant and equipments	11	(171,175.80)	(587,962.01)	(159,375.80)	(368,194.71)
Loan to other parties (increase) decrease	7	1,782,046.94	3,739,008.08	1,782,046.94	3,739,008.08
Loan to related company (increase) decrease	2.4	-	-	(2,020,231.84)	(129,811,610.24)
Dividend received from subsidiaries	9(3)	-	-	49,721,436.80	52,504,740.00
<b>Net cash provide by (used in) investing Activities</b>		<b>1,610,312.01</b>	<b>3,151,046.07</b>	<b>49,323,876.10</b>	<b>(75,936,026.87)</b>
<b>CASHFLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES</b>					
Loan from related company, increase (decrease)		-	-	85,680,000.00	38,000,000.00
Cash received in advance for exercise warrants	14.1	157,753.50	716,305.64	157,753.50	716,305.64
Cash received from minority interest from-issuance of ordinary shares in subsidiary		-	30.00	-	-
Dividend paid by the Company		(115,497,475.15)	(78,628,455.19)	(115,497,475.15)	(78,628,455.19)
<b>Net cash provided by (used in) financing Activities</b>		<b>(115,339,721.65)</b>	<b>(77,912,119.55)</b>	<b>(29,659,721.65)</b>	<b>(39,912,149.55)</b>
Difference from translation of financial statements		4,340,874.59	20,613,152.96	-	-
<b>INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS – NET</b>		<b>(14,343,152.60)</b>	<b>67,318,201.48</b>	<b>73,796,394.63</b>	<b>74,874,123.67</b>
<b>CASH AND CASH EQUIVALENTS, BEGINNING OF YEARS</b>		<b>237,962,838.75</b>	<b>170,644,637.27</b>	<b>126,075,151.44</b>	<b>51,201,027.77</b>
<b>CASH AND CASH EQUIVALENTS, END OF YEARS</b>		<b>223,619,686.15</b>	<b>237,962,838.75</b>	<b>199,871,546.07</b>	<b>126,075,151.44</b>
<b>OPERATING AND INVESTMENT ACTIVITIES NOT AFFECTING CASH</b>					
Settlement of service revenue by ordinary shares – of other company		-	396,348,074.98	-	396,348,074.98
Stock Dividend Paid	17	-	93,630,529.50	-	93,630,529.50
Increase (decrease) in dividend receivable from subsidiaries	9(3)	-	-	16,406,400.00	-
Decreased in other current liabilities - Payment of shares received in advance	14.1	41,572,546.88	-	41,572,546.88	-
Increased in paid up share capital from registration - of shares from exercise of warrant	14.1	41,572,546.88	-	41,572,546.88	-

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

**THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES  
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS  
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2014**

## **1. GENERAL INFORMATION**

### **1.1 General matter**

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

### **1.2 Basis for the preparation**

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

The consolidated financial statements for the years ended December 31, 2014 and 2013, have been included the financial statements of its subsidiaries and overseas subsidiaries (Brooker International Company Limited and Brooker Dunn Asset Advisory Limited) after eliminated significant inter-company transactions. The financial statements for the overseas subsidiaries reflect total assets as of December 31, 2014 and 2013 amount of Baht 726.40 million and Baht 407.14 million respectively, (equivalent to 53.44% and 35.74% respectively of total assets in the consolidated financial statement), total liabilities amount of Baht 19.55 million and Baht 24.25 million respectively (equivalent to 26.28% and 21.71% respectively of total liabilities in the consolidated financial statement) and net profit for the years then ended, amount of Baht 203.09 million and net loss Baht 6.40 million respectively (equivalent to 61.68% of net profit and 3.02% of net profit in the consolidated financial statement respectively)

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

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



### 1.3 Basis of consolidation

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

Company's name	Nature of business	Relationship	Country of incorporation	Percentage of shareholding	
				As at December 31	
				2014	2013
<b><u>Subsidiary companies</u></b>					
Brooker Business Solutions Company Limited	Business consultant for small and medium enterprises and foreign investors	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Capital Company Limited	Investment in other companies	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	Real estate brokerage and consultancy	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Planner Co., Ltd (2) (Formerly known as "Brooker Consulting Co.,Ltd.")	Business consultant	Indirect Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd	Business consultant and Investment in other companies	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd. (1)	Financial consultant	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker International Company Limited	Financial consultant for overseas clients	Share holding and joint directors	Hong Kong	100.00	100.00
Brooker Dunn Asset Advisory Limited	Fund Management of foreign investors outside Thailand	Indirect Share holding and joint directors	British Virgin Island	-	-
<b><u>Related Companies</u></b>					
Jaturus Project Co., Ltd.	Real estate, Consultancy	Joint directors	Thailand	-	-
Brooker Sukhothai Fund	Fund	Joint directors	British Virgin Island	-	-
Civetta Capital Co., Ltd. (3)	Fund Management	Joint directors	Cayman Islands		
M.C.L. Company Limited	Real estate, Renting	Joint directors	Thailand	-	-
M.C.L. Property Co., Ltd.	Real estate, Consultancy	Joint directors	Thailand	-	-
MAC Capital Advisors Limited	Independent global investment banking and brokerage from the Middle East	Joint directors	Castries, St. Lucia	-	-

- (1) On January 21, 2013, the Company invested in the ordinary shares the Brooker Investment Advisory Securities Co., Ltd. (a subsidiary) amounting to Baht 1,999,970 which represents 99.99% of the total ordinary shares. The registered share of the subsidiary is Baht 2 million or 200,000 shares at Baht 10 each par value.
- (2) On August 29, 2013 the name of Brooker Consulting Co., Ltd. was changed to Brooker Planner Co., Ltd.
- (3) On March 4, 2014, Brooker International Co., Ltd invested in common shares of Civetta Capital Limited amounting to Baht 550.48 equivalent to US\$ 17.04 and EURO 12.50, which represents 12.50% of the total ordinary shares. The registered share of such company is EURO 100.

## 1.4 ADOPTION OF NEW FINANCIAL REPORTING STANDARDS

### 1.4.1 Financial reporting standards which are effective for the current year

During the year, the Company and its subsidiaries adopted a number of revised and new accounting standards, issued by the Federation of Accounting Professions, which are effective for financial statement year beginning on or after January 1, 2014 and relevant to the Group business as follows;

#### Accounting Standard

- TAS 1 Presentation of Financial Statements (revised 2012)
- TAS 7 Statement of Cash Flows (revised 2012)
- TAS 12 Income Taxes (revised 2012)
- TAS 17 Leases (revised 2012)
- TAS 18 Revenue (revised 2012)
- TAS 19 Employee Benefits (revised 2012)
- TAS 21 The Effects of Changes in Foreign Exchange Rate (revised 2012)
- TAS 24 Related Party Disclosures (revised 2012)
- TAS 28 Investments in Associates (revised 2012)
- TAS 31 Interests in Joint Venture (revised 2012)
- TAS 34 Interim Financial Reporting (revised 2012)
- TAS 36 Impairment of Assets (revised 2012)
- TAS 38 Intangible Assets (revised 2012)

#### Financial Reporting Standard

- TFRS 2 Share - Based Payments (revised 2012)
- TFRS 3 Business Combinations (revised 2012)
- TFRS 5 Non - current Assets Held for Sale and Discontinued Operations (revised 2012)
- TFRS 8 Operating Segments (revised 2012)

#### Accounting Standard Interpretations

- TSIC 15 Operating Leases - Incentives
- TSIC 27 Evaluating the Substance of Transactions Involving the Legal Form of a Lease
- TSIC 29 Service Concession Arrangements: Disclosures
- TSIC 32 Intangible Assets - Web Site Costs

#### Financial Reporting Standard Interpretations

- TFRIC 1 Changes in Existing Decommissioning, Restoration and Similar Liabilities
- TFRIC 4 Determining whether an Arrangements contains a Lease
- TFRIC 5 Rights to Interests arising from Decommissioning, Restoration and Environmental Rehabilitation Funds
- TFRIC 7 Applying the Restatement Approach under TAS 29 Financial Reporting in Hyperinflationary Economies
- TFRIC 10 Interim Financial Reporting and Impairment
- TFRIC 12 Service Concession Arrangements
- TFRIC 13 Customer Loyalty Programmers
- TFRIC 17 Distributions of Non - cash Assets to Owners
- TFRIC 18 Transfers of Assets from Customers

Adoption of the above financial reporting standards in the current year does not have material effect on the financial statements.

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

The Federation of Accounting Professions has issued TFRS 4 Insurance Contracts (revised 2012) to be effective for financial statements period beginning on or after January 1, 2016, which the management of the Company and its subsidiaries have assessed that the said financial reporting standard has no impact on the financial statement due to it is not relevant to the Group's business.

### 1.5 Summary of significant accounting policies

#### 1.5.1 Revenue recognition

a) Rendering of services

Service income is recognized on accrual basis.

b) Sales of goods

Sales of goods are recognized when the significant risks and rewards of ownership of the goods have passed to the buyer. Sales are the invoiced value, excluding value added tax, of goods supplied after deducting discounts and allowances.

c) Interest income

Interest income is recognized as interest accrues based on the effective rate method.

#### 1.5.2 Cash and cash equivalents

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

#### 1.5.3 Trade accounts receivable

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

#### 1.5.4 Temporary investments

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

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

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

#### 1.5.5 Property, plant, equipment

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

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

<u>Type of Assets</u>	<u>Period (Years)</u>
Buildings	20
Condominium units	20
Furniture and fixtures	5
Office equipment	5
Computer	3
Other equipment	5
Vehicles	5

Depreciation is included in determining income.

#### **1.5.6 Related party transactions**

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

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

#### **1.5.7 Foreign currencies**

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

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

#### **1.5.8 Impairment of assets**

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

#### **1.5.9 Employee benefits**

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

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

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

**1.5.10 Income tax**

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

Current tax is the expected tax payable or receivable on the taxable income or loss for the year, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date.

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

Deferred tax is measured at the tax rates that are expected to be applied to the temporary differences when they reverse, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date.

A deferred tax asset is recognized to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilized. Deferred tax assets are reviewed at each reporting date and reduced to the extent that it is no longer probable that the related tax benefit will be realized.

In year 2013, there is a change of the accounting policy because previously the Company and its subsidiaries did not recognize deferred income tax. Effects of the change in accounting policy are disclosed in note 1.6 to the financial statements.

**1.5.11 Lease**

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

**1.5.12 Accounting judgments and estimates**

The preparation of financial statements in conformity with generally accepted accounting principles at times requires management to make subjective judgments and estimates regarding matters that are inherently uncertain. These judgments and estimates affect reported amounts and disclosures and actual results could differ.

**1.5.13 Basic earnings (loss) per share**

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

## 2. RELATED PARTY TRANSACTION

### 2.1 Related Party Transaction

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

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement		Pricing Policy
	2014	2013	2014	2013	
<b>Related companies</b>					
Service income	286	666	211	255	At the rate determined under the contract
Rental income	106	117	106	117	At the rate determined under the contract
Management income	188,799	47,356	-	-	At the rate determined under the contract
Other	208	202	208	202	At the rate determined under the contract
<b>Subsidiary companies</b>					
Service income	-	-	7,861	11,600	At the rate determined under the contract
Rental income	-	-	535	877	At the rate determined under the contract
Interest income	-	-	12,519	7,106	At the interest rate 5.40% p.a.
Dividend income	-	-	66,128	52,505	At the announced rate
Interest expense	-	-	6,149	-	At the interest rate 5.40% p.a.
Consulting fee	-	-	-	78,193	At the rate determined under the contract

Management remuneration comprised of salary, bonus, life insurance premium, board of directors meeting allowance and directors compensation etc. for the years ended December 31, 2014 and 2013 are as follow;

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2014	2013	2014	2013
Benefits – short-term	40,821,526.44	36,257,596.60	40,821,526.44	36,257,596.60
Benefits – after retirement	911,295.00	13,834,860.00	911,295.00	13,834,860.00
Benefits – long-term	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>41,732,821.44</b>	<b>50,092,456.60</b>	<b>41,732,821.44</b>	<b>50,092,456.60</b>

The outstanding balances of assets and liabilities with the subsidiary and related companies presented in the statements of financial position as of December 31, 2014 and 2013 as follows:-

## 2.2 RADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b><u>TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES</u></b>				
<b><u>Subsidiary companies</u></b>				
Brooker International Company Limited	-	-	27,492.82	-
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	-	1,848,965.53	244,100.46
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	-	1,125,844.86	2,609,867.81
Brooker Capital Company Limited	-	-	2,610,829.96	344,095.17
Brooker Planner Company Limited	-	-	587,635.76	146,559.45
Brooker Corporate Advisory Company Limited	-	-	-	545,700.00
<b>Total</b>	-	-	6,200,768.93	3,890,322.89
Less : Allowance for doubtful account	-	-	-	-
<b>Net</b>	-	-	6,200,768.93	3,890,322.89
<b><u>Related companies</u></b>				
Civetta Capital Co., Ltd.	905.26	-	905.26	-
Brooker Sukhothai Fund Limited	177,214,136.81	24,764,920.40	-	-
<b>Total amounts due from related companies</b>	<b>177,215,042.07</b>	<b>24,764,920.40</b>	<b>6,201,674.19</b>	<b>3,890,322.89</b>

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

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Not yet due	157,523,991.87	19,651,710.33	417,136.40	939,435.97
Overdue				
Less than 30 days	3,520,830.83	2,471,172.03	416,690.06	448,872.73
30 - 59 days	3,537,291.37	2,642,038.04	466,243.37	326,781.51
60 - 89 days	3,550,847.65	-	462,461.35	144,864.71
90 - 365 days	9,082,080.35	-	3,589,780.21	1,305,032.51
Over 365 days	-	-	849,362.80	725,335.46
<b>Total</b>	177,215,042.07	24,764,920.40	6,201,674.19	3,890,322.89
Less : Allowance for doubtful account	-	-	-	-
<b>Trade accounts receivable – related companies - net</b>	<b>177,215,042.07</b>	<b>24,764,920.40</b>	<b>6,201,674.19</b>	<b>3,890,322.89</b>

## 2.3 OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b><u>UNBILLED RECEIVABLES – RELATED COMPANIES</u></b>				
<b><u>Subsidiary companies</u></b>				
Brooker International Company Limited	-	-	20,551,005.83	225,393.53
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	-	74,120.50	8,787.94
Brooker Planner Co., Ltd.	-	-	675,606.58	3,896,033.40
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	-	-	100,804.75
Total Unbilled Receivable - related companies	-	-	21,300,732.91	4,231,019.62
<b><u>ADVANCE – RELATED COMPANIES</u></b>				
<b><u>Subsidiary companies</u></b>				
Brooker International Company Limited	-	-	552.00	-
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	-	85,152.04	417.35
Brooker Business Solutions Co., Ltd.	-	-	2,124.50	
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	-	2,204,231.64	3,075,465.39
Brooker Capital Company Limited	-	-	1,369.50	10,215,611.81
Brooker Planner Co., Ltd.	-	-	6,484.00	254,724.31
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	-	500.00	1,050.00
Total Advance - related companies	-	-	2,300,413.68	13,547,268.86
<b>Total Other Accounts Receivable – related companies</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23,601,146.59</b>	<b>17,778,288.48</b>



## 2.4 LOANS TO RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2013	Increase	Decrease	December 31, 2014	
<b>Subsidiary companies</b>					
Brooker International Company Limited	37,475,030.12	119,195,000.00	(3,161,843.50)	153,508,186.62	5.40% p.a.
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	1,800,000.00	2,100,000.00	-	3,900,000.00	5.40% p.a.
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd	5,552,924.66	-	(5,552,924.66)	-	5.40% p.a.
Brooker Planner Co.,Ltd	149,260,000.00	-	(110,560,000.00)	38,700,000.00	5.40% p.a.
<b>Total loans to related companies</b>	<b>194,087,954.78</b>	<b>121,295,000.00</b>	<b>(119,274,768.16)</b>	<b>196,108,186.62</b>	

## 2.5 ACCOUNTS PAYABLE OTHER – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

OTHER COMPANIES	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Accrued Interest	-	-	3,696,505.62	-
<b>Total Accounts Payable Other - related company</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,696,505.62</b>	<b>-</b>

## 2.6 LOANS FROM RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2013	Increase	Decrease	December 31, 2014	
<b>Subsidiary companies</b>					
Brooker Business Solutions Co., Ltd	-	2,800,000.00	-	2,800,000.00	5.40% p.a.
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	5.40% p.a.
Brooker Capital Company Limited	38,000,000.00	65,880,000.00	-	103,880,000.00	5.40% p.a.
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	10,790,000.00	(3,790,000.00)	7,000,000.00	5.40% p.a.
<b>Total loans to related companies</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>89,470,000.00</b>	<b>(3,790,000.00)</b>	<b>123,680,000.00</b>	

### 3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

As at December 31, 2014 and 2013, cash and cash equivalents are as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Cash	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
Current and saving account deposits	51,734,848.99	207,942,838.75	28,988,077.58	96,055,151.44
Fixed deposit with maturity dates not longer than 3 months	171,864,837.16	30,000,000.00	170,863,468.49	30,000,000.00
<b>Total cash and cash equivalents</b>	<b>223,619,686.15</b>	<b>237,962,838.75</b>	<b>199,871,546.07</b>	<b>126,075,151.44</b>

### 4. TEMPORARY INVESTMENTS

As at December 31, 2014 and 2013, the investment in trading securities are as follows :-

(Unit : Baht)

	December 31, 2014			December 31, 2013		
	Cost	Fair Value	Unrealized Gain(Loss)	Cost	Fair Value	Unrealized Gain(Loss)
<b>4.1 The Company</b>						
<b>Investment in</b>						
- Trading securities	126,793,558.49	115,057,933.15	(11,735,625.34)	138,817,438.95	80,099,832.88	(58,717,606.07)
<b>4.2 Subsidiary Company</b>						
<b>Investment in</b>						
- Trading securities	215,939,538.47	189,592,874.34	(26,346,664.13)	357,891,908.96	295,938,725.67	(61,953,183.29)
- Brooker Sukhothai Fund	205,662,678.14	378,239,974.27	172,577,296.13	203,438,823.69	264,242,220.30	60,803,396.61
- Civetta Fund	164,064,000.00	148,974,691.35	(15,089,308.65)	-	-	-
Total subsidiary	585,666,216.61	716,807,539.96	131,141,323.35	561,330,732.65	560,180,945.97	(1,149,786.68)
<b>Total temporary investments</b>	<b>712,459,775.10</b>	<b>831,865,473.11</b>	<b>119,405,698.01</b>	<b>700,148,171.60</b>	<b>640,280,778.85</b>	<b>(59,867,392.75)</b>

4.3 The acquisitions and disposals of trading securities during the years ended December 31, 2014 is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
- Securities acquired	25,000,000.00	96,626,268.54
- Securities disposed	(176,752,396.50)	(108,650,149.00)

\* The amount of acquisitions and disposals of trading securities does not include the investment in an investment fund amounting to Baht 164,064,000.

- 4.4 The transactions of unrealized gain (loss) on trading securities during the year ended December 31, 2014 are as follow;

(Unit : Baht)

	<b>Consolidated Financial Statement</b>	<b>Separate Financial Statement</b>
Beginning balance as at January 1, 2014	(59,867,392.75)	(58,717,606.07)
Transactions during the year	179,273,090.76	46,981,980.73
<b>Ending balance as at December 31, 2014</b>	<b>119,405,698.01</b>	<b>(11,735,625.34)</b>

#### 4.5 INVESTMENT IN "BROOKER SUKHOTHAI FUND"

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

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

	<u>Number of unit</u>	<u>Unit Price*</u>	<u>US \$ Amount</u>	<u>Exchange Rate **</u>	<u>Cost (Baht)</u>
As of July 31,2012	1,916.192		4,002,058.21		
Unit adjusted	61.919		-		
As adjusted July 31,2012	1,978.111	2,023.17	4,002,058.21	33.5327	134,199,817.34
Un-realize gain	-		784,197.83		
Fair Value July 31,2012	1,978.111		4,786,256.04		
Invested on August 1,2012	100.628	2,484.40	250,000.00	33.5327	8,383,175.00
As of December 31,2012	2,078.739		5,036,256.04		
As adjusted January 1,2013	(6.274)	2,943.97	(18,470.49)		
As of January 31,2013	2,072.465	2,421.17	5,017,785.55		
Invested on November 22, 2013	545.828	3,446.40	1,881,140.00	33.5327	63,079,685.80
As of December 31, 2013	2,618.293	2,634.89	6,898,925.55		
As adjusted January 1,2014	5.380	3,082.34	16,582.99		
As of December 31, 2014	<u>2,623.673</u>	<u>2,635.81</u>	<u>6,915,508.54</u>		<u>205,662,678.14</u>

\* Weighted average price

\*\* Exchange rate weighted average price as at December 31, 2014

## 4.6 INVESTMENT IN “CIVETTA FUND”

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

	Number of unit	Unit Price	US \$ Amount	Average Exchange Rate	Cost (Baht)
<b>As at December 31, 2014</b>	49,999.500 *	100.00	5,000,000.00	32.8128	164,064,000.00

\* The subsidiary invested in the fund on March 10, 2014.

## 5. TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

As at December 31, 2014 and 2013, the outstanding balance of trade accounts receivable are classified by aging as follows :-

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b>Trade accounts receivable - Other parties</b>				
Not yet due	11,930,500.00	61,872,001.00	11,770,000.00	42,800,000.00
Overdue				
Less than 30 days	160,500.00	1,841,501.00	160,500.00	160,500.00
30 - 59 days	3,370,500.00	1,520,501.00	3,370,500.00	-
60 - 89 days	-	1,520,501.00	-	-
90 - 365 days	-	6,698,949.00	-	-
Over 365 days	3,325,912.25	2,505,592.25	1,382,092.25	1,382,092.25
<b>Total</b>	<b>18,787,412.25</b>	<b>75,959,045.25</b>	<b>16,683,092.25</b>	<b>44,342,592.25</b>
Less : Allowance for doubtful accounts	(2,505,592.25)	(2,505,592.25)	(1,382,092.25)	(1,382,092.25)
<b>Net</b>	<b>16,281,820.00</b>	<b>73,453,453.00</b>	<b>15,301,000.00</b>	<b>42,960,500.00</b>

Movement of the allowance for doubtful accounts – Accounts receivable-others during the year ended December 31, 2014 is as follows;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance at beginning of the year	2,505,592.25	1,382,092.25
Additional during the year (includes suspense output tax)	-	-
Reversal of allowance for doubtful accounts	-	-
<b>Balance at ending of the year</b>	<b>2,505,592.25</b>	<b>1,382,092.25</b>

## 6. OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

OTHER COMPANIES	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Accounts Receivable	820.44	-	820.44	-
Unbilled Receivable	460,666.44	249,534.25	458,689.21	249,534.25
Advance Payment	108,825.00	9,960,920.00	108,825.00	7,200.00
Prepaid Expenses	1,163,124.06	1,062,830.45	469,135.64	281,983.73
<b>Total Other Account Receivable - other company</b>	<b>1,733,435.94</b>	<b>11,273,284.70</b>	<b>1,037,470.29</b>	<b>538,717.98</b>

## 7. LOANS TO OTHERS

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Thammapipat Co.,Ltd. <sup>(1)</sup>	-	1,782,046.94	-	1,782,046.94
Apex Development public company limited	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00
Kingdom Property company limited	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00
<b>Total</b>	<b>32,380,500.00</b>	<b>34,162,546.94</b>	<b>32,380,500.00</b>	<b>34,162,546.94</b>
Less : Allowance for doubtful accounts	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)
<b>Total loans to other companies</b>	<b>-</b>	<b>1,782,046.94</b>	<b>-</b>	<b>1,782,046.94</b>

The transactions of loans to others during the year ended December 31, 2014 are as follow;

(Unit : Baht)

	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2013	Increase	Decrease	December 31, 2014	
<b>Other company</b>					
Thammapiat Co.,Ltd. <sup>(1)</sup>	1,782,046.94	-	(1,782,046.94)	-	15.00% p.a.
Apex Development public company limited	27,372,500.00	-	-	27,372,500.00	15.00% p.a.
Kingdom Property company limited	5,008,000.00	-	-	5,008,000.00	10.00% p.a.
<b>Total</b>	<b>34,162,546.94</b>	<b>-</b>	<b>(1,782,046.94)</b>	<b>32,380,500.00</b>	
Less : Allowance for doubtful accounts	(32,380,500.00)	-	-	(32,380,500.00)	
<b>Total loans to other companies</b>	<b>1,782,046.94</b>	<b>-</b>	<b>(1,782,046.94)</b>	<b>-</b>	

(1) In November 2013, the outstanding 3 installment loans amounting to Baht 2.6 million which due in November 2013 had been reschedule to be 3 installments, due in January 2014, and increased interest rate from 13% to 15% p.a.

The collateral of the loan is the same assets which is 5 condominium units which appraised value by an independent appraiser on January 1, 2012 approximately at Baht 11 million. The Company also has co-guarantee from 2 companies and a director of one of the guarantor's companies.

On January 22, 2014 the loan and interest has been settled.

## 8. DEPOSIT WITH RESTRICTION

As at December 31, 2014 and 2013, deposit with restriction is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Fixed deposit with maturity dates not longer than 3 months	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
<b>Total deposit with restriction</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

The Company has placed the fixed deposit amounting to Baht 15 million as guarantee for overdraft facilities with LH Bank. The interest rate for overdraft facilities is the interest rate as specified on the fixed deposit certificates plus 1.50% per annum.

## 9. INVESTMENTS IN SUBSIDIARY COMPANIES

As at December 31, 2014 and 2013, the Company's investments in its subsidiary companies are as follows :-

(Unit : Thousand Baht)

Name of Company	Type of Business	Paid-up Share Capital		Shareholding		Investments					
		December 31		December 31		Cost Method		Net Book Value		Allowance for Impairment of Subsidiaries Investment	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
		(Baht)	(Baht)	%	%						
Brooker Business Solutions Co., Ltd.	Business consultant for small and medium enterprises and foreign investors	10.0 mil	10.0 mil.	99.99	99.99	1,260	1,260	3,057	2,992	(1,260)	(1,260)
Brooker Capital Co., Ltd.	Specialist investment holding company	117.94 mil	117.94 mil.	99.99	99.99	120,753	120,753	100,972	100,979	(21,431)	(21,431)
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	Real estate brokerage and consultancy	22.87 mil	22.87 mil	99.99	99.99	9,222	9,222	10,147	16,368	(4,251)	(4,251)
Brooker Planner Co.,Ltd. (1) (Formerly known as "Brooker Consulting Co.,Ltd.")	Business consultant	43.38 mil	43.38 mil	99.99	99.99	-	-	-	-	-	-
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	Business consultant	6.02 mil	6.02 mil	99.99	99.99	6,011	6,011	15,148	16,317	-	-
Brooker Investment Advisory Securities Co., Ltd. (2)	Financial consultant	2.00 mil	2.00 mil	99.99	99.99	2,000	2,000	(5,244)	(1,743)	-	-
Brooker International Co., Ltd. (3)	Business consultant for foreign clients	US Dollar 600,000	US Dollar 600,000	100.00	100.00	17,844	17,844	545,365	362,756	-	-
Investment in subsidiaries						157,090	157,090	<b>669,445</b>	<b>497,669</b>	<b>(26,942)</b>	<b>(26,942)</b>
Less Allowance for Impairment								(26,942)	(26,942)		
<b>Net Investments in subsidiary companies - The Company Only</b>						<b>130,148</b>	<b>130,148</b>				

- (1) On August 29, 2013 the name of Brooker Consulting Co., Ltd. had been changed to Brooker Planner Co., Ltd.
- (2) On January 21, 2013, the Company invested in the ordinary shares the Brooker Investment Advisory Securities Co., Ltd. (a subsidiary) amounting to Baht 1,999,970 which represents 99.99% of the total ordinary shares. The registered share of the subsidiary is Baht 2 million or 200,000 shares at Baht 10 each par value.
- (3) On August 19, 2014, a subsidiary in foreign country paid an interim dividend amounting to US Dollar 1,568,000 which the Company received on September 18, 2014.

On December 29, 2014, a subsidiary in foreign country announced a dividend payment which the Company to receive US Dollar 500,000.

- (4) On December 31, 2014, the Company reviewed the impairment of investments in the subsidiary companies and remained the amount of the allowance for impairment for future impairment of the investment.

## 10. OTHER INVESTMENTS

As at December 31, 2014 and 2013, the Company has invested in other investment as follows;

(Unit :Baht)

	Type of business	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b><u>Other Investment – Other Company</u></b>					
Apex Development Public Company Limited	Real estate development	54,253,964.45	54,253,964.45	54,253,964.45	54,253,964.45
<u>Less</u> : Allowance for impairment		(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)
Total		8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99
<b><u>Other Investment – Related Company</u></b>					
Civetta Capital Co., Ltd	Fund Management	559.13	-	-	-
Total		559.13	-	-	-
<b>Total other investments</b>		<b>8,928,526.12</b>	<b>8,927,966.99</b>	<b>8,927,966.99</b>	<b>8,927,966.99</b>

The transactions of allowance for impairment of investment during the year ended December 31, 2014 is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance as at January 1, 2014	45,325,997.46	45,325,997.46
Adjustment –decrease during the year	-	-
<b>Balance as at December 31, 2014</b>	<b>45,325,997.46</b>	<b>45,325,997.46</b>



## 11. Property, Plant and Equipment

As at December 31, 2014 and 2013, the Company has property, plant and equipment as follows;

(Unit : Baht)

Consolidated Financial Statement							
	Buildings	Furniture and Fixture	Office Equipment	Computer	Vehicles	Web site Development	Total
<b>COST</b>							
At January 1, 2014	40,884,000.00	13,340,987.30	857,740.66	5,189,549.08	4,680,000.00	360,728.90	65,313,005.94
Additions	-	48,201.50	37,924.30	85,050.00	-	-	171,175.80
Disposals/ written-off	-	-	-	(49,000.00)	-	-	(49,000.00)
At December 31, 2014	40,884,000.00	13,389,188.80	895,664.96	5,225,599.08	4,680,000.00	360,728.90	65,435,181.74
<b>ACCUMULATED DEPRECIATION</b>							
At January 1, 2014	12,082,486.19	13,318,976.72	813,703.19	4,294,475.95	4,679,998.00	360,727.90	35,550,367.95
Additions	2,044,200.00	12,370.67	19,911.54	324,800.29	-	-	2,401,282.50
Disposals	-	-	-	(48,999.00)	-	-	(48,999.00)
At December 31, 2014	14,126,686.19	13,331,347.39	833,614.73	4,570,277.24	4,679,998.00	360,727.90	37,902,651.45
<b>Property, plant and equipment – net</b>							
At January 1, 2014	28,801,513.81	22,010.58	44,037.47	895,073.13	2.00	1.00	29,762,637.99
At December 31, 2014	26,757,313.81	57,841.41	62,050.23	655,321.84	2.00	1.00	27,532,530.29
Depreciation included in statement income for the year ended ;							
December 31, 2013							
							2,359,010.96
December 31, 2014							
							2,401,282.50

(Unit : Baht)

Separate Financial Statement							
	Buildings	Furniture and Fixture	Office Equipment	Computer	Vehicles	Web site Development	Total
<b>COST</b>							
At January 1, 2014	40,884,000.00	13,340,987.30	833,549.16	4,612,787.78	4,680,000.00	230,728.90	64,582,053.14
Additions	-	41,801.50	37,924.30	79,650.00	-	-	159,375.80
Disposals/ written-off	-	-	-	(49,000.00)	-	-	(49,000.00)
At December 31, 2014	40,884,000.00	13,382,788.80	871,473.46	4,643,437.78	4,680,000.00	230,728.90	64,692,428.94
<b>ACCUMULATED DEPRECIATION</b>							
At January 1, 2014	12,082,486.19	13,318,976.72	790,940.66	3,883,155.77	4,679,998.00	230,727.90	34,986,285.24
Additions	2,044,200.00	11,430.83	18,487.57	246,856.26	-	-	2,320,974.66
Disposals	-	-	-	(48,999.00)	-	-	(48,999.00)
At December 31, 2014	14,126,686.19	13,330,407.55	809,428.23	4,081,013.03	4,679,998.00	230,727.90	37,258,260.90
<b>Property, plant and equipment – net</b>							
At January 1, 2014	28,801,513.81	22,010.58	42,608.50	729,632.01	2.00	1.00	29,595,767.90
At December 31, 2014	26,757,313.81	52,381.25	62,045.23	562,424.75	2.00	1.00	27,434,168.04
<b>Depreciation included in statement income for the year ended ;</b>							
December 31, 2013							2,275,822.81
December 31, 2014							2,320,974.66

## 12. OTHER ACCOUNTS PAYABLE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b>OTHER COMPANIES</b>				
Other accounts payable	234,157.67	423,918.79	234,157.67	398,238.79
Unearned income	100,419.75	98,023.85	100,419.75	98,023.85
Accrued Expenses	29,915,567.42	30,471,121.05	26,411,138.69	24,543,215.80
<b>Total Other Account Payable - other company</b>	<b>30,250,144.84</b>	<b>30,993,063.69</b>	<b>26,745,716.11</b>	<b>25,039,478.44</b>

### 13. EMPLOYEE BENEFITS OBLIGATION

Movements in the present value of the provision under defined benefit obligation for the years ended December 31, 2014 and 2013 were as follows:

	(Unit : Baht)			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
Employee benefits obligation as of beginning of year	13,774,813.50	11,717,440.41	12,248,375.90	10,993,193.28
Current service cost and interest cost	1,828,526.50	2,057,373.09	1,548,181.10	1,255,182.62
Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	2,135,873.00	-	2,282,349.00	-
<b>Employee benefits obligation as of ending of year</b>	<b>17,739,213.00</b>	<b>13,774,813.50</b>	<b>16,078,906.00</b>	<b>12,248,375.90</b>

Expenses recognized in gain or loss for the year ended December 31, 2014 and 2013 are as follow;

	(Unit : Baht)			
	For the year ended December 31			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2014	2013	2014	2013
Current service cost	1,260,515.00	1,588,675.48	1,029,437.00	815,454.89
Interest cost	568,011.50	468,697.61	518,744.10	439,727.73
<b>Total</b>	<b>1,828,526.50</b>	<b>2,057,373.09</b>	<b>1,548,181.10</b>	<b>1,255,182.62</b>

The Company hires an actuary to compute this provision according to the accounting standard. The principle actuarial assumptions used to calculate the provision under the retirement benefit obligation as at December 31, 2014 and 2013 are as follows:

	Consolidated Financial Statement and Separate Financial Statement	
	2014	2013
Discount rate	3.57 %	4.00 %
Expected rate of salary increase	0-5.00 %	0-6.00 %
Voluntary resignation rate	0-35.00 %	0-30.00 %
Mortality rate	TMO 2008	TMO 1997

## 14. WARRANTS

### 14.1 BROOK-W4

On July 4, 2011 the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2011 approved a resolution to issue of 374,392,781 warrants (BROOK-W4) to purchase new ordinary share of Baht 0.05 per unit for offering to the existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share, unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment condition, at an exercise price of Baht 1.05 per share, unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. Warrant holders can exercise their rights to purchase the company's ordinary shares on the last business day of every quarter throughout 5 years from the issuance date. As of September 30, 2011, the shareholders had paid for the warrants of 374,392,632 units totaling Baht 18,719,631.60.

On March 31, 2012, a shareholder exercised his warrants rights to purchase the allotted ordinary shares for 500 units at Baht 1.05 per share totaling Baht 525.00. The Company registered the share increase and the registered shares with the Ministry of Commerce on April 5, 2012.

On April 26, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.05 to Baht 1.047 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1 to 1: 1.004 (according to the below table). On June 6, 2013, the Company registered the share increase of 1,500,000 shares at Baht 0.50 per share to accommodate the exercise of the warrant rights according to the change.

On June 30, 2013, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 297,000 units to receive 298,188 units of rights at the exercise price of Baht 1.047 per share totaling Baht 312,203.52. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on July 4, 2013. The remaining of warrants which have not been exercised are 374,095,132 units.

On September 23, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.047 to Baht 0.838 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1.004 to 1: 1.255 (according to the below table). On October 4, 2013, the Company registered the share increase of 93,897,879 shares at Baht 0.50 per share to accommodate the exercise of the warrant rights according to the change.

On September 30, 2013, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 3,977,100 units to receive 4,991,260 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 4,182,675.88. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 4, 2013. The remaining of warrants which have not been exercised are 370,118,032 units.

On December 27, 2013, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 681,100 units to receive 854,780 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 716,305.64. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on January 7, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,436,932 units.

On March 31, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 54,000 units to receive 67,770 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 56,791.26. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on April 2, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,382,932 units.

On June 30, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 2,757,000 units to receive 3,460,035 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 2,899,509.33. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on July 4, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 366,625,932 units.

On September 30, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 36,037,179 units to receive 45,226,658 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 37,899,940.70. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 3, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 330,588,753 units.

On December 31, 2014, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 150,000 units to receive 188,250 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 157,753.50. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on January 6, 2015. The remaining of warrants which have not been exercised are 330,438,753 units.

As of December 31, 2014, the exercised warrants and unexercised warrants balance are as follows;

	<u>Number of units</u>
	<u>BROOK-W4</u>
Allotted warrants	374,392,632
<u>Less</u> : Exercised and converted to ordinary	
Shares as of December 31, 2014	<u>(43,953,879)</u>
Balance of allotted warrants	<u>330,438,753</u>
Duration of the warrants	<u>5 Year</u>
Exercise rate (units : share) (former 1:1), (former 1:1.004)	<u>1 : 1.255</u>
Exercise price to buy 1 ordinary share (Baht) (former Baht 1.05), (former Baht 1.047)	<u>Baht 0.838</u>
First exercise date	<u>Sep 30, 2011</u>
Last exercise date	<u>Aug 08, 2016</u>

## 15. DILUTED EARNINGS (LOSS) PER SHARE

	Consolidated Financial Statement					
	For the year ended 31 December					
	Net earnings (loss)		Weighted average number of ordinary shares		Earning (loss) per share	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Thousand Baht	Thousand Baht	Thousand Shares	Thousand Shares	Baht	Baht	
<b>Basic earnings (loss) per share</b>						
Net earnings (loss)	255,852	254,367	955,096	792,221	0.27	0.32
<b>Effect of dilutive potential ordinary shares</b>						
Warrants						
330,588,753 units						
(2013 : 370,118,032 units)	-	-	(4,104)	133,045	-	-
<b>Diluted earnings (loss) per share</b>						
Net earnings (loss) of ordinary shareholders						
(assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares)	<b>255,852</b>	<b>254,367</b>	<b>950,992</b>	<b>925,266</b>	<b>0.27</b>	<b>0.27</b>

	Separate Financial Statement					
	For the year ended 31 December					
	Net earnings (loss)		Weighted average number of ordinary shares		Earning (loss) per share	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Thousand Baht	Thousand Baht	Thousand Shares	Thousand Shares	Baht	Baht	
<b>Basic earnings (loss) per share</b>						
Net earnings (loss)	68,085	160,054	955,096	792,221	0.07	0.20
<b>Effect of dilutive potential ordinary shares</b>						
Warrants						
330,588,753 units						
(2013 : 370,118,032 units)	-	-	(4,104)	133,045	-	-
<b>Diluted earnings (loss) per share</b>						
Net earnings (loss) of ordinary shareholders						
(assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares)	<b>68,085</b>	<b>160,054</b>	<b>950,992</b>	<b>925,266</b>	<b>0.07</b>	<b>0.17</b>

## 16. CORPORATE INCOME TAX

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

The corporate income tax rate being used in year 2012 and 2013 are 23% and 20% respectively, 20% for the year 2014 and subsequent year. The tax rate using for computing deferred tax is 20%.

Income tax expenses for the years ended December 31, 2014 and 2013 are made up as follows:

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2014	2013	2014	2013
<b>Current income tax :</b>				
Corporate income tax charge	30,708,523.45	16,252,365.86	23,877,754.55	7,520,236.22
<b>Deferred tax :</b>				
Relating to origination and reversal				
of temporary differences	18,590,990.85	(31,068,121.19)	8,906,153.38	(5,437,222.68)
<b>Effects to deferred tax from change</b>				
<b>of income tax rates</b>	-	-	-	-
<b>Income tax expense reported in the statements of income</b>	<b>49,299,514.30</b>	<b>(14,815,755.33)</b>	<b>32,783,907.93</b>	<b>2,083,013.54</b>

The reconciliation of the income tax expense and the result of the multiplying of the accounting profit with tax rate for the years ended December 31, 2014 and 2013 are presented as the following:

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2014	2013	2014	2013
Accounting profit before corporate income tax	<b>378,538,978.92</b>	<b>196,847,754.32</b>	<b>100,868,451.98</b>	<b>162,137,501.54</b>
Corporate income tax rates	20%	20%	20%	20%
Accounting profit before corporate income tax				
Mutiply by tax rates	75,707,795.78	39,369,550.86	20,173,690.40	32,427,500.31
Effects to deferred tax from				
change of income tax rates	18,590,990.85	(31,068,121.19)	8,906,153.38	(5,437,222.68)
Income tax effects that is nondeductible in calculation of profit::				
- Revenue exempted in tax calculation	(53,097,637.99)	(32,982,733.54)	2,751,773.60	(14,414,522.33)
- Nondeductible expenses	6,479,319.66	29,089,572.07	952,290.56	1,052,452.81
- Tax loss	1,619,046.00	(19,224,023.53)	-	(11,545,194.57)
<b>Income tax expense presented in the Statement</b>				
<b>Of Income</b>	<b>49,299,514.30</b>	<b>(14,815,755.33)</b>	<b>32,783,907.93</b>	<b>2,083,013.54</b>

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

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b><u>Deferred tax assets</u></b>				
Allowance for doubtful accounts – Trade receivables	501,118.45	501,118.45	276,418.45	276,418.45
Allowance obsolete inventory *	-	65,962.68	-	65,962.68
Allowance for impairment of investments	14,740,800.08	14,740,800.08	14,453,679.36	14,453,679.36
Investment in marketable securities	6,502,907.60	30,335,746.35	2,137,224.49	11,743,521.21
Allowance for doubtful accounts – Loans to others	6,476,100.00	6,476,100.00	6,476,100.00	6,476,100.00
Employee benefit obligations	3,547,842.60	2,754,962.70	3,215,781.20	2,449,675.18
Benefits from accumulated tax loss	3,591,108.34	5,277,766.14	-	-
<b>Total</b>	<b>35,359,877.07</b>	<b>60,152,456.40</b>	<b>26,559,203.50</b>	<b>35,465,356.88</b>
<b><u>Deferred tax liabilities</u></b>				
Investment in marketable securities	-	(6,201,588.48)	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>(6,201,588.48)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\* On December 15, 2014, the Company has written off the inventory amounting to Baht 327,629.20.

## 17. DIVIDEND

On April 30, 2014, the annual general shareholders meeting no. 1/2014 resolved that the Company pay dividend from its operation from January 1, 2013 to December 31, 2013 at Baht 0.22 per share. The Company paid an interim dividend from the operation result of the first 6 months of 2013 on October 11, 2013 at Baht 0.15 per share and payment of dividend for the latter 6 months of 2013 was at Baht 0.07 per share. The payment of the dividend was on May 20, 2014.

On November 3, 2014, the board of directors meeting approves the resolutions to pay interim dividend to the shareholders from the Company's earnings for the period from January 1, 2014 to September 30, 2014 at Baht 0.05 per share or not exceeding Baht 49.55 million. The payment of the interim dividend was on December 1, 2014.



## 18. SHARE CAPITAL

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

Particular	No of shares	Amount	Premium (discount)
	(Thousand shares)	(Thousand Baht)	of share value (Thousand Baht)
<b><u>Registered ordinary share</u></b>			
As at beginning of year	1,405,847	702,924	
Increase (decrease) during year	-	-	
As at ending of year	1,405,847	702,924	
<b><u>Issued and paid-up ordinary share</u></b>			
As at beginning of year	941,337	470,668	(29,382)
Increase - according to exercise of warrant right to buy ordinary shares	49,609	24,805	18,745
As at ending of year	990,946	495,473	(10,637)

## 19. EXPENSES BY NATURE

The material expenses for the years ended December 31, 2014 and 2013 are categorized by their natures as follows;

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2014	2013	2014	2013
Personnel expenses (Exclude Management benefit expenses)	25,226,419.05	23,982,833.60	16,686,778.28	15,073,938.63
Management remunerations (Included in Cost of service and administrative expenses)	40,821,526.44	36,257,596.60	40,821,526.44	36,257,596.60
Depreciation and amortization	2,401,283.50	2,443,183.95	2,320,975.66	2,359,995.80
Consulting fee	2,156,567.00	25,918,548.68	935,067.00	91,782,067.00
Commission fee	-	31,520.23	-	-
Advertising expenses	32,856.69	62,689.35	26,044.56	52,760.00
Foreign Business Information fees	1,824,690.85	1,605,959.23	1,310,392.57	234,811.64

## 20. FINANCIAL INFORMATION BY SEGMENT OF BUSINESS

The major operation of the Company is in Thailand. The Company had classified its segment operation as follow;

### 20.1 The results of operations by segment

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statement							
	For the years ended December 31, 2014 and 2013							
	Business Consulting		Investments		Eliminated		Consolidated	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Services income	246,796	615,562	245,824	107,309	(8,592)	(90,855)	484,028	632,016
Cost of services	(33,428)	(117,488)	(7,500)	(124,655)	4,288	85,757	(36,640)	(156,386)
<b>Gross earnings (loss)</b>	<b>213,368</b>	<b>498,074</b>	<b>238,324</b>	<b>(17,346)</b>	<b>(4,304)</b>	<b>(5,098)</b>	447,388	475,630
Other income							10,529	6,055
Administrative expenses							(79,344)	(66,646)
Unrealized loss in trading securities							-	(218,192)
Financial costs							(34)	-
Income tax expense							(49,299)	14,816
Loss(Gain) of minority interest							(73,388)	42,704
<b>Net profit (loss)</b>							<b>255,852</b>	<b>254,367</b>

(Unit : Thousand Baht)

	Separate Financial Statement					
	For the years ended December 31, 2014 and 2013					
	Business Consulting		Investments		Separate	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Services income	42,315	437,808	124,026	53,320	166,341	491,128
Cost of services	(27,130)	(112,424)	-	-	(27,130)	(112,424)
<b>Gross earnings (loss)</b>	<b>15,185</b>	<b>325,384</b>	<b>124,026</b>	<b>53,320</b>	139,211	378,704
Other income					22,411	11,959
Administrative expenses					(54,570)	(50,469)
Unrealized loss in trading securities					-	(83,647)
Loss on sales of trading securities					-	(94,213)
Financial costs					(6,183)	(197)
Income tax expense					(32,784)	(2,083)
<b>Net profit (loss)</b>					<b>68,085</b>	<b>160,054</b>

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

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statement					
	For the years ended December 31, 2014 and 2013					
	Business Consulting		Investments		Consolidated	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Sales and services income	238,285	524,707	245,743	107,309	484,028	632,016
Cost of sales and services	(15,614)	(141,329)	(21,026)	(15,057)	(36,640)	(156,386)
<b>Gross earnings (loss)</b>	<b>222,671</b>	<b>383,378</b>	<b>224,717</b>	<b>92,252</b>	<b>447,388</b>	<b>475,630</b>
Other income	10,529	5,129	-	926	10,529	6,055
Administrative expenses	(45,290)	(47,864)	(34,054)	(18,782)	(79,344)	(66,646)
Unrealized loss in trading securities	-	-	-	(218,192)	-	(218,192)
Financial costs	(34)	-	-	-	(34)	-
Income tax expense	(11,319)	(1,962)	(37,980)	16,778	(49,299)	14,816
Loss(Gain) of minority interest	(73,388)	42,704	-	-	(73,388)	42,704
<b>Net profit (loss)</b>	<b>103,169</b>	<b>381,385</b>	<b>152,683</b>	<b>(127,018)</b>	<b>255,852</b>	<b>254,367</b>

## 20.2 Assets by segment

	(Unit : Thousand Baht)							
	As at December 31, 2014 and 2013							
	Business Consulting		Investments		Eliminated		Consolidated	
	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013	December 31, 2014	December 31, 2013
<b>Assets</b>								
Equipment	81	148	96	163	-	-	177	311
Unallocated equipment							27,355	29,452
Unallocated assets							1,331,764	1,109,283
<b>Total assets</b>							<b>1,359,296</b>	<b>1,139,046</b>

## 21. COMMITMENTS

21.1 As of December 31, 2014 the Company has commitment service which should be paid in the future as follow;

### The Brooker Group Public Company Limited

#### Total minimum payments

#### Unit (Million baht)

Not over 1 year

0.37

Over 1 year but not over 5 years

-

Over 5 years

-

**0.37**

- 21.2 Binswanger Brooker (Thailand) Limited, a Company's subsidiary, has entered into an agreement with a foreign company to establish an alliance to serve with real estate business in Thailand. The subsidiary company is obliged to comply with certain conditions as stated in the agreement and has to pay a USD 8,000 Global Marketing fee and a USD 2,250 applicable support fee per year. In addition, the subsidiary is committed to contribute its revenue with the contractual party at 5% of its gross revenue and additional 1% of the gross revenue for transactions involved with multi-national company. The agreement has expired in 2011 and has been extended for a period of four years ending 2015.
- 21.3 A subsidiary in foreign countries has entered into a fund management agreement which the Fund was registered in foreign countries. The Fee will be calculated and accrued on monthly basis as the amount stated in the agreement. The agreement has no duration period. Therefore, the agreement is being effective until the liquidation date of the Fund or both parties agree to terminate the agreement.
- 21.4 Brooker Capital Co.,Ltd. has entered into a contract with a foreign company to supply daily information, analysis report at monthly fee Baht 1,000,000 which the contract is effective until both parties agree to terminate the contract. On January 1, 2014 the agreement has been terminated by the parties.

## **22. FINANCIAL INSTRUMENTS**

### **22.1 Financial risk management policies**

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

### **22.2 Interest rate risk**

Interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the Company's operations and its cash flows. Management believes that the interest rate risk is minimal. Hence, the Company and its subsidiary have no hedging agreement to protect against such risk.

### **22.3 Foreign currency risk**

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

### **22.4 Credit risk**

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or a counter party to settle its financial and contractual obligations to the Company as and when they fall due. Management has a credit policy in place and the exposure to credit risk is monitored on an ongoing basis. Credit evaluations are performed on customers. At the statement of financial position date there were no significant concentrations of credit risk. The credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the statement of financial position. However, management does not anticipate material losses from its debt collection.

## 22.5 Liquidity risk

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

## 22.6 Fair values

The fair value is the amount for which an asset could be exchanged, or a liability settled, between knowledgeable, willing parties in an arm's length transaction. In determining the fair value of its financial assets and liabilities, the Company takes into account its current circumstances and the costs that would be incurred to exchange or settle the underlying financial instrument.

The management of the Company believes that fair values of the financial assets and the financial liabilities are not significantly varied from their book values.

## 23. EVENTS AFTER THE REPORTING PERIOD

On February 23, 2015, the board of directors approves a resolution

- 23.1 To call the Annual General Meeting of Shareholders, to be held on April 27, 2015, that proposes to pay dividend to the shareholders from the Company's earnings for the period of January 1, 2014 to December 31, 2014 at Baht 0.09 per share, by deducting the interim dividend paid on December 01, 2014 at Baht 0.05 per share, which the balance of the dividend is Baht 0.04 per share to be paid on May 25, 2015.
- 23.2 It was resolved to propose the Shareholders' Meeting for considering of approval to reduce the company's registered capital from Baht 702,923,643 to Baht 702,918,641, by canceling 10,004 unused ordinary shares from Stock dividend payment which was already paid in 2013 at the par value of Baht 0.50 per share, totaling Baht 5,002.
- 23.3 It was resolved to propose the Shareholders' Meeting for considering of approval of the changing of the par value of the Company's shares from Baht 0.50 each to Baht 0.125 each.
- 23.4 It was resolved to propose the Shareholders' Meeting for considering of approval to increment of registered capital of the company from the existing registered capital of 702,918,641 Baht to the new registered capital of 705,918,641 Baht by increment of 24,000,000 ordinary shares (Par value 0.125 Baht) to support the adjustment of the right of the existing warrants BROOK-W4 follow on Rights and Duties of Warrant Issuer and Warrant Holder BROOK-W4.

## 24. APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENT

The financial statement has been approved for issue by the Company's board of directors on February 23, 2015.

## สารบัญ

หน้า

สารสนเทศผู้ถือหุ้นจากประธานคณะกรรมการและประธานคณะกรรมการบริหาร.....	118
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน .....	119
รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2557.....	120
รายงานคณะกรรมการสรรหา.....	123
รายงานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน.....	124
ข้อมูลบริษัท.....	125
ลักษณะการประกอบธุรกิจ .....	127
• งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน.....	127
• ธุรกิจอื่น ๆ.....	130
โครงสร้างรายได้.....	132
โครงสร้างบริษัท.....	133
นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป.....	134
ปัจจัยความเสี่ยง .....	136
โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ .....	142
• หลักทรัพย์ของบริษัท .....	142
• โครงสร้างผู้ถือหุ้น .....	144
• โครงสร้างองค์กร .....	146
• การจัดการ .....	147
• รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 .....	166
การกำกับดูแลกิจการ.....	174
ความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัท ฯ.....	180,197
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	202
รายการระหว่างกัน .....	204
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน .....	206
• สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน และอัตราส่วนทางการเงิน .....	206
• คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ .....	211
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน .....	217,219

## สาส์นถึงผู้ถือหุ้นจากประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร

ปี 2557 ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าจะได้รับผลกระทบจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดย ณ สิ้นปี 2557 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,497.67 จุด เพิ่มขึ้น 15.32% จากสิ้นปี 2556 และมีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวัน อยู่ที่ 45,466 ล้านบาท สูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียนติดต่อกันเป็นปีที่ 3

แม้ว่าความสำเร็จในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่หลายแห่งยังไม่เสร็จสมบูรณ์ในปีนี้ แต่ความสำเร็จในการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุนต่างประเทศ ทำให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ฯ สามารถก้าวสู่ความสำเร็จใหม่อีกระดับหนึ่ง

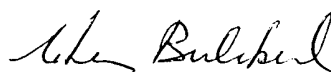
ปี 2557 รายได้รวมของบริษัท ฯ และกลุ่มบริษัท ฯ เท่ากับ 494.56 ล้านบาทและมีผลกำไรสุทธิจำนวน 255.85 ล้านบาทซึ่งลดลงจากปีที่แล้วร้อยละ 22 และเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ตามลำดับ กลุ่มบริษัท ฯ มีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งโดยมียอดรวมสินทรัพย์ 1,359.30 ล้านบาทมีหนี้สินรวม 74.40 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.06 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ฯ และกลุ่มบริษัท ฯ ยังคงรักษาระดับความแข็งแกร่งอยู่ที่ 1,284.89 ล้านบาท

บริษัท ฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้อิทธิพลทั้งทางด้านผลประโยชน์ และการใส่ใจในสิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และยังคงคาดหวังความสำเร็จกับผลการดำเนินงานของปี 2558 ต่อไป

นอกจากนี้บริษัท ฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

บริษัท ฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี โดยได้รับการประเมินผลในระดับคะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2557 ซึ่งประเมินโดย ก.ล.ต.และได้รับการประเมินผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในระดับ “ดีมาก” เป็นปีที่หกติดต่อกัน บริษัท ฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาตนเองให้อยู่ในระดับมาตรฐานที่สูงขึ้นตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดีต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและลูกค้าผู้มีอุปการคุณทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนกิจการของบริษัท ฯ ด้วยดีตลอดมาพร้อมเป็นกำลังใจให้บริษัท ฯ ก้าวเดินต่อไปอย่างมั่นคง



นายชาญ บุลกุล

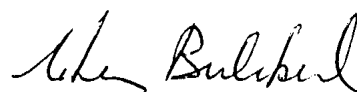
กรรมการผู้อำนวยการและรักษาการประธานคณะกรรมการ

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

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

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ทำหน้าที่กำกับดูแลรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ควบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



นายชาญ นูลกุล

รักษาการประธานคณะกรรมการ



# รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2557

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ ประกอบด้วย ดร. ปีเตอร์ เวลตัน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายสมพงษ์ เผือญ โโชค ( ได้รับการแต่งตั้งแทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2556) และ นางพรณี วรรณจิณสถิต เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดี ของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

โดยในรอบปีบัญชี 2557 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และในปี 2558 จนถึงวันที่ รายงานจำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบสามท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง และ เป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสมทุกครั้ง นอกเหนือไปจาก หัวข้อการประชุมซึ่งเป็นการประชุมภายใน ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจาก ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผย ข้อมูล ประจำปี 2557 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานข้อมูลการดำเนินงาน และระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2557 ของผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ดีไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ทั้งนี้ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สิน ที่เหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในในปัจจุบันมีความเพียงพอตามแนวทางของ ระบบ COSO และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก
5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2558 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 0076 หรือ นายชัยยุทธ อังสุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรศรี สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 แห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2558 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้
  - ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
  - มีการปฏิบัติตามสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงินทุก 5 รอบปีบัญชี
  - ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

**ความเห็น/ข้อสังเกตจากการปฏิบัติหน้าที่**

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร. ปีเตอร์ เวลดัน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาชุดปัจจุบันประกอบด้วย นางพรรณิ วรุดิจงสถิต ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ) และกรรมการอีก 3 ท่านได้แก่ นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ (กรรมการที่ไม่เป็นบริหาร) นาย กิรินทร์ นฤหาล้า (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และนายวรุฒ บุลกุล (กรรมการบริหาร)

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในระบียบว่าด้วยคณะกรรมการสรรหา ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถและเป็นอิสระ เกี่ยวกับการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการ นอกจากนี้ยังสรรหาบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ เมื่อครบวาระเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหามีการประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้งและกรรมการทุกคนมาร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการไว้ในรายงานประจำปีด้วย

ในนามคณะกรรมการสรรหา



นางพรรณิ วรุดิจงสถิต  
ประธานคณะกรรมการสรรหา

## รายงานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนชุดปัจจุบัน มีนางพรรณิ วรุตติงสถิต (กรรมการอิสระ) เป็นประธาน พร้อมด้วยกรรมการอิสระอีก 2 ท่าน และกรรมการผู้บริหารอีก 1 ท่าน ได้แก่ นายสมพงษ์ เพลิอุโชค นายปีเตอร์ เวลดัน และนายวรุฒ บูลกุล ตามลำดับ

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนรับผิดชอบในการสอบทานและนำเสนอคำตอบแทนกรรมการของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ ในการนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และพิจารณาคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ อนุมัติ

ในระหว่างปี 2557 คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ดังกล่าวทั้งสิ้น 1 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดนโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาและวิธีดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางและกรอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ดังนี้

- ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ และกำหนดการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคำตอบแทนมาตรฐานในอุตสาหกรรม ผลการปฏิบัติงานของกรรมการและบริษัท รวมถึงปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจบริษัท ฯ หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ในปี 2557 กรรมการและผู้บริหารได้รับคำตอบแทนตามที่แสดงไว้ในรายงานผลประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหารปี 2557 ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสมและคณะกรรมการบริษัท ฯ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้พิจารณาเห็นชอบด้วยแล้ว

ในนามคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน



นางพรรณิ วรุตติงสถิต

ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

## ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ประเภทธุรกิจ	ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
เลขทะเบียนบริษัท	0107543000040 (เดิมเลขที่บมจ 658)
โทรศัพท์	+66 (0) 2168-7100
โทรสาร	+66 (0) 2168-7111-2
Website	<a href="http://www.brookergroup.com">www.brookergroup.com</a>
ทุนจดทะเบียน	702,923,643 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	495,472,906.50 บาท
หุ้นสามัญ	990,945,813 หุ้น
ราคาหุ้น	0.50 บาท
นายทะเบียน (หุ้นสามัญและ ใบสำคัญแสดงสิทธิ)	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ชั้น 7 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กทม. 10110 โทรศัพท์ : +66(0) 2229-2800 โทรสาร : +66(0) 2654-5642 +66(0) 2654-5645
ผู้สอบบัญชี	นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3885 สำนักงาน เอ. เอ็ม ที. แอสโซซิเอท 491/27 อาคารสีลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: +66(0) 2234-1676, 2234-1678 โทรสาร: +66(0) 2237-2133
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพียงพอน จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไวท์ แอนด์ เคส (ประเทศไทย) จำกัด) 540 อาคารเมอร์คิวรีทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: +66(0) 2264-8000 โทรสาร: +66(0) 2657-2222

## วิสัยทัศน์

จะเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีความรับผิดชอบต่อการใช้บริการด้วยวิธีการแก้ไขแบบเพิ่มมูลค่าเพื่อให้ลูกค้าของเราสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ดีที่สุดของพวกเขา รวมถึงผลตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับผู้ถือหุ้นในสภาพแวดล้อมที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด

## พันธกิจ

- การสร้างและการพัฒนาอยู่บนพื้นฐานของความรู้ของเราที่เชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ของการแก้ปัญหาที่มีมูลค่าเพิ่มที่ดีที่สุดที่เป็นไปได้พร้อมเครื่องมือที่จะให้ผลประโยชน์สูงสุดสำหรับลูกค้า
- การนำเสนอเงินลงทุนของเราโดยมีผลตอบแทนที่น่าพอใจจากการลงทุนของพวกเขา
- การพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของเราในทุกโครงการ

## ปรัชญา

- ให้ความสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อในเชิงบวกให้กับลูกค้า
- ให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เป็นธรรมและเหมาะสม
- ให้การวางแผนในการแก้ปัญหาที่ดีที่สุด
- ให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบต่อ
- ให้ความรู้และเครื่องมือสำหรับการแก้ปัญหาที่มีมูลค่าเพิ่ม
- ให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม
- ให้ความสำคัญต่อการดำเนินการโครงการที่ประสบความสำเร็จและผลประโยชน์ที่จับต้องได้

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการให้บริการด้านข้อมูลหรือคำปรึกษาด้านธุรกิจ และการเงิน การลงทุน รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาอิสระให้แก่องค์กรชั้นนำของภาครัฐบาลและภาคเอกชนทั้งในประเทศไทย และต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจให้บริการงาน 4 ประเภทคือ

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

### งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน

#### (Business & Financial Consulting, Investments)

##### ลักษณะการให้บริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ให้แก่เจ้าของธุรกิจและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยเน้นการให้บริการที่แตกต่างเพื่อทำให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรของลูกค้า โดยบริษัทฯ สามารถแก้ปัญหาที่ยุ่งยากซับซ้อนได้อย่างรวดเร็ว จากความเชี่ยวชาญที่บริษัทมีสามารถแยกได้ดังนี้

##### • การระดมทุน (Fund Raising)

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



**• การปรับโครงสร้าง (Restructuring)**

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

**• การควบและรวมกิจการ (Merger & Acquisition)**

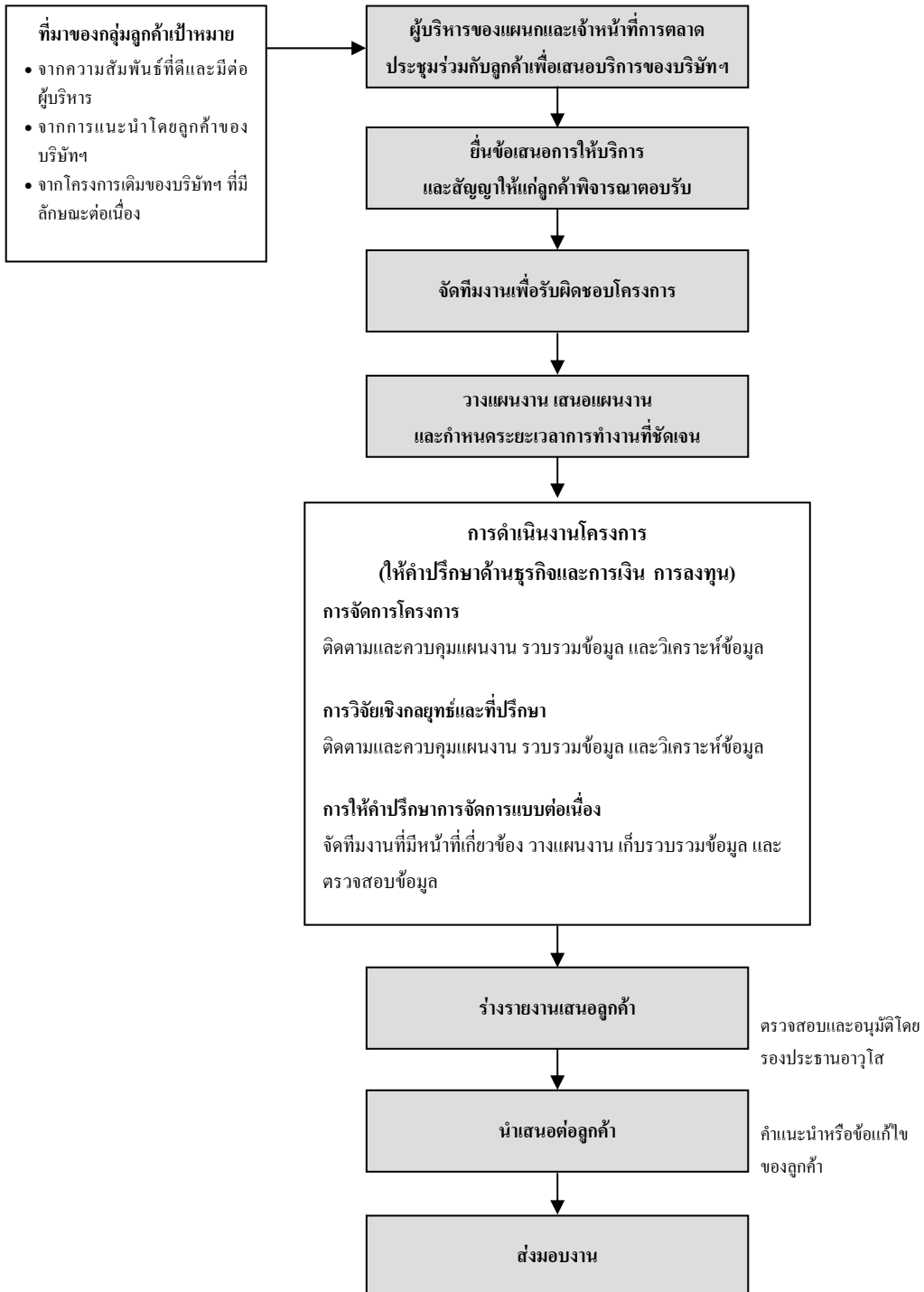
- ช่วยจัดการรวมถึงประสานงานเพื่อให้ได้รับข้อตกลงและความเป็นไปได้ที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้า
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ขายในเรื่องรูปแบบของข้อตกลง เพื่อหาผู้ซื้อหรือผู้ร่วมลงทุนให้ได้ผู้ที่เหมาะสมที่สุด
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ซื้อสำหรับเป้าหมายขององค์กรและการปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายนั้น
- ช่วยวางแผนในการปรับโครงสร้างและการบริหารการจัดการจากการเข้าซื้อกิจการเป้าหมาย

**• การให้บริการอื่น ๆ (Other Services)**

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

## ขั้นตอนการบริการ

ตารางดังต่อไปนี้แสดงขั้นตอนการให้บริการของบริษัทฯ



ขั้นตอนการให้บริการสามารถสรุปได้ ดังนี้

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

## ธุรกิจอื่นๆ

ณ วันที่ 1 มกราคม 2550 บริษัทฯ ได้เริ่มจัดกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ใหม่ ซึ่งมีทั้งที่ได้เริ่มดำเนินธุรกิจและยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจ อีกทั้งยังอยู่ในระหว่างจัดวางระบบการดำเนินงานของธุรกิจนั้นๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจดังต่อไปนี้

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

บริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจโดยเป็นตัวกลางการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์ภายใต้ชื่อบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทฯ ได้รับความร่วมมือทางธุรกิจจาก Binswanger USA ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการจัดหาโรงงานตามนิคมอุตสาหกรรมทั่วโลกป้อนแก่ลูกค้าที่ต้องการย้ายฐานการผลิต โดยทางบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จะเป็นผู้จัดหาพื้นที่หรือโรงงานในประเทศไทยให้ทาง Binswanger USA ทำการตลาดทั่วโลก นอกจากนี้ บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ยัง

เป็นตัวกลางจัดการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์อื่นๆ เช่นเพื่อการอยู่อาศัยหรือการพาณิชย์ทั่วไป โดยรายได้หลักของบริษัทฯ จะได้รับเป็นค่าธรรมเนียมในการขายตามสัดส่วนของราคาขายของทรัพย์สินนั้นๆ

### (2) ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital (Offshore Capital Management)

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

### (3) ธุรกิจการลงทุน (Investment)

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

## โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในระยะ 3 ปีที่ผ่าน ณ งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี มีดังนี้

รายได้	ดำเนินการโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		% การถือหุ้น	2555		2556		2557	
			พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน	บริษัทฯ		137,646	25.28	424,960	66.60	33,595	6.79
ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	99.99	1,739	0.32	16,861	2.64	75	0.02
บริษัทย่อยอื่น ๆ			230,451	42.32	82,886	12.99	204,406	41.33
ดอกเบี้ยรับ	บริษัทฯ		11,540	2.11	2,882	0.45	1,981	0.40
รายได้เงินปันผล	บริษัทฯและบริษัทย่อย		11,983	2.20	6,320	0.99	4,440	0.90
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		131,540	24.16	-	-	179,273	36.25
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		17,673	3.25	100,989	15.83	62,111	12.56
รายได้อื่น*	บริษัทฯและบริษัทย่อย		1,979	0.36	3,173	0.50	8,676	1.75
<b>รวมรายได้</b>			<b>544,515</b>	<b>100.00</b>	<b>638,071</b>	<b>100.00</b>	<b>494,557</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ \* รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน การกลับรายการค่าเผื่อนี้ส่งสัยจะสูญ การกลับรายการอื่น ๆ

# โครงสร้างบริษัท

โครงสร้างบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: 1/ 48% ถือ โดย บริษัท เอเชียเอ็น โอเชียน เอ็นเตอร์ไพร์ส จำกัด และ 4% โดย Simpson Financial Limited

## นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	สัดส่วนการถือหุ้น	
				หุ้น	%
<b>บริษัท บรีคเคอร์ แคมป์โตล จำกัด</b> สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนด์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจการลงทุนในกิจการอื่นที่มีศักยภาพเพื่อผลตอบแทนจากการลงทุน	สามัญ	1,179,400	1,179,394	99.99
<b>บริษัท บรีคเคอร์ บิสเนส โซลูชัน จำกัด</b> สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนด์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางธุรกิจโดยเน้นเฉพาะธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อมรวมถึงนักลงทุนต่างประเทศ	สามัญ	100,000	99,994	99.99
<b>บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด</b> ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด ร้อยละ 60 และถือโดยบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 40 สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนด์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์	สามัญ	2,287,000	2,287,000	99.99
<b>บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด</b> (ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด) สถานที่ตั้ง ตู้ไปรษณีย์เลขที่ 957 ศูนย์ออฟชอร์อินเตอร์เปอร์เรชั่น โรดทาวน์ ทอดโทล่า หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	ดำเนินธุรกิจในการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital	สามัญ	250,000	120,000	48.00
<b>บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด</b> (เดิมชื่อ บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด) ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด ร้อยละ 72.21 และถือโดยบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 27.79	ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางธุรกิจ	สามัญ	433,818	433,813	99.99
				313,247	
				<u>120,566</u>	
				<u>433,813</u>	

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภท หุ้น	จำนวนหุ้น ที่ออก จำหน่าย	สัดส่วนการถือหุ้น	
				หุ้น	%
สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110					
<b>บริษัท บร็อคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไว เซอร์รี่ จำกัด</b> สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	601,608	601,598	99.99
<b>บริษัท บร็อคเคอร์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด</b> สถานที่ตั้ง วินด์มเพลส ชั้น 26 เลขที่ 44 ถนนวินด์ม เซ็นทรัล ส่องกง	อินเวสต์เมนท์โฮลดิ้ง ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	600,000	600,000	100.00
<b>บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บร็อคเคอร์ จำกัด</b> สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ที่ปรึกษาการลงทุน	สามัญ	200,000	199,997	99.99
<b>บริษัทซีเวทต้า แคปปิตอล</b> สถานที่ตั้ง ชั้น 2 เซฟพาร์เฮาส์ 122 ถนนแมรี ดูไปรษณีย์เลขที่ 709 แกรนด์เคย์แมน เควาย 1-1107 หมู่เกาะเคย์แมน	บริหารจัดการกองทุน	สามัญ	100	12.5	12.5



# ปัจจัยเสี่ยง

## 1. ความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจ

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

อย่างไรก็ดี ถึงแม้ความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจดังกล่าวอยู่นอกเหนือความสามารถที่บริษัทฯ จะควบคุมได้ บริษัทฯ จึงได้พยายามที่จะลดความเสี่ยงดังกล่าวลง โดยพยายามเน้นการทำธุรกิจให้มีความหลากหลายและหาจุดเด่นที่ทางบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษ โดยจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเป็นพิเศษมาเพิ่มเติม เน้นรายได้จากการให้บริการเป็นหลักและยังคงเน้นการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านการให้บริการคำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ให้มีสัดส่วนของรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะถือว่าการลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง นอกเหนือจากนี้ยังจะทำให้รายได้ของบริษัทฯ มีความมั่นคงยิ่งขึ้น อีกทั้งบริษัทฯ ยังคงมีบริการและขนาดของผลงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าซึ่งจะเป็นเครื่องยืนยันว่าในด้านการให้คำปรึกษาในการปรับโครงสร้างบริษัทและ/หรือปรับโครงสร้างหนี้ รวมถึงการควบรวมกิจการซึ่งเกิดจากการให้คำแนะนำและบริการของบริษัทฯ เป็นเครื่องพิสูจน์แล้ว ซึ่งบริการเหล่านี้ส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงภาวะเศรษฐกิจที่ตกต่ำอย่างต่อเนื่องมาจากการแก้ไขแต่ด้วยความชำนาญจึงทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าเหล่านี้ได้และสร้างรายได้จากการให้บริการคำปรึกษาดังกล่าวชัดเจนในช่วงที่เกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำได้

## 2. ความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความสำคัญ

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ เป็นธุรกิจให้บริการที่ต้องอาศัยความรู้ความสามารถทางด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุนจึงจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีทั้งประสบการณ์และความรู้ อีกทั้งยังต้องเป็นที่รู้จักรวมทั้งยังต้องเป็นที่ยอมรับในแวดวงธุรกิจด้วย ดังนั้น โดยรวมแล้วความสำเร็จของกิจการของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับการที่บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจำเป็นต้องพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จึงทำให้บริษัทฯ จำเป็นต้องพึ่งพิงบุคลากรหลักอยู่ 2 กลุ่ม คือ

(1) ผู้บริหารหลักของบริษัทฯ อันได้แก่ นายชาญ บุตุกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งรองประธานคณะกรรมการบริหาร บริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ ซึ่งนายชาญฯ เป็นผู้ที่มีประสบการณ์การทำธุรกิจ

ประเทศไทยมากกว่า 30 ปี และมีเครือข่ายการติดต่อทางธุรกิจที่กว้างขวาง ทั้งนี้ นายชาญฯ มีส่วนสำคัญอย่างมากในการติดต่อหาลูกค้าให้กับบริษัทฯ และยังเป็นผู้บริหารที่ให้คำปรึกษาที่สำคัญของงานให้บริการในด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ ด้วย

(2) บุคลากรและทีมงานของฝ่ายงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ซึ่งเป็นทีมงานหลักในการดำเนินธุรกิจให้บริการของบริษัทฯ จึงจำเป็นต้องเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์เป็นสำคัญ ซึ่งจะมีการแข่งขันสูงในการแย่งชิงตัวบุคลากรดังกล่าว

หากบริษัทฯ จำต้องสูญเสียผู้บริหาร บุคลากร และทีมงานที่สำคัญดังกล่าวแล้ว อาจจะทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถหาลูกค้า และไม่สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ อันจะทำให้ บริษัทฯ ต้องสูญเสียรายได้หลักและมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างรุนแรง ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะสามารถจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาทดแทนได้ ก็อาจจะต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้เป็นที่รู้จักและยอมรับในความสามารถ ใดๆ ก็ดี บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้ โดยให้มีการพัฒนาการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วยการเปิดให้เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่มีการจัดขึ้นทั้งภายใน และภายนอกสำนักงาน รวมถึงกำหนดให้มีกระบวนการทำงานอย่างมีระบบแบบแผน การพัฒนางานและให้บุคลากรเหล่านี้มีการทำงานทดแทนกันได้ตลอดเวลา เพื่อช่วยลดความเสี่ยง อันสืบเนื่องมาจากการที่ต้องสูญเสียบุคลากรเหล่านี้ไปในขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) ตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ดี โดยมีการเพิ่มสวัสดิการและผลตอบแทนกับพนักงานในระดับที่เหมาะสม ซึ่งขึ้นอยู่กับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการเสริมสร้างขวัญและกำลังใจที่ดีในการทำงาน และรักษามูลค่าบุคลากรเหล่านี้ให้อยู่กับบริษัทฯ เป็นระยะเวลานาน รวมทั้งยังได้ให้ผลประโยชน์ที่ผู้บริหารและพนักงานดังกล่าวของบริษัทฯ จะได้รับจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในลักษณะของการให้โบนัสประจำปีที่สูงขึ้นสืบเนื่องจากมียอดขายที่เพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นแรงจูงใจในการทำงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่า การพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ และการให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับผลประโยชน์จากการดำเนินงานร่วมกับบริษัทฯ จะส่งเสริมให้เกิดความภักดีต่อองค์กรในระยะยาว

### 3. ความเสี่ยงในการขยายธุรกิจ

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญที่จะขยายการค้าเงินธุรกิจการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ซึ่งเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน โดยบริษัทฯ ได้เริ่มให้บริการในปี 2551 ซึ่งการค้าเงินธุรกิจดังกล่าวต้องอาศัยผลงานที่ผ่านมาเป็นเครื่องพิสูจน์เพื่อดึงดูด Offshore Capital ให้มาใช้บริการของบริษัทฯ และด้วยผลการดำเนินงานตลอดระยะเวลา 7 ปีที่ผ่านมา โดยเฉลี่ย บริษัทฯ มีผลงานในการดำเนินธุรกิจค่อนข้างดีมาก จึงทำให้ Offshore Capital ขยายใหญ่ขึ้นได้อย่างรวดเร็วและมีส่วนในการเพิ่ม

ถ้าไรให้กับบริษัทฯค่อนข้างมาก บริษัทฯยังได้รับใบอนุญาตการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนจากกระทรวงการคลัง และได้รับอนุญาตให้ประกอบกิจการดังกล่าวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งจะทำให้บริษัทฯสามารถดำเนินธุรกิจมากขึ้นจากการให้คำแนะนำการลงทุนแก่นักลงทุน โดยทั่วไปเพิ่มขึ้น เป็นการขยายฐานลูกค้าที่หลากหลายโดยมีมูลค่าการลงทุนและค่าใช้จ่ายในส่วนนี้ค่อนข้างน้อย แต่สามารถให้ผลตอบแทนค่อนข้างดีมากเมื่อมีลูกค้าเพิ่มขึ้น อันเป็นการลดทอนความเสี่ยงในการขยายธุรกิจ อย่างไรก็ตามแม้ว่าทางสหรัฐฯได้หยุดมาตรการผ่อนคลายทางปริมาณเงินหรือ QE (Quantitative Easing) ลงแล้ว และทางธนาคารกลางสหรัฐฯมีแนวโน้มที่จะขึ้นดอกเบี้ยราวปลายปี 2558 นี้ก็ตาม แต่ในทางกลับกัน ธนาคารกลางยุโรปและธนาคารกลางญี่ปุ่นได้ใช้มาตรการผ่อนคลายทางปริมาณเงินหรือ QE (Quantitative Easing) ในปริมาณ €1 ล้านล้าน และ ¥80 ล้านล้าน ตามลำดับเพื่อเป็นมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของยุโรปและญี่ปุ่นเองตามอย่างสหรัฐฯ ซึ่งอาจส่งผลให้สภาพคล่องที่คิดว่าจะไหลกลับไปสหรัฐฯ อาจทดแทนโดยเงินลงทุนของนักลงทุนจากมาตรการผ่อนคลายทางปริมาณเงินหรือ QE (Quantitative Easing) ของทางธนาคารกลางยุโรปและธนาคารกลางญี่ปุ่นที่เข้ามาลงทุนแทน ทำให้แนวโน้มดอกเบี้ยยังเป็นขาลงและมีโอกาสลดต่ำลงเพื่อเป็นการฟื้นฟูเศรษฐกิจของไทยให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องในปี 2558 โดยการบริหารงานจากชุดรัฐบาลปัจจุบันที่ได้มาจากการรัฐประหารเมื่อปีที่แล้วได้ทำให้การประท้วงต่างๆต้องยุติลง และการตัดสินใจในการบริหารประเทศของรัฐบาลหลังจากนั้นค่อนข้างราบรื่น การต่อต้านจากประเทศต่างๆในตอนแรกค่อยๆลดลงและเข้าใจมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้งบประมาณ มาตรการและนโยบายในการดำเนินงานจากภาครัฐบาลมีออกมากกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ ขณะที่การส่งออกเองก็จะค่อยๆฟื้นตัวจึงทำให้ประเมินว่าอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจหรือจีดีพีของปี 2558 น่าจะโตได้ถึง 2.0 - 3.5% ในขณะที่ปีที่แล้วโตได้ประมาณ 0.7% เท่านั้น อย่างไรก็ตามเรายังคงต้องเผชิญกับความไม่สม่ำเสมอของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ไม่ว่าจะเป็นภัยคุกคามจากฟองสบู่ในภาคการเงินของจีน การไหลเข้าและออกของเงินทุนเคลื่อนย้ายระหว่างประเทศอย่างรวดเร็วและรุนแรง ความผันผวนของราคาโภคภัณฑ์ทั้งน้ำมันและทองคำ รวมไปถึงความตกต่ำของราคาสินค้าเกษตร ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ ความเสี่ยงของการสะดุดลงของเศรษฐกิจต่างประเทศ เช่น สหรัฐฯ จากเรื่องหนี้สาธารณะ หรือยุโรป โชนจากการว่างงานที่ยังอยู่ในระดับสูง ปัจจัยต่างๆเหล่านี้ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการเติบโตทางเศรษฐกิจของเราในปีนีแทบทั้งสิ้น

ความเสี่ยงต่างๆเหล่านี้ส่งผลกดดันการใช้จ่ายของทุกๆ ภาคส่วนทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน และภาครัฐวิเอือน นอกจากนั้นการจับจ่ายใช้สอยของประชาชนยังถูกกดดันเพิ่มเติมจากหนี้ครัวเรือนสะสมในระดับสูง ตลอดจนภาระค่าครองชีพที่ได้มีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเมื่อผนวกกับภาคการส่งออกของไทยที่ยังไม่แน่ว่าจะสามารถกลับมาเป็นแรงขับเคลื่อนของเศรษฐกิจไทยได้อย่างเต็มที่ แม้จะเริ่มมีอานิสงส์เชิงบวกจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกแล้ว ก็ล้วนแต่เป็นปัจจัยสำคัญที่มีผลให้การกำหนดแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในปี 2558 สะท้อนการเติบโตทางธุรกิจที่ยังคงต้องระมัดระวังอย่างมาก

อย่างไรก็ตามบริษัทฯคงจะต้องได้รับผลกระทบดังกล่าวด้วยเช่นกัน แต่คงจะไม่ถึงขั้นรุนแรงมากนักเนื่องจากบริษัทฯมีผลงานและชื่อเสียงที่ออกมาค่อนข้างดีมาอย่างต่อเนื่องอันเป็นจุดแข็งของบริษัทฯที่สามารถจะดึงดูดลูกค้าใหม่และในขณะเดียวกันก็ยังจะรักษาฐานลูกค้าเก่าไว้ได้เช่นกัน รวมถึงการที่บริษัทฯมีพนักงานไม่มากและได้ดำเนินงานอย่างระมัดระวังในการขยายธุรกิจไม่ให้เกิดความเสี่ยงเกินไป หรือมีขนาดใหญ่จนเกินไป

โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ ความสามารถของคณะผู้บริหารเป็นหลักทำให้บริษัทฯ สามารถรับมือกับสถานะการณ์ดังกล่าวได้ค่อนข้างดีเป็นที่พอใจของลูกค้าเสมอมา

ในปี 2558 นี้บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบันเป็นสำคัญ โดยยังจะเน้นการหาโอกาสที่จะเข้าลงทุนหรือมองหาธุรกิจที่จะส่งเสริมซึ่งกันและกันกับธุรกิจที่บริษัทฯ มีอยู่ในปัจจุบันและให้ผลตอบแทนสูงภายใต้ความเสี่ยงที่ผ่านการวิเคราะห์พิจารณาอย่างดีและรอบคอบแล้วจากคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องท่ามกลางความผันผวนหรือวิกฤตที่ยังคงมีอยู่ โดยเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญเช่นเคย

#### 4. ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

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

#### 5. ความเสี่ยงจากการลงทุน

สืบเนื่องจากความผันผวนของตลาดทุนและตลาดเงิน ย่อมจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทน ตลอดจนถึงความเสี่ยงจากการลงทุน ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ดำเนินนโยบายกระจายความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ด้วยการลงทุนในสินทรัพย์หรือธุรกิจที่ให้ผลตอบแทนที่ดีในความเสี่ยงที่เหมาะสม ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการการลงทุน ซึ่งคอยพิจารณาถ่วงถ่วงการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

รวมทั้งมีการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ที่หลากหลาย โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ความสามารถของคณะกรรมการดังกล่าว ทำให้ความเสี่ยงดังกล่าวลดลงอยู่ในระดับที่ทางบริษัทฯ สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

## 6. ความเสี่ยงทางการเงิน

### นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่า จะไม่มีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจากยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

## มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สิน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

## โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

### หลักทรัพย์ของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)

#### (ก) หุ้นสามัญ

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 1,405,847,286 หุ้น ซึ่งเป็นทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 495,472,906.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 990,945,813 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

#### (ข) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (BROOK -W4)

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2554 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4) อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 374,392,781 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.05 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1.05 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2554 ผู้ถือหุ้นได้ชำระเงินค่าใบสำคัญแสดงสิทธิแล้วจำนวน 374,392,632 หน่วย เป็นเงินรวม 18,719,631.60 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรร เนื่องจากราคาใช้สิทธิสูงกว่าราคาตลาดของหุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 รายเป็นจำนวน 500 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 374,392,132 หน่วย

ณ วันที่ 26 เมษายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.05 บาท เป็น 1.047 บาท และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1 เป็น 1 ต่อ 1.004 (ตามตารางด้านล่าง)

ณ วันที่ 23 กันยายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.047 บาท เป็น 0.838 บาท และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1.004 เป็น 1 ต่อ 1.255 (ตามตารางด้านล่าง)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 21 รายเป็นจำนวน 4,955,200 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 369,436,932 หน่วย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 54,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 67,770 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 56,791.26 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 2 เมษายน 2557 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 369,382,932 หน่วย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 2,757,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 3,460,035 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน

2,899,509.33 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 4 กรกฎาคม 2557 กับกระทรวงพาณิชย์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 366,625,932 หน่วย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 36,037,179 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 45,226,658 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 37,899,940.70 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 3 ตุลาคม 2557 กับกระทรวงพาณิชย์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 330,588,753 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 150,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 188,250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 157,753.50 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 6 มกราคม 2558 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 330,438,753 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและคงเหลือ ดังนี้:

	จำนวน หน่วย
	BROOK-W4
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	374,392,632
หัก: ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว จนถึงวันที่ 31 ธ.ค.	(43,953,879)
คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	330,438,753
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	5 ปี
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น) (เดิม 1 : 1), (เดิม 1 : 1.004)	1 : 1.255
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เดิม 1.05 บาท), (เดิม 1.047)	0.838 บาท
วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก	30 ก.ย. 54
วันที่สุดท้ายในการใช้สิทธิ	08 ต.ค. 59



## โครงสร้างผู้ถือหุ้น (ณ วันปิดสมุดทะเบียน 30 ธันวาคม 2557)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. กลุ่มครอบครัวบุญกุล	<b>225,399,278</b>	<b>22.75</b>
นายชาญ บุญกุล	63,246,827	6.38
น.ส. วรินทร์ บุญกุล	133,937,720	13.52
นายวุฒ บุญกุล	28,214,731	2.85
2. MAYBANK KIM ENG SECURITIES PTE. LTD.	<b>176,035,527</b>	<b>17.76</b>
3. QUAM SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	<b>136,953,998</b>	<b>13.82</b>
4. NOMURA SINGAPORE LIMITED –CUSTOMER SEGREGATED ACCOUNT	<b>59,028,750</b>	<b>5.96</b>
5. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	<b>49,438,860</b>	<b>4.99</b>
6. นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล	<b>22,573,100</b>	<b>2.28</b>
7. นายวิจิต ชินวงศ์วรกุล	<b>19,095,000</b>	<b>1.93</b>
8. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ	<b>16,967,400</b>	<b>1.71</b>
9. MR. MARK MITCHELL GREENWOOD	<b>14,348,049</b>	<b>1.45</b>
10. นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	<b>11,254,125</b>	<b>1.14</b>
11. นายวรศักดิ์ บุญวรเมธี	<b>11,115,100</b>	<b>1.12</b>
12. นายนนทพงษ์ สิงหละชาติ	<b>10,621,388</b>	<b>1.07</b>
13. นายบุญธรรม ไกรวัฒนพงศ์	<b>9,300,000</b>	<b>0.94</b>
14. นายอมรินทร์ นฤหาล้า	<b>8,913,000</b>	<b>0.90</b>
15. อื่น ๆ	219,902,238	22.18
รวม	<b>990,945,813</b>	<b>100.00</b>

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 มีมติเป็นเอกฉันท์เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานวันที่ 1 ตุลาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล 9 เดือนแรกของปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท โดยจัดสรรจากกำไรสุทธิ ซึ่งได้จ่าย

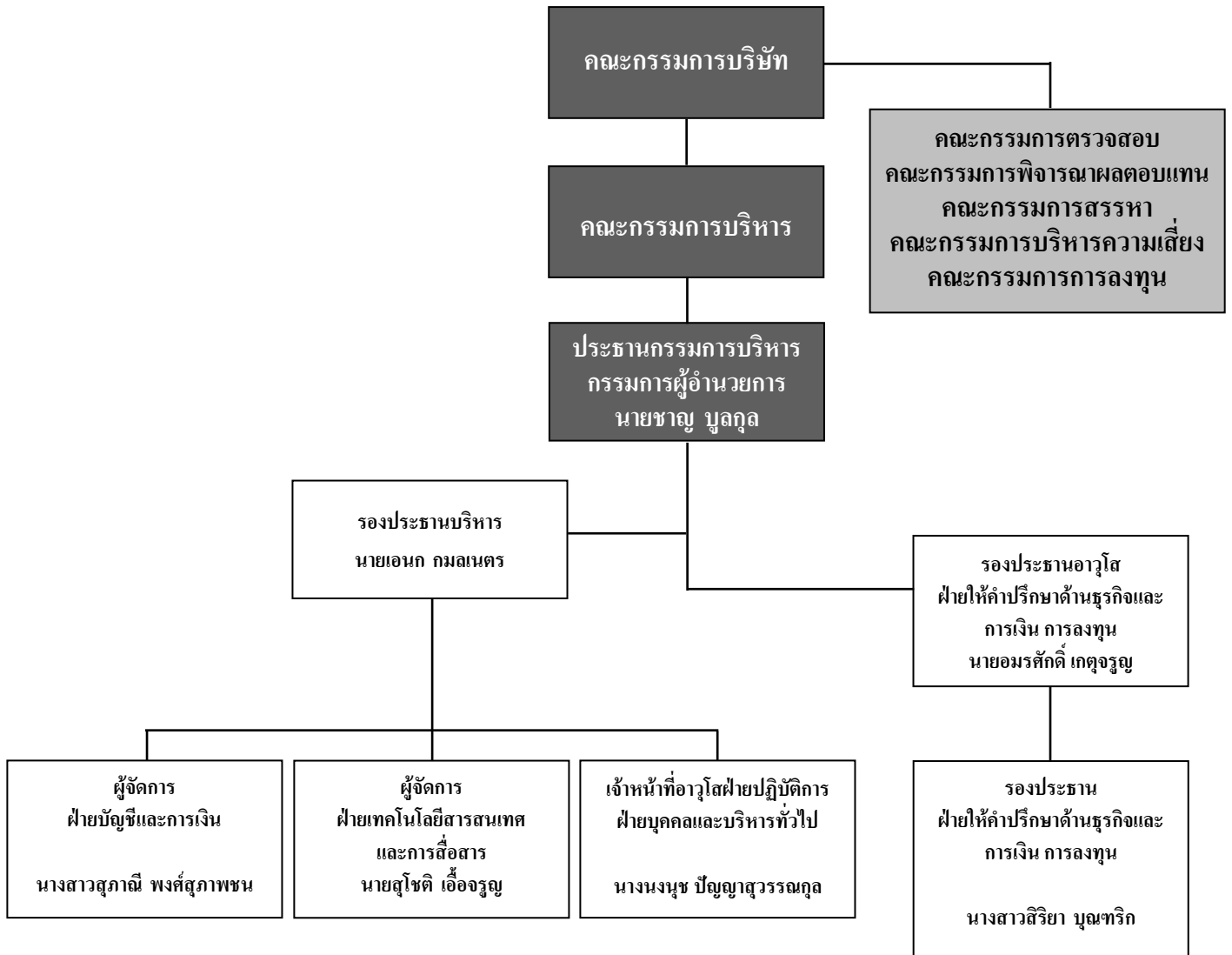
ไปแล้วเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2557 จะเป็นเงินปันผลที่จ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทย่อยส่วนใหญ่บริษัท ฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 จึงมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อมีเงินสดมากพอและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายต่างๆ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งพาณิชย์ เป็นต้น

# โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



## การจัดการ

### โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ บริหารงานโดยคณะกรรมการ 7 ชุด ได้แก่

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

#### (1) คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

คณะกรรมการ ประกอบด้วยสมาชิก 9 คน แต่ละคนมีสถานภาพเป็นกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี*	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท
2. นายชาญ บุญกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
3. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร
5. นายปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
6. นายสมพงษ์ เผอิญโชค	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
7. นางพรรณิ วรุตติงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
9. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายวรุตม บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

\* \* ได้แจ้งการลาออกจากกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2557

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

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

6. ในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการเป็นผู้ชี้ขาด
7. ดำเนินการในเรื่องใด ๆ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่นในเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ

## (2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร
3. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
4. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

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

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยสม่ำเสมอ
2. สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับประมาณการ โดยสม่ำเสมอ
3. สอบทานและเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขนโยบายการควบคุมภายใน

4. มีอำนาจในการอนุมัติการลงทุนตามวงเงินที่สูงกว่า 10 ล้านบาทและต้องรายงานให้คณะกรรมการรับทราบและให้สัตยาบันทุกครั้ง

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

- ให้อำนาจคณะกรรมการหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริหารเงินสด และหรือเงินทุนหมุนเวียน ตามความเหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป

### (3) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2555 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555 ได้อนุมัติให้เลือกคณะกรรมการตรวจสอบกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบ โดยประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 28 กรกฎาคม 2555 ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. นายสมพงษ์ เผื่อนชูโชค *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
3. นางพรณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

\*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการตรวจสอบจากที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 แทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ซึ่งได้ลาออกไปตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2556

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2551 ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ

ภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

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

กรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเป็นกรรมการอิสระมีความรู้ความสามารถในการสอบทานงบการเงินทั้งสามท่านโดยที่

ดร. ปีเตอร์ เวลดัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มีประสบการณ์หลากหลายจากหลายบริษัทข้ามชาติ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทในประเทศฮ่องกง เป็นต้น

นายสมพงษ์ เพลิญโชค กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)



นางพรรณณี วรุฒิจงสถิต กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัทเหมราช พัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) และประธาน คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)และยังเป็นกรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน) และ บมจ. ทีทีแอนด์ที

ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ลำดับที่ 2, 3 และ 4 หน้า 166-169

#### (4) คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน (Compensation Committee)

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นางพรรณณี วรุฒิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
3. นายสมพงษ์ เผอิญโชค*	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
4. นายวุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

\*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ กรรมการตรวจสอบและกรรมการพิจารณาผลตอบแทนจากที่ประชุม คณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 แทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ซึ่งได้ลาออกไปตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2556

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบพิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

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

**(5) คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee)**

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นางพรณี วรรณกิจสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

1. สรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
2. ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

**(6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
3. นายกิรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง

**อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

- กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Framework)
- วางกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง ดำเนินการและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้ประสบความสำเร็จ  
ทั่วทั้งองค์กร โดยมุ่งเน้นการเพิ่ม Risk Awareness
- ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล ปรับปรุงแผนดำเนินการ เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ในสิ่งที่ต้องปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับ  
นโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

## (7) คณะกรรมการการลงทุน (Investment Committee)

คณะกรรมการการลงทุนประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจ และการเงิน การลงทุน
4. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารในการพิจารณาเรื่องการลงทุนของบริษัท ฯ ในวงเงินไม่เกิน 75 ล้านบาทรวมถึงการให้เงินกู้ระยะสั้นแก่ลูกค้า (Bridging Loans) ลงทุนใน tender offer securities ได้ถึง 3 บมจ.ในคราวเดียวกันวงเงินแต่ละบริษัทไม่เกิน 35 ล้านบาทรวมวงเงินไม่เกิน 105 ล้านบาท โดยการลงทุนเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อกำหนดจากคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะกรรมการบริหาร โดยต้องรายงานการลงทุนทุกครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะกรรมการบริหาร

**ผู้บริหาร**

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน รองประธานบริหาร เลขานุการบริษัท
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
4. นางสาวสิริยา บุญทวี	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
5. นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพชน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

**การสรรหากรรมการ**

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

**(1) การจัดตั้งคณะกรรมการ**

- คณะกรรมการจะจัดตั้งโดยที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นผู้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง ให้คณะกรรมการสรรหาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ คัดเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนได้
- กรรมการไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ และไม่มีข้อจำกัดเรื่องอายุของกรรมการ

- กรรมการไม่ต้องรับผิดชอบเป็นการส่วนตัวต่อบริษัทฯ เกี่ยวกับกิจการใดๆ ที่ได้ทำไป หรือที่ละเว้นไม่กระทำ เว้นแต่ที่เป็นการฉ้อฉลหรือการกระทำโดยจงใจ
- คณะกรรมการบริษัทจะมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- คณะกรรมการจะเป็นผู้เลือกประธานคณะกรรมการ

## (2) สิทธิของผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ

1. ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าที่พึงจะมีการเลือกตั้งครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง ในกรณีที่มีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

## (3) หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการของบริษัทซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระจะผ่านการกลั่นกรองโดยคณะกรรมการ สรรหาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยมีแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทดังนี้

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

ทั้งนี้สำหรับการสรรหากรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติพิเศษเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนแต่งตั้ง  
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ให้นำรวมมูลค่ารายการที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท  
ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท

บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

#### (4) การครบวาระของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อยหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังแปลงสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน จำกัดนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดจะเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งในกรณีดังต่อไปนี้

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

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามที่กล่าวมาข้างต้นจะต้องแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วย

#### (5) การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการจะต้องจัดให้มีขึ้นอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการเรียกประชุมดังกล่าว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะถือว่าครบองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน ให้ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้

กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าในการออกเสียงเรื่องใดมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น



**ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร****ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปี 2557**

กรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี ลาออกจากทุกตำแหน่งเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2557	กรรมการอิสระ*** ประธานคณะกรรมการบริษัท	195,000	เบี้ยประชุม
2. นายชาวุธ บุญกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	195,000	เบี้ยประชุม
3. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	115,000	เบี้ยประชุม
4. ดร. ปีเตอร์ เวลตัน	กรรมการอิสระ*** ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	122,500	เบี้ยประชุม
5. นายสมพงษ์ เผือญไชย*	กรรมการอิสระ*** กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	122,500	เบี้ยประชุม
6. นางพรรณณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ*** กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	130,000	เบี้ยประชุม
7. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	115,000	เบี้ยประชุม
8. นายกฤษณ์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	82,500	เบี้ยประชุม
9. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	82,500	เบี้ยประชุม

กรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
10. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	105,000	เบี้ยประชุม

\*\*\* ไม่มีค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมีแต่ค่าเบี้ยประชุมจากการประชุม

สรุปค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท/ ผู้บริหาร	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
คณะกรรมการบริษัทฯ	9	1,265,000 3,715,000	ค่าเบี้ยประชุม โบนัส
ผู้บริหาร (รวมกรรมการที่มีอำนาจจัดการ)	5	37,772,530	เงินเดือนและ โบนัส

## คำตอบแทนอื่นๆ

### ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4)

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2554 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4) อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 374,392,781 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.05 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 2 หุ้นต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ ปี 2556 ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.255 หุ้น ราคาการใช้สิทธิใหม่เท่ากับ 0.838 บาทต่อหุ้น (อัตราและราคาการใช้สิทธิใหม่ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ) ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ทุกๆ วันทำการสุดท้ายของบริษัททุกๆ ไตรมาส ภายในระยะเวลา 5 ปี จากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ในปี 2557 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 36 รายเป็นจำนวน 38,998,179 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W4) จำนวน 330,438,753 หน่วย

รายละเอียดการถือใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK- W4) ของกรรมการมีดังนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิ (BROOK-W4) ที่ได้รับ	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิ (BROOK-W4) คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2557
นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการลงทุน	25,298,731	25,298,731
นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	425,000	425,000
นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	512,300	-0-
นายปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	350,000	350,000
นายสมพงษ์ เผอิญโชค	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	-	20
นางพรณี วรุฒิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	50,000	50,000
นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	768,455	-0-
นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	7,725,000	7,725,000

นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	-0-	11,285,892
----------------	--	-----	------------

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการ มีดังต่อไปนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
1. นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	63,246,827	63,246,827	-0-
2. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	1,062,500	1,062,500	-0-
3. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	-0-	-0-	-0-
4. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	875,000	875,000	-0-
5. นายสมพงษ์ เผือญไชค	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	1,267,250	1,267,250	-0-
6. นางพรณี วรุตติงสสิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน	-0-	-0-	-0-
7. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	-0-	-0-	-0-

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
8. นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	19,312,500	4,612,500	(14,700,000)
9. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	28,214,731	28,214,731	-0-

### เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร เป็นจำนวนเงิน 1.69 ล้านบาท

## รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

### นายชาญ บุลกุล

ตำแหน่ง	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	1 ต.ค. 2546	
อายุ	67 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาบัญชี University of Illinois ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548)	
สัดส่วนการถือหุ้น	63,246,827 หุ้น คิดเป็น 6.38% ของทุนชำระทั้งหมด	
ประสบการณ์	ต.ค. 2546-ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท บริคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ธ.ค. 2555-ปัจจุบัน	กรรมการ(ไม่มีอำนาจ) บริษัท นอร์ท สาทร โฮเต็ล จำกัด
	พ.ย.2553- ต.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
	ต.ค.2555- ต.ค.2555	กรรมการ บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
	ต.ค.2555- ต.ค.2555	กรรมการ บริษัท ยูไนเต็ด โฮมส์ จำกัด
	ต.ค.2555- ต.ค.2555	กรรมการ บริษัท ริทซ์ วิลเลจ จำกัด
	ต.ค.2555- ต.ค.2555	กรรมการ บริษัท นอร์ท สาทร เรียดี้ จำกัด
	ต.ค.2555- ต.ค.2555	กรรมการ บริษัท นารายณ์ พาววิลเลจ จำกัด
	ต.ค.2555- ต.ค. 2555	กรรมการ บริษัท โกลเด้น แลนด์ (เมย์แฟร์) จำกัด

### นายสมพงษ์ เผือญโซค

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	9 ต.ค. 2556
อายุ	55 ปี

<b>คุณวุฒิทางการศึกษา</b>	ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเคโอ ประเทศญี่ปุ่น
<b>การอบรม</b>	วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 49) และ สถาบันวิทยาการฉลาดทูน (วตท.8) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. มส.1) หลักสูตร การบริหารจัดการด้านความมั่นคงชั้นสูง หลักสูตร Director Certification Program 26/2003 : IOD
<b>สัดส่วนการถือหุ้น</b>	1,267,250 หุ้น คิดเป็น 0.13% ของทุนชำระทั้งหมด
<b>ประสบการณ์</b>	<p>ศ.ค. 2556 –ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</p> <p>2533 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์</p> <p>2546 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์</p> <p>2530 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น</p> <p>2535 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.ไทยอัลติเมทคาร์</p> <p>2535 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.วี.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์</p> <p>2536 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เฟิร์สพาร์ท</p> <p>2537 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.อีซูซุซัยเจริญกิจมอเตอร์ส์</p> <p>2547 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.บิซ มอเตอร์ส์</p> <p>2547 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เดกซ์ส ออโต้ ซิตี</p> <p>2550 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เคลต้า ไทยรุ่ง</p> <p>2532 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์</p> <p>2534 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส</p> <p>2544 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทยออโต้ เพรสพาร์ท</p> <p>2529 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ซัยเจริญกิจมอเตอร์ส์</p> <p>2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.สินธรนิฟร็อพเพอร์ตี้</p> <p>2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทยออโต้ คอนเวอชั่น</p>

### ดร. ปีเตอร์ เวลดัน

<b>ตำแหน่ง</b>	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
<b>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</b>	27 ก.พ. 2546
<b>อายุ</b>	78 ปี
<b>คุณวุฒิทางการศึกษา</b>	ปริญญาเอก Development Sociology มหาวิทยาลัยคอร์เนล ประเทศสหรัฐอเมริกา
<b>การอบรม</b>	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)
<b>สัดส่วนการถือหุ้น</b>	875,000 หุ้น คิดเป็น 0.09% ของทุนชำระทั้งหมด
<b>ประสบการณ์</b>	<p>2546-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</p> <p>2550-ปัจจุบัน กรรมการ Cuervo Appraisals ฟิลิปปีนส์</p>



## นางพรรณณี วรรณจิณงสถิต

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	30 ส.ค. 2547	
อายุ	63 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 2960 ประเทศไทย วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (CIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในสหรัฐอเมริกา วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIA, QIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย กรรมการอาชีพ (Chartered Director) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ประกาศนียบัตรกฎหมายอากรรุ่นที่ 1 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม	
การอบรม	ประกาศนียบัตรสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่น 2/2003 หลักสูตร Directors Certification Program รุ่น 38/2003 หลักสูตร Audit Committee Program รุ่น 2/2004 หลักสูตร Improving the Quality of Financial Report รุ่น 1/2006 หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 1/2007 หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management รุ่น 2/2007 หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่น 5/2007	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	2550-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน บริษัท บรื้คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2547-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรื้คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	เม.ย.2554-ปัจจุบัน	กรรมการ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
	เม.ย.2553-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โมโนเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน)
	2543-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน)
	2542-2552	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน)
	2533-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอิสระ เชี่ยวชาญด้านระบบบัญชีภาษีอากร ระบบควบคุมภายใน

ปัจจุบัน	และระบบข้อมูลเพื่อการจัดการ บริษัทเอกชนหลายประเภทธุรกิจ กรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ วิทยากรพิเศษ มหาวิทยาลัยรัฐ เอกชน และสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
2547-2549	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)
2547-2549	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน)

### นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	17 ก.ย. 2544
อายุ	60 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	Chartered Accountant, The Institute of Chartered Accountants in Australia (พ.ศ.2526) ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ วิชาเอกการบัญชี มหาวิทยาลัย เทคโนโลยี ของรัฐนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย (พ.ศ. 2525)
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ประสบการณ์	พ.ค.2556-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ต.ค. 2546-เม.ย. 2556 กรรมการมีอำนาจและกรรมการบริหาร บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ธ.ค. 2555-เม.ย. 2556 กรรมการ บริษัท แอล.วี.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ส.ค. 2546-ก.ย.2546 กรรมการมีอำนาจและประธานกรรมการบริหาร บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2541-ส.ค. 2546 กรรมการไม่มีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ส.ค.2553-ปัจจุบัน กรรมการ Quam Ventures (BVI) Limited ส.ค.2553-ปัจจุบัน กรรมการ Global Alliance Partners Limited ก.ย. 2551-ปัจจุบัน กรรมการ Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Ltd พ.ย. 2550-2557 ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Ltd ต.ค. 2540-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ม.ค. 2550-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจ Quam Fund Plus (SPC) Limited มิ.ย. 2549-2556 รองประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Sharaf Securities (UAE) LLC มิ.ย. 2549-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Advisors Ltd

มี.ย. 2549-พ.ค. 2550	กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
ก.พ. 2549-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ McMillen Advantage Capital Ltd
ส.ค. 2548-พ.ค. 2549	กรรมการมีอำนาจและกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
มี.ค. 2548-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ Quam Fund (SPC) Ltd
ส.ค. 2547-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ Quam Asset Management (BVI) Ltd
เม.ย. 2556-ปัจจุบัน	กรรมการ McSlim's Health Food Products Australia Pty Limited

### นายเอนก กมลเนตร

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานบริหาร เลขานุการบริษัท
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	11 พ.ค. 2550
อายุ	58 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ College of Notre Dame ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ประสบการณ์	พ.ค. 2550-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ก.พ. 2555-ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ยูไนเต็ด โฮมส์ จำกัด ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ริทซ์ วิลเลจ จำกัด ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นอร์ท สแควร์ เรียลตี้ จำกัด ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นารายณ์ พาวเวอร์ไลน์ จำกัด ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท โกลเด้น แลนด์ (เมย์แฟร์) จำกัด ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แกรนด์ เมย์แฟร์ จำกัด ก.พ. 2555- ธ.ค. 2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บ้านฉางเอสเตท จำกัด ก.ย. 2549- ปัจจุบัน รองประธานบริหาร บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ก.ย. 2552- ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาด้าแมท จำกัด (มหาชน) 2546-ส.ค. 2549 รองประธานอาวุโสฝ่ายวาณิชยกรรม บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2539-2546 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็มซีแอล แมเนจเม้นท์ เซอร์วิส จำกัด

## นายกรินทร์ นฤหาล้า

ตำแหน่ง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	29 เม.ย. 2552	
อายุ	52 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (Finance) มหาวิทยาลัย จอร์จ วอชิงตัน วอชิงตัน ดี.ซี. สหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 80 (ต.ค. 2552)	
สัดส่วนการถือหุ้น	4,612,500 หุ้น คิดเป็น 0.47% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	2552-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2528-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ควอลิตี้ อินน์ จำกัด (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel)
	2528-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บูเลอวาร์ด โฮเต็ล จำกัด (Amari Boulevard Hotel) กรรมการผู้จัดการ บริษัท ควอลิตี้ ลอดจ์ จำกัด (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19)
	2551-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท อโศก พาร์ค จำกัด (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel)

## นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ

ตำแหน่ง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	12 พ.ย. 2552	
อายุ	56 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี Bachelor of Commerce (Honours), University of Manitoba, แคนาดา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (2549)	
สัดส่วนการถือหุ้น	1,062,500 หุ้น คิดเป็น 0.11% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	2552-ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2553-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยฟ้า เพาเวอร์ จำกัด
	2550-ม.ค.2558	กรรมการ บริษัท หลักทรัพย์เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด (มหาชน)
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยฟ้า (2511) จำกัด
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวสุพรรณ จำกัด
2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวเศรษฐี จำกัด	

2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยฟ้า คลังสินค้า จำกัด
2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท เศรษฐีวรรณ พัฒนาการ จำกัด
2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยอัสเฮง จำกัด (ประเทศจีน)
2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท เศรษฐีวรรณ การ์เมนต์ จำกัด (ประเทศจีน)

### นายวรุฒ บุลกุล

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	24 พ.ค. 2555
อายุ	31 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี Bachelor of Science in Business Administration (Honours), Computing and Information Technology, Carnegie Mellon University –Tepper School Business, ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) พ.ศ. 2556 (106/2013)
สัดส่วนการถือหุ้น	28,214,731 หุ้น คิดเป็น 2.85% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด
ประสบการณ์	พ.ค. 2555 –ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2554-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจ บริษัท บ้านฉาง กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2552-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซ็นจูรี่ฟัทธา จำกัด 2550-2553 Analyst, Investment Banking Division ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

### นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา

ตำแหน่ง	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
อายุ	49 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด มหาวิทยาลัยชิคาโก ประเทศสหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ประสบการณ์	ก.ย.2549-ปัจจุบัน รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) พ.ย.2552 –ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาด้าแมท จำกัด (มหาชน) พ.ย.2548-ส.ค. 2549 รองประธานบริหาร บริษัทบางกอกซิตีแอนด์ไวเซอร์รี่ จำกัด ก.ย.2546-ค.ค.2547 รองประธานอาวุโสฝ่ายวาณิชยกรรม บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซทพลัส จำกัด (มหาชน) 2542-ส.ค.2546 รองประธาน Asia Private Equity Division GIC Special Investments

Pte Ltd, Singapore

**นางสาวสิริยา บุญทริก**

ตำแหน่ง	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน	
อายุ	41 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Oregon ประเทศสหรัฐอเมริกา	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	2549-ปัจจุบัน	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ต.ค.2546-2549	Senior Research Analyst บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ส.ค.2545-ต.ค.2546	Research Analyst บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

**นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพชน**

ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	
อายุ	55 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	ส.ค.2543-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

## การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

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

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

- (2) ก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้ง ประธานกรรมการจะชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุไว้ อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท โดยบริษัทฯ จะจัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย
- (3) ประธานกรรมการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยในระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างทั่วถึง ก่อนจะให้ลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมของแต่ละวาระ

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

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ จัดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยดำเนินการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม ซึ่งได้ประกาศแจ้งให้ทราบโดยทั่วกันผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยผู้ถือหุ้นจะต้องเสนอวาระต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องที่เสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย  
ระยะเวลาในการเสนอในปี 2558 คือระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2557 ถึง 17 กุมภาพันธ์ 2558 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อสรุปคุณสมบัติกรรมการบริษัท และต้องให้ความยินยอมในการเสนอชื่อและส่งมอบใบสมัครตามแบบฟอร์มในเอกสารแนบซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและการทำงานเสนอต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งก่อนที่จะมีการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จะระงับวันสุดท้ายของแต่ละปีที่สามารถเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ เพื่อบริษัทฯ จะได้



ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านทางคณะกรรมการสรรหาต่อไป และประกาศแจ้งการรับเสนอชื่อรวมถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การคัดเลือกกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

ระยะเวลาในการเสนอในปี 2558 คือระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2557 ถึง 17 กุมภาพันธ์ 2558 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

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

โดยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้ยังบันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

บริษัทฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- (7) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อความ เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และจะแจ้งเตือนไม่ให้ กรรมการบริษัทฯ พนักงานบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้อข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ และการเปลี่ยนแปลงราคาของหุ้นบริษัทฯ และยังไม่เปิดเผยแก่สาธารณชน โดยกรรมการและ ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่ บริษัทฯ จะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่ กรรมการและผู้บริหารนั้นดำรงตำแหน่งอยู่ เมื่อเข้ารับตำแหน่งภายใน 30 วันทำการ และรายงานทุกครั้ง เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อ ก.ล.ต. นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แจ้งเตือน กรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรห้ามทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง
- (8) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้น อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหุ้นบริษัท

### 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยในปี 2554 บริษัทฯ ได้เพิ่มแนวปฏิบัติที่ดี โดยกำหนดนโยบายในเรื่อง ห้ามผู้บริหารและพนักงาน นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม

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

## (1) สรุปหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

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

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงเว็บไซต์ ไปรษณีย์ และ โทรคมนาคม และมีกระบวนการการตอบสนองข้อร้องเรียน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน รวมถึงแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียนอย่างเป็นระบบและยุติธรรม

ลูกค้า

บริษัทฯ เน้นให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้า และมุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ เพื่อนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการที่ปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ควบคู่กับการรักษาจริยบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องของลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของลูกค้า

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตไม่ได้มีการเกี่ยวข้องกับการทำงานของเครื่องจักร สถิติการเกิดอุบัติเหตุหรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานจึงไม่มี แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิตแบบกลุ่ม เป็นประจำสม่ำเสมอทุกปี ถือเป็นสวัสดิการอย่างหนึ่งของพนักงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นตลอดมาในการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักออมอย่างยั่งยืน โดยมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานมาตั้งแต่ปี 2542 นับเป็นเวลา 15 ปีจนถึงปัจจุบัน โดยพนักงานสามารถเลือกอัตราการออมได้ตามอายุงาน และบริษัทฯ จะสมทบให้ในอัตราเดียวกับพนักงาน เมื่อพนักงานมีอายุการทำงานกับบริษัทครบ 10 ปี มีสิทธิที่จะได้เงินสมทบจากบริษัทเต็มจำนวนร้อยละ

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

### เจ้าหน้าที่ คู่ค้า และคู่แข่ง

บริษัทฯ เน้นการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกา บรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า เจ้าหน้าที่ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสไม่เป็นธรรมในการค้า และเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับ หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยแสดงให้เห็นว่าการทุจริตทุกรูปแบบเป็นอุปสรรคสำคัญของการพัฒนาประเทศ โดยแนวร่วมนี้จะร่วมมือกับภาครัฐ ภาคประชาสังคม สื่อมวลชนและองค์กรระหว่างประเทศ เพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่ใสสะอาด

บริษัทฯ มีนโยบายใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทมีแนวทางในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว อาทิ พนักงานทุกคนจะต้องลงนามในบันทึกข้อตกลงการไม่กระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทมีการกำหนดนโยบายการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทและได้มีการตรวจสอบการใช้ระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์การทำงานของพนักงาน เพื่อป้องกันการใช้ซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์หรือไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท ฯ

## องค์กรกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ

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

## **ความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัท ฯ**

บริษัทฯ ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชน รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ ส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- คำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด

โดยการรณรงค์ให้พนักงานเปิดปิดไฟเป็นเวลา เวลาพักกลางวันให้ปิดเครื่องปรับอากาศสักหนึ่งชั่วโมง เปิดเครื่องปรับอากาศที่อุณหภูมิ 25 องศาเสมอ รณรงค์ให้ใช้กระดาษรีไซเคิลเวลาพิมพ์งานหรือถ่ายเอกสาร ซึ่งเป็นการแสดงถึงการใช้ทรัพยากรกระดาษอย่างคุ้มค่า

- คำนึงถึงส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ปลุกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องให้ความสำคัญในการทำธุรกรรม กับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทฯ สำหรับเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติและให้ความร่วมมือหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อสุขลักษณะที่ดีของพนักงานและสังคม

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความช่วยเหลือ บริจาคทรัพย์สินให้แก่มูลนิธิและองค์กรต่าง ๆ ที่มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางสังคม ตามโอกาส เช่น บริจาคเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์สำนักงานให้แก่วัด มูลนิธิหรือหน่วยงานอื่น ที่มีกิจกรรมทางสังคม เป็นต้น นอกจากนี้จะจัดให้มีการรณรงค์ประหยัดพลังงานการใช้ทรัพยากรในบริษัทฯ เท่าที่จะทำได้ และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่

### การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

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

- การพัฒนาและช่วยเหลือสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมและรับผิดชอบขององค์กรธุรกิจต่อการพัฒนาสังคมไทย เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานให้ตระหนักและรับรู้ว่าสังคมต้องอยู่โดยการพึ่งพาอาศัยกันและให้ความช่วยเหลือซึ่งกันและกัน บริษัทจึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานจัดทำโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม โดยบริษัทให้การสนับสนุนทางด้านงบประมาณบางส่วนและส่งเสริมให้มีพนักงานบริษัทรวมตัวกันจัดตั้ง “กลุ่มจิตอาสาบริษัทบร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” ซึ่งประกอบด้วยพนักงานที่ยินดีสละเวลาว่างส่วนตัวมาร่วมกันทำโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ที่ทางกลุ่มพิจารณาเห็นว่ามีความประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม

การศึกษามีความสำคัญอย่างมากต่อการพัฒนาสังคมไทยให้เจริญก้าวหน้าทัดเทียมนานาชาติประเทศกระบวน การสำคัญอย่างหนึ่งในการพัฒนาคุณภาพการศึกษา คือ การส่งเสริมการอ่านหนังสือของเยาวชนให้มากขึ้นเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ พัฒนาความรู้ ความคิดและสติปัญญาได้ด้วยตนเอง ปัจจุบันเยาวชนไทยมีการอ่านหนังสือมากขึ้น แต่ยังมีเยาวชนผู้มีความบกพร่องทางร่างกายกลุ่มหนึ่งที่ขาดโอกาสในการเข้าถึงคลังความรู้มากมายที่มีอยู่ในหนังสือ เยาวชนผู้พิการทางสายตาที่เรียนอยู่ตามโรงเรียนสอนคนตาบอดทั่วประเทศมิได้มีสติปัญญาดีไปกว่าเด็กปกติทั่วไปแต่ไม่สามารถแสวงหาความรู้จากการอ่านหนังสือในรูปแบบปกติได้

ดังนั้นทางกลุ่มจิตอาสาบริษัทบร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จึงต้องการช่วยเหลือเด็กๆ ผู้พิการทางสายตาเหล่านี้โดยการจัดทำหนังสือเสียงบันทึกลงในแผ่นซีดีเพื่อนำไปมอบให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อส่งมอบให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอดต่อไปเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอทุกปี พร้อมกับรับบริจาคปฏิทินเก่าเฉพาะแบบตั้งโต๊ะเพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบรลล์เพื่อการสอนให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพ ฯ ด้วย

- การสนับสนุนการศึกษา

เนื่องจากปลายปี 2554 ประเทศไทยโดยเฉพาะภาคกลางได้ประสบมหาอุทกภัยครั้งใหญ่ทำให้หลายโรงเรียนในภาคกลางได้รับความเสียหายอย่างมากโดยเฉพาะในถิ่นทุรกันดาร ทางบริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป และกลุ่มบริษัทน้ำตาลมิตรผล คู่ค้า จึงได้ร่วมมือกันให้ความอนุเคราะห์ในการบริจาคเงิน เพื่อซ่อมแซมโรงเรียน เพื่อสนับสนุนการศึกษา เพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์เพื่อการศึกษา ตลอดจนวัสดุอุปกรณ์อื่น ๆ ที่

เกี่ยวข้องกับการศึกษาให้กับโรงเรียนที่ประสบภัยได้แก่ โรงเรียนวัดคิ่งท่าเลา ต. บางพิง อ. บ้านหมี่ จ. ลพบุรี และโรงเรียนวัดเชิงราก สพป. สิงห์บุรี อ.อินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี เมื่อวันที่ 25 มีนาคม และ 22 เมษายน 2555 ตามลำดับ โดยในการนี้กลุ่มบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป ได้บริจาคเงินไปเป็นจำนวน 1 ล้านบาทถ้วน

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

นอกจากนี้ยังได้บริจาคให้กับโรงเรียนกว๊องเจ้า-กว๊องสิ่วอย่างต่อเนื่องตลอดมา เนื่องด้วยคุณชาชู บุณกุล กรรมการผู้อำนวยการของบริษัทฯ เคยดำรงตำแหน่งคณะกรรมการการศึกษาของโรงเรียนดังกล่าวในฐานะอดีตนายกสมาคมกว๊องสิ่วแห่งประเทศไทย

- โครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ และโครงการปรับปรุงระบบน้ำประปาภายในโรงเรียนให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลน

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

- โครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ และโครงการปรับปรุงระบบน้ำประปาภายในโรงเรียนให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลน

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

เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2557 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ตัวแทนไปดำเนินการส่งมอบโครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ ซึ่งเป็นโครงการที่ทางบริษัทฯ ได้จัดทำอย่างต่อเนื่อง ให้แก่โรงเรียนบ้านหนองสองห้อง ตำบลห้วยแห้ง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

- โครงการช่วยเหลือให้หญิงชราที่มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

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

(2) จัดช่องทางกรรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ (CG Hotline) ไว้สำหรับเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อให้เป็นไปตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยช่องทางกรรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ “CG Hotline” มี 5 ช่องทาง ได้แก่

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

นายปีเตอร์ เวลดัน [peterdweldon@gmail.com](mailto:peterdweldon@gmail.com)

นายสมพงษ์ เผอิญโชค [sompong@brookergroup.com](mailto:sompong@brookergroup.com)

นางพรณี วรุดิวงสิต [punnee@brookergroup.com](mailto:punnee@brookergroup.com)

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ และได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันและลดการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องหรือไม่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ อันจะทำให้สูญเสียทรัพยากรโดยเปล่าประโยชน์ เลขานุการบริษัทฯ จะร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาข้อร้องเรียนหรือคำถามเฉพาะเรื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ หรือเรื่องที่เป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ดังต่อไปนี้



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

#### 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งในด้านของความถูกต้อง ความเพียงพอ ความรวดเร็วและความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม ดังนี้

- (1) เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของงบการเงินนั้น จะต้องผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีว่า ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ บริษัทฯ ก่อนเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- (2) เปิดเผยข้อมูลต่างๆ โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น งบการเงินแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (3) เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมการประชุม และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ไว้ภายใต้หัวข้อการจัดการตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (4) เปิดเผยรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- (5) เปิดเผยแพร่รายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ของกรรมการแต่ละท่านในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกครั้ง
- (6) เปิดเผยการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น ๆ ของกรรมการแต่ละท่านทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และหรือบริษัทจำกัดอื่น ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกครั้ง
- (7) กำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ลงวันที่ 26 มกราคม 2552 โดยกำหนดให้มีการรายงานครั้งแรกภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2552 และรายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงภายใน 3 วันทำการ โดยจัดส่งรายงานไปยังเลขานุการบริษัท ฯ
- (8) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับด้านนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย
- (9) มีการสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะกับนักวิเคราะห์และหรือนักลงทุนในปี 2557 บริษัท ฯ ได้จัดให้มีรายการนักลงทุนและนักวิเคราะห์พบผู้บริหารในวันจันทร์ที่ 20 ตุลาคม 2557 ที่ โรงแรมโซฟิเทล สุขุมวิท ดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์บริษัทหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์เรื่องรายงานผลการวิเคราะห์
- นอกจากนี้ผู้บริหารของบริษัท ฯ ยังได้ให้สัมภาษณ์หนังสือพิมพ์เศรษฐกิจอย่างต่อเนื่องดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์บริษัทหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์เรื่องห้องข่าว

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

- (1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ฯ จัดกลุ่มได้ 2 ลักษณะ คือ

ลักษณะที่ 1 แบ่งตามการบริหารงาน แบ่งได้เป็น

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ลักษณะที่ 2 แบ่งตามความเป็นอิสระ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการไม่อิสระ

- (2) คณะกรรมการบริษัท ฯ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 11 คน กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่จำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง

- (3) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องมีกรรมการอิสระประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ในกรณีดังต่อไปนี้คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ก) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลเดียวกัน
  - ข) ประธานคณะกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ
  - ค) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน
  - ง) ประธานคณะกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือมี หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร
- (4) กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี และคณะกรรมการต้องนำเสนอเหตุผลในการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการมาเกิน 9 ปี เป็นกรรมการอิสระต่อไป
- (5) ประธานกรรมการจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และจะต้องไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือกรรมการผู้อำนวยการ โดยประธานกรรมการจะเลือกตั้งมาจากคณะกรรมการบริษัทฯ ส่วนกรรมการผู้อำนวยการจะถูกเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา
- (6) จำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้รายงานข้อมูลดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
- (7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้รับทราบด้วย
- (8) คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

## 5.2 คณะอนุกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถจัดให้มีคณะอนุกรรมการในด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองรายละเอียด และได้กำหนด คุณสมบัติ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องไว้อย่างชัดเจน
- กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ

- กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมายตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
  - กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ฯ และผู้บริหารระดับสูง สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง และอัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
  - กำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อพิจารณาสรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ฯ และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป แล้วแต่กรณี
  - กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาความเสี่ยงในการดำเนินงานของบริษัท ฯ
  - กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เพื่อพิจารณาการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายอย่างรัดกุม รอบคอบ และตรวจสอบได้ เพื่อกระจายความเสี่ยงและรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท ฯ
- ทั้งนี้ โดยในแต่ละคณะอนุกรรมการจะมีการประชุมประเมินผลการดำเนินงานหรือทบทวนนโยบายต่าง ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (2) ประธานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และประธานของคณะกรรมการสรรหาจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
- (3) ประธานกรรมการจะไม่ทำหน้าที่เป็นประธานของคณะอนุกรรมการหรือสมาชิกของคณะอนุกรรมการ

หมายเหตุ ดูรายละเอียดคณะอนุกรรมการในหัวข้อคณะอนุกรรมการชุดย่อย

### 5.3 บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ

- (1) กำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย เกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะอนุกรรมการต่าง ๆ พิจารณาและให้ความเห็นได้ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างถูกต้อง

โดยบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ มีดังนี้

- (ก) กรรมการบริษัทฯ ต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการ มีความตั้งใจและมีจริยธรรม (Honesty and Integrity) ในการดำเนินธุรกิจ
  - (ข) กรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ (Accountability to Shareholders)
  - (ค) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ (Direction) และกำกับควบคุมดูแล (Monitor and Supervise) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)
  - (ง) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและควรได้รับรู้ถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และควรกำชับให้ฝ่ายบริหารบอกกล่าวเรื่องที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
  - (จ) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรดำเนินการให้บริษัทจดทะเบียนมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิผลภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - (ฉ) กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่นควรพร้อมที่จะใช้ดุลพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
  - (ช) ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) กำหนดให้มีการพิจารณาการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (3) กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจและปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ
- (4) จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณาทำรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีสาระสำคัญ ระหว่างบริษัทฯ กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ โดยไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียเข้าร่วมประชุมหรือลงคะแนนเสียงในวาระดังกล่าว ทั้งนี้ ลักษณะความเกี่ยวข้องและการกำหนดผู้มีส่วนได้เสียในการทำรายการจะเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.
- (5) กำหนดให้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จากหน่วยงานภายนอก เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามแล้วจะทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ (ก) ด้านการดำเนินงาน (Operations) มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน รวมถึงการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างคุ้มค่า (ข) ด้านการรายงานทางการเงิน (Accounting and Financial Reporting) มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา และ (ค) ด้านการปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบของกิจการ และกฎหมาย (Compliance) มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ทั้งนี้ จะต้องนำเสนอรายงานจากการสอบทานระบบการควบคุมภายในดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาพัฒนาและแก้ไขระบบการควบคุมภายในให้ดีขึ้นต่อไป
- (6) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมุ่งเน้นให้มีการดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรเพื่อสนับสนุนให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนกลยุทธ์ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบติดตามให้ทุกฝ่ายดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและวัดความสำเร็จของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ทุกปี อีกทั้งบริษัทยังมีการกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยงเพื่อเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการกำหนดมาตรการเพื่อแก้ไขและปรับปรุงผลการดำเนินงานให้ดีขึ้นก่อนที่จะเกิดเหตุการณ์วิกฤตจนไม่สามารถแก้ไขได้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาสรุปผลการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง
- (7) กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัทและพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัทอย่างน้อย ทุก ๆ 5 ปี

#### ประธานกรรมการมีหน้าที่

- (1) เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- (2) การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน

(3) ทำหน้าที่ประธานฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 5.4 การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดวันประชุมล่วงหน้าแต่ละปี อย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และกำหนดวาระประจำของแต่ละครั้งไว้ชัดเจน เช่น การพิจารณาอนุมัติงบการเงินที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เป็นต้น ส่วนระเบียบวาระที่นอกเหนือจากนี้ ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการจะร่วมกันพิจารณาตามความสำคัญและจำเป็น ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน บริษัทฯ จะจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือนเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารได้อย่างต่อเนื่อง
- (2) คณะกรรมการบริหารจัดการประชุมขึ้นโดยเฉลี่ยเดือนละ 1 ครั้งเพื่อพิจารณารับทราบผลการดำเนินงานที่ผ่านมาประจำเดือน และบริหารงานต่าง ๆ
- (3) คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ สามารถจัดประชุมเพื่อพิจารณาวาระตามอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการมอบหมายให้ได้ โดยให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ติดต่อประสานงาน
- (4) รายละเอียดวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วันทำการ เอกสารดังกล่าวมีลักษณะโดยย่อ ยกเว้นเอกสารประกอบการประชุมในวาระที่ไม่ประสงค์เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรให้นำเรื่องอภิปรายกันในที่ประชุม
- (5) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารสามารถจัดให้มีการประชุม โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยสามารถให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานและควรแจ้งผลการประชุมให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารทราบถึงผลการประชุม
- (6) กรรมการบริษัทฯ สามารถขอข้อมูลหรือสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้โดยตรงจากกรรมการผู้อำนวยการและเลขานุการบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายในเรื่องนั้น
- (7) ในการประชุมทุกครั้งควรจัดให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา
- (8) จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด

(9) กรรมการทุกคนควรมีสัดส่วนของการเข้าประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุม  
ทั้งปี

ในปี 2557 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 5 ครั้ง ใช้เวลาในการประชุมครั้งละ  
ประมาณ 2-3 ชั่วโมง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2557

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายชาญ บุลกุล	รักษาการประธานกรรมการบริษัท รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	5/5
2. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5
3. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	5/5
4. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	5/5
5. นายสมพงษ์ เผอิญโชค	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	5/5
6. นางพรรณิ วรุฒิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	5/5
7. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	5/5



รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
8. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5
9. นายวรุฒ บุดกุล	กรรมการบริหาร กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการสรรหา กรรมการการลงทุน	4/5

รายชื่อคณะกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2557

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการ การบริหาร จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	คณะกรรมการ ตรวจสอบ จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	คณะกรรมการ การสรรหา จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	คณะกรรมการ การพิจารณา ผลตอบแทน จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	คณะกรรมการ การลงทุน จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยงจำนวน ครั้งที่เข้า ประชุม
นายชาญ บุดกุล	4/4	-	-	-	9/9	1/1
นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	4/4	-	-	-	-	-
นายเอนก กมลเนตร	4/4	-	-	-	9/9	1/1
นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	-	-	1/1	-	-	1/1
นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	-	-	1/1	-	-	1/1
ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	-	4/4	-	1/1	-	-
นายสมพงษ์ เผอิญโชค	-	4/4	-	1/1	-	-
นางพรณี วรุดิจิงสถิต	-	4/4	1/1	1/1	-	-
นายวรุฒ บุดกุล	4/4	-	1/1	1/1	9/9	-
นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	-	-	-	-	9/9	-

5.5 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในลักษณะของกลุ่มรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงานต่อไป โดยมีการกำหนดหัวข้อที่จะประเมินอย่างชัดเจน ก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัทฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 สรุปได้ว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของ

คณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับผลการปฏิบัติงานของ  
คณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยรวมดีมากถึงดีมากที่สุด

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินผลกรรมการเป็นรายบุคคลนอกเหนือจากการประเมินทั้ง  
คณะ ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 3 ส่วนดังต่อไปนี้

1. กรรมการมีความเข้าใจในโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. กรรมการมีความเข้าใจในการประชุมของคณะกรรมการ กรรมการได้ให้ความเห็นที่เป็น  
ประโยชน์ต่อที่ประชุมอย่างเหมาะสม
3. คณะกรรมการมีความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ โดยกรรมการได้มีระดับความเห็นชอบด้วย  
กับผลการปฏิบัติงานของตนเองของคณะกรรมการดีมากถึงดีมากที่สุด

## 5.6 การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร  
คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน และคณะกรรมการ  
บริหารความเสี่ยง เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีแบบใหม่ตาม  
มาตรฐานกลางของตลาดทุนในกลุ่มภูมิภาคอาเซียน (ASEAN Corporate Governance Scorecard) โดย  
ได้กำหนดให้มีการประเมินผล ปีละ 1 ครั้ง แบ่งการประเมินผลออกเป็น 2 รูปแบบ ประกอบด้วย การ  
ประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และการประเมินผลของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล  
(ประเมินตนเอง)

โดยผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2557 ทุกชุดอยู่ในระดับดีมากถึงดีมากที่สุดสามารถ  
สรุปได้ดังนี้

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

## 5.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ

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

ส่วนที่ 1 การประเมินความคืบหน้าของแผนงาน ระบุเป้าหมายและสถานะของความสำเร็จของแต่ละเป้าหมาย

ส่วนที่ 2 การประเมินการวัดผลการปฏิบัติงาน

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

ส่วนที่ 3 การประเมินการพัฒนากรรมการผู้อำนวยการ

ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนของกรรมการผู้อำนวยการและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

## 5.8 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- (1) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่กรรมการดำรงอยู่ในแต่ละคณะเป็นอัตราที่แน่นอน และเหมาะสม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาค่าตอบแทนตามความเหมาะสม
- (2) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Compensation Committee) จะพิจารณาค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นต่อไป

- (4) กรรมการผู้อำนวยการจะพิจารณาคำตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีหลักเกณฑ์หรือแนวทางพิจารณาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ผลการปฏิบัติงาน อายุงาน และศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น และเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาต่อไป

## 5.9 การพัฒนากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

- (1) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ เข้าร่วมการสัมมนาอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. และคณะกรรมการบริษัทภาคแห่งชาติ เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มาใช้ประโยชน์หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้อย่างน้อยกรรมการบริษัทฯ จะต้องผ่านการอบรมและเข้าอบรมในหลักสูตรต่อเนื่องตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. กำหนด
- (2) จัดเตรียมข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี(แบบ56-2) รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ (Corporate Governance Policy) และอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ และสนับสนุนให้กรรมการเข้าใหม่เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation (DAP) และ/หรือ Audit Committee Program (ACP) เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทยให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งในปี 2556 บริษัทฯ ได้เตรียมข้อมูลต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้น ให้แก่กรรมการเข้าใหม่ 1 ท่านคือ นายสมพงษ์ เผืออุยโชค และได้ส่งกรรมการ 1 ท่านเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) Class 106/2013 คือนายวรุฒ บุลกุล
- (3) จัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยกรรมการผู้อำนวยการจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าว เพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ อีกทั้งเป็นการพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้น และสามารถทำงานแทนกันได้ โดยบริษัทฯ ได้เริ่มมีนโยบายการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 5.10 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้أำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท ฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานกรรมการผู้أำนวยการ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานได้
- (3) กรรมการผู้أำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องและมอบหมายให้ผู้บริหารระดับ รองประธานบริหาร รองประธานอาวุโส เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (4) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้أำนวยการเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัท ฯ ทราบปีละ 1 ครั้ง

### การตรวจสอบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน

บริษัทฯ ได้มีข้อห้ามอย่างเด็ดขาดสำหรับผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการซื้อขายหรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกโดยที่ ได้รับผลประโยชน์เป็นการตอบแทน โดยกรณีนี้ที่ผู้บริหาร หรือพนักงานปฏิบัติไม่ถูกต้องตามนโยบาย และมาตรการที่กำหนดไว้จะถูกลงโทษตามระเบียบวินัยพนักงานของบริษัทฯ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2554 ได้ลงมติให้สัตยาบันห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

## ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) CSR

บริษัทฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้วามสมดุลทั้งทางด้านผลประโยชน์ และการใส่ใจใน สิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนิน ธุรกิจ

นอกจากนี้บริษัทฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความ เป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไป กับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

### แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ

#### (1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี ดังนี้

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

#### รายละเอียดอยู่ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

#### (2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

##### นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและรับสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ บริษัทมี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ต้องไม่มีผลประโยชน์ทั้งทางตรงและอ้อมแฝง ทั้งส่วนตน ครอบครัว และพวกพ้อง กับบริษัท เช่น กระทบการใด ๆ เพื่อขายสินค้าและบริการให้กับบริษัท หรือแข่งขันกับบริษัท
2. หลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท หรือจากผู้อื่น ซึ่งอาจได้ประโยชน์จากการ ปฏิบัติงานของพนักงาน
3. ไม่เรียกรับหรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ชอบธรรม ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้ ได้มาซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจ รวมถึงไม่ใช้ประโยชน์จากสินบนหรือการทุจริตโดยมิชอบในการประกอบธุรกิจ นอกเหนือไปจากที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าลงนามแสดงเจตนาสมัครเข้าร่วมกับโครงการ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยา บรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนาสมัครของแนวร่วมดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนด กระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านปฏิบัติการและจัดการการทุจริต เพื่อบริหารจัดการเรื่องทุจริตและการ ปฏิบัติงานผิดพลาดที่อาจส่งผลให้เกิดการทุจริตโดยประเมิน วิเคราะห์ ติดตาม ควบคุม และรวบรวมฐานะความ เสี่ยงในภาพรวมให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการ ตรวจสอบกรณีต้องสงสัยและมีความเสี่ยงที่จะกระทำทุจริตผ่านทางระบบ รวมทั้งตรวจสอบและรวบรวมข้อมูล หรือหลักฐานเบื้องต้น และประสานงานเพื่อบรรเทาความเสียหาย คณะกรรมการทั้งสองจะรายงานผลโดยตรงต่อ คณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการ ทุจริตดังนี้

1. **การบริจาคเพื่อการกุศล** อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อบริษัทฯ เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับ การใช้จ่ายเงิน โดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นช่องทางหรือเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชัน และ เพื่อไม่ให้การบริจาคเพื่อการกุศลมีวัตถุประสงค์แอบแฝง บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ การบริจาคเพื่อการกุศล กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุมไว้ดังต่อไปนี้
  - 1.1 ต้องพิสูจน์ได้ว่ามีกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้ วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง
  - 1.2 ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาคเพื่อการกุศลดังกล่าว ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับ บุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป เช่น การติดตรา สัญลักษณ์ (Logo) การประกาศรายชื่อ ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์อื่น เป็นต้น
2. **เงินสนับสนุน (Sponsorships)** มีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ ซึ่งมีความ เสี่ยง เนื่องจากเป็นการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม เงิน สนับสนุนอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวข้องกับการให้สินบน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ เงินสนับสนุน กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุม รวมทั้งการประเมินผลที่ได้รับไว้ดังต่อไปนี้
  - 2.1 ต้องพิสูจน์ได้ว่าผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการดังกล่าวจริง และเป็นการดำเนินการเพื่อ สนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง
  - 2.2 ต้องพิสูจน์ได้ว่าการให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พัก และอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงาน ใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป
3. **ค่าของขวัญ และค่าใช้จ่ายอื่น** เป็นไปตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไปและประเพณี เกณฑ์ในการพิจารณาให้ เป็นไปตามความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility (CSR))

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจที่บริษัทกำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ จริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ
  2. จ้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน (outsourcer) ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงการกำกับดูแลกิจการและให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
  3. กำหนดให้ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
  4. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืนการกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือ ข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันนี้โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น อินทราเน็ตของกลุ่ม บริษัทฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ โดยจัดการอบรมเป็นแบบ In House จัดการอบรมโดยฝ่ายบริหารและทรัพยากรบุคคล

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน



บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(1) บริษัทได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีกรณีข่มขู่ในพื้นผิด

(2) บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน

(3) บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัท ฯ รวมถึงได้กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

### (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

#### นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติ

บริษัทยึดหลักสิทธิมนุษยชนเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน พนักงานทุกคนจะต้องไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด ซึ่งได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติเรื่องดังกล่าวไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทให้การดูแลข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน และถือเป็นความลับ ไม่ส่งข้อมูลหรือกระจายข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน เป็นต้น ไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งการเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานจะกระทำได้เมื่อได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูล นอกจากนั้น บริษัทยังปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ภาษา ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา บริษัทให้โอกาสแก่พนักงานในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท และให้โอกาสพนักงานในการศึกษาเพิ่มเติมและการอบรมในระยะสั้นและระยะยาว มีการดำเนินการพิจารณาผลงานความดีความชอบ อย่างถูกต้องและเป็นธรรม ตลอดจนหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็น หรือเรื่องอื่นใดที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้ง

หากมีพนักงานท่านใดเห็นว่าไม่ได้รับความเป็นธรรมในเรื่องดังกล่าว บริษัทยังได้เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเสนอแนะ ร้องเรียน ร้องทุกข์ เรื่องที่ถูกละเมิดสิทธิ รวมทั้งเรื่องอื่นๆ ได้ ซึ่งทางบริษัท จะดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวเพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

รายละเอียดอยู่ภายใต้หัวข้อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและระบุอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com) ภายใต้หัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม

รายละเอียดของหัวข้อ (4) ถึงหัวข้อ (7) อยู่ภายใต้หัวข้อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

## การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร แบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำและ รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ แล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

นอกจากนี้ในปี 2557 เลขานุการบริษัท ฯ ยังได้จัดส่งแบบสอบถามไปยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ฯ ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 5 ส่วนดังต่อไปนี้

1. การประเมินผลองค์ประกอบด้านสภาพแวดล้อม
2. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการประเมินความเสี่ยง
  1. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
  2. การประเมินผลองค์ประกอบด้านสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
  3. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการติดตามผล

ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัท ฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 สรุปได้ดังต่อไปนี้

สรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ฯ โดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ฯ ดีมากถึงดีมากที่สุด

## หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2557 ครั้งที่ 2/2014 ได้แต่งตั้งบริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี พ.ศ. 2557 ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2557 ซึ่งบริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ได้มอบหมายให้นายสมโภช ปัญจวัฒนกุล ตำแหน่ง Director – Assurance Services เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด และ นายสมโภช ปัญจวัฒนกุล แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจาก มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจ/อุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท มาเป็นระยะเวลามากกว่า 20 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ Certificate of Control Self-Assessment, Institute of Internal Auditor (CCSA # 1117) และ Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditor (CIA # 52040)

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ

# รายการระหว่างกัน

## รายการระหว่างกันที่ผ่านมา

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (พันบาท)			รายละเอียด	นโยบายราคา
		ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557		
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่งเป็น กรรมการ	1) รายได้ค่าเช่า	106	106	106	ค่าเช่าและค่าบริการ  ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อห้อง ชุดคอนโดมิเนียม	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา  เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้
	2) รายได้จากค่าบริการ	197	197	197		
	3) รายได้ reimburse expense	159	16	14		
	4) รายได้ค่าบริการ	-0-	300	-0-		
บริษัท แม็คแคปปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มีกรรมการร่วมกัน ไม่มีสัญญาเช่าต่อกันตั้งแต่ เมษายน 2556	5) รายได้ค่าเช่า	39	11	-0-	ค่าเช่าและค่าบริการ	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา  เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้
	6) รายได้จากค่าบริการ	114	34	-0-		
	7) รายได้ reimburse expense	8	8	-0-		
Brooker Sukhothai Fund Limited เป็นกองทุนต่างประเทศ มีกรรมการร่วมกัน	8) รายได้ค่าบริการ	118,073	47,356	188,799	บริษัทย่อยมีรายได้จาก การบริหารจัดการกองทุน ต่างประเทศ	เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและ บริษัทฯ ไม่เสียเปรียบ
	9) ลูกหนี้การค้า	101,952	24,765	177,214		
บริษัท คิงดอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีกรรมการร่วมกันในบริษัทย่อย ไม่มีกรรมการร่วมกันตั้งแต่ ก.ค. 2555	10) ค่าบริหารการจัดการ	462	-0-	-0-	ค่าบริการจัดการ ประจำเดือน	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาด สามารถอ้างอิงได้  อัตราดอกเบี้ยรับคำนวณจาก หลักทรัพย์ค่าประกันและ เงื่อนไขการแปลงหนี้ อัตราดอกเบี้ยจ่ายคำนวณจาก ต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินที่ให้ผู้
	11) รายได้ reimburse expense	31	-0-	-0-		
	12) ดอกเบี้ยจ่าย	151	-0-	-0-		
	13) ดอกเบี้ยรับ	223	-0-	-0-		
	14) ลูกหนี้เงินกู้	5,008	-0-	-0-		
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพ เพอร์ตี้ จำกัด(มหาชน) เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่ง เป็นกรรมการ	15) รายได้จากค่าบริการ	213	202	202	ค่าที่จ่อครสำหรับ พนักงาน  ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อห้อง ชุดคอนโดมิเนียม	เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ และเป็นราคาตลาดสามารถ อ้างอิงได้
	16) รายได้ค่าบริการ	-0-	111	75		
บริษัท ซีเวทต้า แคปปิตอล จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มี กรรมการร่วมกัน	17) รายได้ reimburse expense	-0-	-0-	-6-	ค่าฝากส่งเอกสารไป ต่างประเทศ	เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง เป็น การดำเนินการธุรกิจตามปกติและ เป็นไปตามราคาที่กำกับลูกค้า รายอื่น
	18) ลูกหนี้การค้า	-0-	-0-	-1-		

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของคณะกรรมการตรวจสอบ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

รายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ และราคาไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์

#### มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.

แนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการทางการค้าที่เป็นธุรกิจปกติ หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

# คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

## สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัทฯ			งบรวม		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
<b>สินทรัพย์</b>						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	51,201	126,075	199,872	170,645	237,963	223,620
เงินลงทุนชั่วคราว – หลักทรัพย์เพื่อค้า	148,547	80,100	115,058	519,554	640,281	831,865
ลูกหนี้การค้า – กิจการอื่น – สุทธิ	22,042	42,961	15,301	22,513	73,453	16,282
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4,833	3,890	6,202	101,952	24,765	177,215
ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น	467	539	1,037	1,090	11,273	1,733
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	31,397	17,778	23,601	-	-	-
เงินให้กู้ยืม – กิจการอื่น	5,521	1,782	-	5,521	1,782	-
เงินให้กู้ยืม – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	64,276	194,088	196,108	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ	5,646	1,975	7,023	14,200	10,775	14,941
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	128,148	130,148	130,148	-	-	-
เงินลงทุนทั่วไป	8,928	8,928	8,928	8,928	8,928	8,929
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์- สุทธิ	31,587	29,596	27,434	31,618	29,763	27,533
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับตัดบัญชี	35,016	35,465	26,559	43,260	60,152	35,360
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,187	22,262	5,736	11,098	24,911	6,818
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>561,796</b>	<b>710,587</b>	<b>778,007</b>	<b>945,380</b>	<b>1,139,046</b>	<b>1,359,296</b>
<b>หนี้สิน</b>						
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	2,724	6,440	-	2,724	36,891	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,070	20,593	-	1,469	2,447	1,626
เจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น	26,823	25,039	26,746	33,756	30,993	30,250
เงินกู้ยืมกิจการอื่น	-	-	3,697	-	-	-
เงินกู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	38,000	123,680	-	-	-
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย	-	7,520	11,566	1,746	16,252	17,022
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,210	3,837	7,453	4,361	5,114	7,767
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	4,988	-	-	20,378	6,202	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,993	12,248	16,078	11,717	13,775	17,740
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>50,808</b>	<b>113,678</b>	<b>189,220</b>	<b>76,151</b>	<b>111,674</b>	<b>74,405</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนจดทะเบียน	561,589	702,924	702,924	561,589	702,924	702,924
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	374,393	470,668	495,473	374,393	470,668	495,473
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	18,720	18,506	16,529	18,720	18,506	16,529
ส่วนค่ากว่ามูลค่าหุ้นสามัญ	(31,446)	(29,382)	(10,637)	(31,446)	(29,382)	(10,637)
กำไร(ขาดทุน)สะสม – จัดสรรแล้ว – สรรองตามกฎหมาย	17,352	25,354	28,759	17,352	25,354	28,759
กำไร(ขาดทุน)สะสม – ยังไม่ได้จัดสรร	131,970	111,763	58,663	421,047	495,153	629,967
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	7,968	28,581	32,921
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	61,195	18,492	91,879
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>510,989</b>	<b>596,910</b>	<b>588,787</b>	<b>869,229</b>	<b>1,027,372</b>	<b>1,284,891</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>561,796</b>	<b>710,587</b>	<b>778,007</b>	<b>945,380</b>	<b>1,139,046</b>	<b>1,359,296</b>

## สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
<b>กำไรขาดทุน</b>						
<b>รายได้</b>						
รายได้จากการบริการ	153,920	437,808	42,315	369,837	524,707	238,204
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	29,025	-	46,982	131,540	-	179,273
กำไร(ขาดทุน)จากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	-	-	6,477	17,673	100,989	62,111
เงินปันผลรับ	97,534	53,320	70,568	11,983	6,320	4,440
ดอกเบี้ยรับ	14,595	9,812	14,451	11,504	2,882	1,981
กลับรายการค่าเผื่อนึ่งสงสัยจะสูญ	2,270	-	310	1,327	64	310
รายได้อื่น	587	2,147	7,650	651	3,109	8,238
<b>รวมรายได้</b>	<b>297,931</b>	<b>503,087</b>	<b>188,753</b>	<b>544,515</b>	<b>638,071</b>	<b>494,557</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ต้นทุนบริการ	86,947	112,424	27,131	77,298	156,386	36,640
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	63,291	50,469	54,570	80,516	66,645	79,344
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	-	83,647	-	-	218,192	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	13,375	94,213	-	-	-	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	15,553	-	-	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	197	6,183	164	-	34
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>179,166</b>	<b>340,949</b>	<b>87,884</b>	<b>157,978</b>	<b>441,223</b>	<b>116,018</b>
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	118,765	162,137	100,869	386,537	196,848	378,539
ภาษีเงินได้	(3,114)	(2,083)	(32,784)	(14,213)	14,816	(49,300)
<b>กำไร(ขาดทุน)สุทธิ</b>	<b>115,651</b>	<b>160,054</b>	<b>68,085</b>	<b>372,324</b>	<b>211,664</b>	<b>329,239</b>
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เกินของบริษัทใหญ่	115,651	160,054	68,085	313,898	254,367	255,852
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	58,425	(42,704)	73,387
	115,651	160,054	68,085	372,324	211,664	329,239



สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
<b>งบกระแสเงินสด</b>						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	115,651	160,054	68,085	372,324	211,664	329,239
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-						
ค่าเสื่อมราคา	4,476	2,276	2,321	4,509	2,359	2,401
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับ)	3,738	-	-	4,745	(64)	-
ขาดทุน(กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	(29,025)	83,647	(46,982)	(131,540)	218,192	(179,273)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	84	-	-	84	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	15,553	-	-	-	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	(83,398)	(52,505)	(66,128)	-	-	-
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	(122,420)	(396,348)	-	(139,579)	(396,348)	-
ผลประโยชน์พนักงาน	1,707	1,255	3,831	1,873	2,057	3,964
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-	7,520	23,878	1,746	16,252	30,709
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี	3,114	(5,437)	6,624	12,467	(31,068)	28,858
ต้นทุนทางการเงิน	-	197	6,183	164	-	34
กำไร(ขาดทุน)ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(90,604)	(199,257)	(2,188)	126,709	23,128	215,932
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง						
เงินลงทุนชั่วคราว	65,476	406,568	12,024	70,648	82,850	(12,312)
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	(19,671)	(20,918)	27,659	(12,441)	(50,940)	57,172
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,253)	942	(2,311)	(97,935)	77,187	(152,450)
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	162	(72)	(499)	203	(10,183)	9,540
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(25,895)	13,618	10,584	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,622)	3,671	(5,048)	(10,868)	3,425	(4,166)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,510	-	18,591	8,860	698	20,770
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	1,470	3,715	(6,440)	1,470	34,167	(36,891)
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,070	19,523	(20,593)	279	978	(821)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	25,910	(28,293)	42,912	16,750	(29,892)	14,670
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	(47,447)	199,498	74,691	103,675	131,418	111,444
จ่ายดอกเบี้ย	-	(197)	(6,183)	(164)	-	(34)
จ่ายภาษีเงินได้	(5,517)	(13,074)	(14,376)	(7,351)	(14,447)	(16,365)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(52,964)	186,227	54,132	96,160	116,971	95,045

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ๆ			งบรวม		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
ลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย	(9,222)	(2,000)	-	-		-
ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	755	-	-	-		-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(270)	(368)	(159)	(277)	(588)	(171)
เงินให้กู้ยืม - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(16,537)	(129,812)	(2,020)	-	-	-
เงินให้กู้ยืม - กิจกรรมอื่น ๆ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(2,636)	3,739	1,782	(2,636)	3,739	1,782
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	83,397	52,505	49,721		-	-
เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(8,928)	-	-	(8,928)	-	(1)
<b>เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน</b>	<b>46,559</b>	<b>(75,936)</b>	<b>49,324</b>	<b>(11,841)</b>	<b>3,151</b>	<b>1,610</b>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินกู้ยืมจาก-กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	38,000	85,680	-	-	-
เงินสดรับล่วงหน้าจากการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่	-	716	158	-	716	158
เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม - จากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัทย่อย	-	-	-	5,748	-	-
จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่	(44,927)	(78,628)	(115,497)	(44,927)	(78,628)	(115,497)
จ่ายเงินปันผลของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	(3,878)	-	-
<b>เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(44,927)</b>	<b>(35,417)</b>	<b>(29,659)</b>	<b>(43,057)</b>	<b>(73,417)</b>	<b>(115,339)</b>
ผลต่างจากการแปลงค่าเงิน	-	-	-	(4,830)	20,613	4,341
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(51,332)	74,874	73,797	36,432	67,318	(14,343)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	102,533	51,201	126,075	134,213	170,645	237,963
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	51,201	126,075	199,872	170,645	237,963	223,620

**อัตราส่วนทางการเงิน**

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	9.59	4.63	3.26	18.96	10.91	22.34
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	6.51	2.49	1.94	18.49	10.65	22.04
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(2.57)	2.73	0.39	2.83	1.72	1.28
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	9.19	11.88	1.24	5.30	4.71	1.63
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	39.16	30.31	290.76	67.92	76.39	220.44
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	43.71	24.54	8.43	38.86	7.90	1.99
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	8.24	14.67	42.73	9.26	45.60	181.23
Cash Cycle (วัน)	30.92	15.64	248.04	58.66	30.79	39.20
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	43.51%	74.32%	35.88%	79.10%	70.20%	84.62%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	46.44%	66.83%	50.88%	70.28%	64.71%	76.04%
อัตรากำไรอื่นๆ (%)	5.86%	2.38%	11.87%	2.48%	0.95%	2.13%
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร (%)	(40.67)%	56.74%	63.96%	25.76%	28.60%	25.82%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	38.82%	31.81%	36.07%	57.65%	39.86%	51.73%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	24.32%	28.89%	11.48%	44.40%	26.82%	22.13%
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	22.73%	25.16%	9.15%	40.99%	24.41%	20.48%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	356.57%	530.64%	246.91%	943.89%	836.50%	901.47%
อัตราการหมุนสินทรัพย์ (เท่า)	0.59	0.79	0.25	0.71	0.61	0.40
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.10	0.19	0.32	0.09	0.11	0.06
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	-	933.74	2.45	498.67	-	1,385.21
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	(1.19)	4.54	1.81	2.13	1.48	0.82
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	38.85%	107.63%	169.64%	14.31%	67.72%	45.14%
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.06	0.18	0.12	0.06	0.18	0.12
<b>อัตราส่วนต่อหุ้น (Per Share Data)</b>						
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
กำไรต่อหุ้น (บาท)						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.15	0.20	0.07	0.42	0.32	0.27
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด	0.15	0.17	0.07	0.42	0.27	0.27
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.68	0.63	0.59	1.16	1.09	1.30

## คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

### ภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2557 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ ใช้นโยบายการรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้าง กล่าวคือ รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้ เมื่อมีการให้บริการตามขึ้นความสำเร็จของงานซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงในสัญญา และรายได้จากการขายรับรู้เมื่อส่งมอบสินค้าหลังหักสินค้ารับคืนและส่วนลดแล้ว

ในปี 2557 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการลดลงจำนวน 286.51 ล้านบาทลดลงจาก 524.71 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 238.20 ล้านบาทในปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 54.60 เนื่องจากในปีก่อนบริษัทฯ ได้รับรู้รายได้ค่าบริการที่ปรึกษาจากโครงการใหญ่โครงการปรับโครงสร้างหนี้และจัดหาเงินทุนจากบริษัทจดทะเบียนฯ และจากการแนะนำจัดตั้งกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์

ในขณะเดียวกันต้นทุนการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 107.05 ล้านบาท ลดลงจาก 223.03 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 115.98 ล้านบาทในปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 48.00

ทำให้อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 39.86 ในปี 2556 เป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 51.73 ในปี 2557

ส่วนรายได้จากการลงทุนเพิ่มขึ้น 138.51 ล้านบาท จากปี 2556 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น ณ สิ้นปี 2557 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายได้จากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้น 179.27 ล้านบาทแต่มีรายได้กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าลดลงจากปี 2556 จำนวน 38.88 ล้านบาท โดยลดลงจาก 100.99 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 62.11 ล้านบาทในปี 2557

บริษัทฯ มีรายได้เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าลดลงจากปี 2556 จำนวน 1.88 ล้านบาท โดยลดลงจาก 6.32 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 4.44 ล้านบาทในปี 2557

บริษัทฯ มีรายได้อื่นเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 74.05 เพิ่มขึ้นจากปี 2556 จำนวน 4.48 ล้านบาทโดยเพิ่มขึ้นจาก 6.05 ล้านบาทเป็นจำนวน 10.53 ล้านบาทในปี 2557 สาเหตุหลักเนื่องจากการกลับรายการสำรองสินค้า(หนังสือ) ล้าสมัยเพิ่มขึ้นจำนวน 0.25 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับลดลง 0.90 ล้านบาท ขณะที่รายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 5.13 ล้านบาทเนื่องจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 70.20 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 84.62 ในปี 2557 ดังนั้น ผลประกอบการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2557 มีผลกำไรจำนวน 255.85 ล้านบาทเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งมีผลกำไรจำนวน 254.37 ล้านบาท และกำไรสุทธิต่อหุ้นลดลงจาก 0.32 บาทในปี 2556 เป็นกำไรสุทธิต่อหุ้น 0.27 บาท ในปี 2557 ส่วนกำไรต่อหุ้นปรับลดไม่เปลี่ยนแปลงเท่าเดิมจากปี 2556 คือ 0.27 บาทต่อหุ้น

## ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ตามกลุ่มธุรกิจมีดังนี้

รายได้	ดำเนินการโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		% การถือหุ้น	2555		2556		2557	
			พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน	บริษัทฯ		137,646	25.28	424,960	66.60	33,595	6.79
ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	บริษัท บินสแวงเกอร์ บรืคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด		1,739	0.32	16,861	2.64	75	0.02
บริษัทย่อยอื่น ๆ			230,451	42.32	82,886	12.99	204,406	41.33
ดอกเบี้ยรับ	บริษัทฯ		11,504	2.11	2,882	0.45	1,981	0.40
รายได้เงินปันผล	บริษัทฯและบริษัทย่อย		11,983	2.20	6,320	0.99	4,440	0.90
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		131,540	24.16	-	-	179,273	36.25
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		17,673	3.25	100,989	15.83	62,111	12.56
รายได้อื่น*	บริษัทฯและบริษัทย่อย		1,979	0.36	3,173	0.50	8,676	1.75
<b>รวมรายได้</b>			<b>544,515</b>	<b>100.00</b>	<b>638,071</b>	<b>100.00</b>	<b>494,557</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ \* รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน การกลับรายการค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ การกลับรายการอื่น ๆ

ในปี 2557 บริษัทฯ มีรายได้หลักจากการให้บริการด้านงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์ ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital และจากการลงทุนของบริษัทฯ เอง จำนวน 238.08 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.14 ของรายได้รวมในปี 2557

เงินปันผลรับจำนวน 4.44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.90 ของรายได้รวมในปี 2557 เป็นรายได้เงินปันผลรับจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า ในขณะที่ดอกเบี้ยรับมีจำนวน 1.98 ล้านบาท ในปี 2557 ซึ่งลดลงจากจำนวน 2.88 ล้านบาทจากปี 2556 เป็นจำนวน 0.90 ล้านบาท

กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าในปี 2557 จำนวน 179.27 ล้านบาท กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าในปี 2557 จำนวน 62.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.81 ของรายได้รวมในปี 2557 ส่วนรายได้อื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 8.68 ล้านบาท ในปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 1.75 ของรายได้รวม

ต้นทุนขายและบริการลดลงจากปี 2556 จำนวน 119.75 ล้านบาท จากจำนวน 156.39 ล้านบาทเป็น 36.64 ล้านบาทในปี 2557 สาเหตุหลักเนื่องจากรายได้ค่าบริการลดลงจากปี 2556 จำนวน 286.50 ล้านบาทจากจำนวน 524.71 ล้านบาทในปี 2556 เป็นจำนวน 238.20 ล้านบาทในปี 2557

ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วจำนวน 12.70 ล้านบาท สาเหตุส่วนใหญ่เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าบริการทางวิชาชีพ และผลประโยชน์พนักงานและค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน เพิ่มขึ้นรวม 12.70 ล้านบาท

จึงทำให้บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 70.20 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 84.62 นอกจากนี้กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้นจำนวน 179.27 ล้านบาทและไม่มีขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า จากสาเหตุดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้ในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 255.85 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากกำไรสุทธิ 254.37 ล้านบาทในปี 2556 อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธिर้อยละ 39.86 ของรายได้รวมในปี 2556 เป็นกำไรสุทธิร้อยละ 51.73 ของรายได้รวมในปี 2557 ตามลำดับ และมีกำไรต่อหุ้นปรับลดจำนวน 0.27 บาทเท่ากับกำไรต่อหุ้นปรับลดในปี 2556

## ฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.34 คิดเป็นจำนวน 220.25 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,139.05 ล้านบาทในปี 2556 เป็นจำนวน 1,359.30 ล้านบาท ในปี 2557 แยกเป็นรายละเอียด

1. การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนในปี 2557 จำนวน 265.36 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราวโดยบริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ลงทุนในกองทุนต่างประเทศ กองทุน ซีเวทต้า ฟินด์ จำนวน 5 ล้านยูโรสอดคล้องกับราคาตลาดของหุ้นที่เพิ่มขึ้น ทำให้เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 191.58 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าสุทธิ- กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 152.45 ล้านบาท เนื่องจากค่าบริการการจัดการกองทุนรวมทั้งต่างประเทศเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่แล้ว การลดลงของลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันลดลงจำนวน 57.17 ล้านบาทเนื่องจากผลสำเร็จของงานยังไม่เสร็จสมบูรณ์ในปี 2557 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 14.34 ล้านบาท ลูกหนี้อื่นกิจการอื่นลดลงจำนวน 9.54 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมกิจการอื่นลดลงจำนวน 1.78 ล้านบาทเนื่องจากลูกหนี้ชำระเงินต้นคืนจนหมด และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น- ภาษีมูลค่าเพิ่ม-สุทธิ เพิ่มขึ้นจำนวน 4.16 ล้านบาท
2. การลดลงของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ ลดลงจำนวน 45.11 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (DTA) จำนวน 24.79 ล้านบาท การลดลงของภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายจำนวน 18.09 ล้านบาท และการลดลงของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ จากการคิดค่าเสื่อมราคาจำนวน 2.23 ล้านบาท

ยอดลูกหนี้การค้าสุทธิ-กิจการอื่นจำนวนสุทธิ 16.28 ล้านบาท เป็นจำนวนสุทธิหลังจากตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 2.51 ล้านบาท ซึ่งเป็นยอดลูกหนี้ค้างชำระเกินกว่า 365 วัน เป็นลูกหนี้ที่ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้และบางรายได้ย้ายถิ่นที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามหนี้ได้ บริษัท ฯ พิจารณาแล้วจึงได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

ยอดลูกหนี้การค้าสุทธิ-กิจการอื่นจำนวนสุทธิ 16.28 ล้านบาทประกอบด้วยลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวน 11.93 ล้านบาท จำนวนที่เหลือเป็นลูกหนี้ที่ค้างชำระไม่เกิน 1 ปีจำนวน 4.35 ล้านบาท

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ฯ ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวนเงิน 27.37 ล้านบาทจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ทั้งหมดตั้งแต่ปี 2553

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัท ฯ ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวนเงิน 5.00 ล้านบาทจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัดทั้งหมด จำนวนเงินกู้ยืมนี้ทั้งหมดบริษัทคิงคอมให้บริษัท บินสแวงเกอร์กู้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการเท่านั้น

บริษัท ฯ มีเงินลงทุนทั่วไป (สุทธิ) ในบริษัทอื่น ได้แก่ บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์จำนวน 8.93 ล้านบาท เป็นการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right offerings) จำนวน 47.74 ล้านหุ้นในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.187 บาท

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บร็อคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทซีเวทต้า แคลปดอล ซึ่งเป็นบริษัทบริหารจัดการกองทุน ซีเวทต้า ฟินด์เป็นจำนวนเงิน 559.13 บาท เทียบเท่ากับเงินยูโร 12.50 ยูโร คิดเป็นร้อยละ 12.5 ของหุ้นทั้งหมด

### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมลดลงจากจำนวน 111.67 ล้านบาทในปี 2556 เป็นจำนวน 74.40 ล้านบาทในปี 2557 หรือลดลงร้อยละ 33.37 คิดเป็นจำนวนเงิน 37.27 ล้านบาท โดยหนี้สินที่ลดลงเป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 35.03 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงจำนวน 2.24 ล้านบาท

ส่วนหนี้สินหมุนเวียนของบริษัท ฯ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า-กิจการอื่นลดลงจำนวน 36.89 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น จำนวน 0.77 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเจ้าหนี้อื่น-กิจการอื่น ๆ ลดลงจำนวน 1.56 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ เพิ่มขึ้นสาเหตุหลักมาจากภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อ 1 ธันวาคม 2557 จำนวน 2.65 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียนประกอบด้วย หนี้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีลดลงจำนวน 6.20 ล้านบาทแต่ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 3.96 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,027.37 ล้านบาทในปี 2556 เป็นจำนวน 1,284.89 ล้านบาทในปี 2557 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.07 คิดเป็นจำนวนเงิน 257.52 ล้านบาท เนื่องจากมีผลกำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี 2557 จำนวน 255.85 ล้านบาท ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น 73.39 ล้านบาท ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 4.34 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจำนวน 2.13 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่จำนวน 115.50 ล้านบาท และเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 41.57 ล้านบาท

เนื่องจากในปี 2557 บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีผลกำไรจากการดำเนินงานสุทธิจำนวน 68.08 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะบริษัท ระหว่างปีบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในรูปเงินสดรวมจำนวน 49.54 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี 2557 โดยบริษัทได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายจำนวน 3.40 ล้านบาทในปี 2557 ทั้งนี้เป็นไปตามมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้ “บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เว้นแต่ บริษัทจะมีข้อบังคับหรือกฎหมายอื่นกำหนดให้ต้องมีทุนสำรองมากกว่านั้น” ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เท่ากับ 58.66 ล้านบาท ส่วนกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรของงบรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 629.97 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.06 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2556 ซึ่งเท่ากับ 0.11 เท่า และบริษัทฯ มีสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้น กล่าวคือ อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2557 เท่ากับ 22.34 เมื่อเทียบกับปี 2556 ซึ่งเท่ากับ 10.91 เท่า ในปี 2557 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และผลตอบแทนจากผู้ถือหุ้น เท่ากับ 20.48 % และ 22.13 % ตามลำดับ

### กระแสเงินสด

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 223.62 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินสดสุทธิที่ลดลงจากปี 2556 จำนวน 14.34 ล้านบาท อันประกอบด้วย กำไรขาดทุนหลังจากรายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จำนวนเงินรวม 215.93 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมการดำเนินงาน จำนวนเงิน 120.88 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 1.61 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 115.34 ล้านบาท และผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 4.34 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 120.88 ล้านบาท มาจากการได้มาจากลูกหนี้การค้า-กิจการอื่นจำนวน 57.17 ล้านบาท ได้มาจากลูกหนี้อื่น -กิจการอื่น จำนวน 9.54 ล้านบาท ใช้ไปจากของลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 152.45 ล้านบาท ใช้ไปจากเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 12.31 ล้านบาท และได้มาจากสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 16.60 ล้านบาท



ใช้ไปจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้า-กิจการอื่นและกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 37.70 ล้านบาท ได้มาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 14.67 ล้านบาท ใช้ไปจากการจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 16.40 ล้านบาท กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 1.61 ล้านบาทเกิดจากได้มาจากเงินให้กู้ยืม-กิจการอื่น จำนวน 1.78 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์จำนวน 0.17 ล้านบาท บริษัท ฯ ไม่มีรายจ่ายลงทุนจำนวนมาก ๆ และไม่มีภาระผูกพันด้านหนี้สิน

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไปจำนวน 115.34 ล้านบาท ได้จากเงินสดรับล่วงหน้าจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่จำนวน 0.16 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่จำนวน 115.50 ล้านบาท

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

#### (1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัท ฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ สำนักงานสอบบัญชี ที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา 2557 ดังนี้

- ค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 1,580,000 บาท

ค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2557 เปลี่ยนแปลงจากปี 2556 ตามจำนวนบริษัทย่อยและหรือปริมาณงานที่เกิดขึ้นจริง

#### (2) ค่าบริการอื่น (non- audit fee) : ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัท ฯ เพิ่มเติมได้จากแบบ 56-1 ที่บริษัท ฯ นำส่งสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กสท) แล้วที่ กสท เว็บไซต์ [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือเว็บไซต์ของบริษัท [www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com)

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และ งบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุบบนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นเดียวกัน

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการ นำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เรื่องอื่น

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ของบริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ของบริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีท่านอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ตามมาตรฐานการสอบบัญชีและได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ที่แสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินดังกล่าว



(นายชัยยุทธ อังศุวิทยา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 3885

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558

## งบการเงิน

## บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		2557	2556	2557	2556
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	223,619,686.15	237,962,838.75	199,871,546.07	126,075,151.44
เงินลงทุนชั่วคราว	4	831,865,473.11	640,280,778.85	115,057,933.15	80,099,832.88
ลูกหนี้การค้า สุทธิ					
กิจการอื่น	5	16,281,820.00	73,453,453.00	15,301,000.00	42,960,500.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.2	177,215,042.07	24,764,920.40	6,201,674.19	3,890,322.89
ลูกหนี้อื่น					
กิจการอื่น	6	1,733,435.94	11,273,284.70	1,037,470.29	538,717.98
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.3	-	-	23,601,146.59	17,778,288.48
เงินให้กู้ยืม					
กิจการอื่น	7	-	1,782,046.94	-	1,782,046.94
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.4	-	-	196,108,186.62	194,087,954.78
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น					
ภาษีมูลค่าเพิ่ม - สุทธิ		14,941,171.08	10,774,975.09	7,023,230.73	1,975,255.79
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,265,656,628.35</b>	<b>1,000,292,297.73</b>	<b>564,202,187.64</b>	<b>469,188,071.18</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	8	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	130,148,048.66	130,148,048.66
เงินลงทุนทั่วไป	10	8,928,526.12	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99
อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	11	27,532,530.29	29,762,637.99	27,434,168.04	29,595,767.90
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	35,359,877.07	60,152,456.40	26,559,203.50	35,465,356.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		3,071,556.18	21,163,667.16	2,063,701.56	18,590,875.96
อื่น ๆ		3,746,900.00	3,746,900.00	3,671,300.00	3,671,300.00
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>93,639,389.66</b>	<b>138,753,628.54</b>	<b>213,804,388.75</b>	<b>241,399,316.39</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>1,359,296,018.01</b>	<b>1,139,045,926.27</b>	<b>778,006,576.39</b>	<b>710,587,387.57</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้า				
กิจการอื่น	-	36,891,166.89	-	6,439,502.89
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,625,976.33	2,446,794.44	-	20,593,375.00
เจ้าหนี้อื่น				
กิจการอื่น	12 30,250,144.84	30,993,063.69	26,745,716.11	25,039,478.44
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,696,505.62	-
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	123,680,000.00	38,000,000.00
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย	17,021,743.14	16,252,365.86	11,565,557.97	7,520,236.22
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนด	1,396,204.79	4,213,468.22	1,385,704.79	3,051,468.22
อื่น ๆ	6,371,380.42	900,847.64	6,067,185.09	785,216.87
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>56,665,449.52</b>	<b>91,697,706.74</b>	<b>173,140,669.58</b>	<b>101,429,277.64</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16 -	6,201,588.48	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13 17,739,213.00	13,774,813.50	16,078,906.00	12,248,375.90
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>17,739,213.00</b>	<b>19,976,401.98</b>	<b>16,078,906.00</b>	<b>12,248,375.90</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>74,404,662.52</b>	<b>111,674,108.72</b>	<b>189,219,575.58</b>	<b>113,677,653.54</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
ทุนจดทะเบียน				
- หุ้นสามัญ 1,405,847,286 หุ้น	702,923,643.00	702,923,643.00	702,923,643.00	702,923,643.00
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
- หุ้นสามัญ 941,336,570 หุ้น ในปี 2556	-	470,668,285.00	-	470,668,285.00
- หุ้นสามัญ 990,945,813 หุ้น ในปี 2557	495,472,906.50	-	495,472,906.50	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	14 16,529,437.60	18,505,901.60	16,529,437.60	18,505,901.60
ส่วนดำนมูลค่าหุ้นสามัญที่ออกจำหน่าย	(10,637,348.19)	(29,381,737.57)	(10,637,348.19)	(29,381,737.57)
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	28,758,527.86	25,354,300.66	28,758,527.86	25,354,300.66
ยังไม่ได้จัดสรร	629,966,659.75	495,152,672.79	58,663,477.04	111,762,984.34
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	32,921,711.59	28,580,837.00	-	-
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>	<b>1,193,011,895.11</b>	<b>1,008,880,259.48</b>	<b>588,787,000.81</b>	<b>596,909,734.03</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	91,879,460.38	18,491,558.07	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,284,891,355.49</b>	<b>1,027,371,817.55</b>	<b>588,787,000.81</b>	<b>596,909,734.03</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,359,296,018.01</b>	<b>1,139,045,926.27</b>	<b>778,006,576.39</b>	<b>710,587,387.57</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
งบกำไรขาดทุน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
รายได้				
รายได้จากให้บริการ	238,204,034.52	524,706,649.98	42,314,785.62	437,807,880.66
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	4.4	179,273,090.76	-	46,981,980.73
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	62,110,845.21	100,989,496.11	6,476,721.42	-
เงินปันผลรับ	9 <sub>(3)</sub>	4,439,973.75	6,320,020.28	70,567,810.55
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	1,980,620.44	2,881,992.71	14,450,733.32	9,811,871.42
กลับรายการค่าเผื่อสินค้าเสื่อม	310,155.68	-	310,155.68	-
กลับรายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	64,000.00	-	-
อื่น ๆ	8,237,952.80	3,108,755.09	7,650,352.94	2,147,209.07
<b>รวมรายได้</b>	<b>2.1</b>	<b>494,556,673.16</b>	<b>638,070,914.17</b>	<b>188,752,540.26</b>
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนบริการ	36,640,209.22	156,386,002.23	27,130,611.86	112,423,850.75
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	79,343,931.25	66,645,438.87	54,570,538.80	50,469,228.84
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	218,191,718.75	-	83,646,695.82
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	94,212,703.08
ต้นทุนทางการเงิน	33,553.77	-	6,182,937.62	196,767.12
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>2.1</b>	<b>116,017,694.24</b>	<b>441,223,159.85</b>	<b>87,884,088.28</b>
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		378,538,978.92	196,847,754.32	100,868,451.98
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(49,299,514.30)	14,815,755.33	(32,783,907.93)
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>		<b>329,239,464.62</b>	<b>211,663,509.65</b>	<b>68,084,544.05</b>
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		255,851,562.31	254,367,296.10	68,084,544.05
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		73,387,902.31	(42,703,786.45)	-
		329,239,464.62	211,663,509.65	68,084,544.05
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	15	0.27	0.32	0.07
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<b>955,095,750</b>	<b>792,220,586</b>	<b>955,095,750</b>
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	15	0.27	0.27	0.07
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<b>950,991,764</b>	<b>925,265,765</b>	<b>950,991,764</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556**

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	329,239,464.62	211,663,509.65	68,084,544.05	160,054,488.00
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	4,340,874.59	20,613,152.96	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ –				
- ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	13 (2,135,873.00)	-	(2,282,349.00)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	2,205,001.59	20,613,152.96	(2,282,349.00)	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>331,444,466.21</b>	<b>232,276,662.61</b>	<b>65,802,195.05</b>	<b>160,054,488.00</b>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	258,056,563.90	274,980,449.06	65,802,195.05	160,054,488.00
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	73,387,902.31	(42,703,786.45)	-	-
	<b>331,444,466.21</b>	<b>232,276,662.61</b>	<b>65,802,195.05</b>	<b>160,054,488.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

## งบการเงินรวม

## สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ	ส่วนต้นมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวม ส่วนของบริษัท ใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่มีอำนาจ ควบคุม	รวม
				จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย ยังไม่จัดสรร	กำไรสะสม	ผลต่างของอัตรา แลกเปลี่ยนจาก การแปลงค่า งบการเงิน	ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณ การตามหลัก คณิตศาสตร์ ประกันภัย	ส่วนต่างจากการ เปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อย	รวม องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	398,164,339.04	(2,757,515.96)	-	10,725,200.00	7,967,684.04	785,150,639.47	61,195,314.52	846,345,953.99	
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้	-	-	-	22,882,746.74	-	-	-	-	22,882,746.74	-	22,882,746.74	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 ปรับปรุงใหม่	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	421,047,085.78	(2,757,515.96)	-	10,725,200.00	7,967,684.04	808,033,386.21	61,195,314.52	869,228,700.73	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.00	30.00	
เพิ่มทุนในบริษัทย่อยโดยผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม	-	-	2,063,860.40	-	-	-	-	-	-	-	-	
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	2,644,724.00	(213,705.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
เพิ่มทุนเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล	93,630,529.50	-	-	(93,630,529.50)	-	-	-	-	-	-	-	
จ่ายปันผล	-	-	-	(78,628,455.19)	-	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)	
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	(8,002,724.40)	-	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	254,367,296.10	20,613,152.96	-	-	20,613,152.96	274,980,449.06	(42,703,786.45)	232,276,662.61	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	495,152,672.79	17,855,637.00	-	10,725,200.00	28,580,837.00	1,008,880,259.48	18,491,558.07	1,027,371,817.55	

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 (หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	ส่วนค่ามูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวมของส่วนบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่มีอำนาจควบคุม	รวม
				จัดสรรแล้ว	กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงงบการเงิน	ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	ส่วนต่างจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	495,152,672.79	17,855,637.00	-	10,725,200.00	28,580,837.00	1,008,880,259.48	18,491,558.07	1,027,371,817.55
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น	24,804,621.50	(1,976,464.00)	18,744,389.38	-	-	-	-	-	-	41,572,546.88	-	41,572,546.88
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	-	-	(115,497,475.15)	-	-	-	-	(115,497,475.15)	-	(115,497,475.15)
จ่ายปันผล	-	-	-	3,404,227.20	(3,404,227.20)	-	-	-	-	-	-	-
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	255,851,562.31	4,340,874.59	(2,135,873.00)	-	2,205,001.59	258,056,565.90	73,387,902.31	331,444,466.21
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก	-	-	-	-	(2,135,873.00)	-	2,135,873.00	-	-	-	-	-
-คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม	-	-	-	-	(2,135,873.00)	-	-	-	2,135,873.00	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	495,472,906.50	16,529,437.60	(10,637,348.19)	28,758,527.86	629,966,659.75	22,196,511.59	-	10,725,200.00	32,921,711.59	1,193,011,895.11	91,879,460.38	1,284,891,355.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น**  
**งบการเงินเฉพาะบริษัท**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556**

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ	ส่วนต่อมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วน ผู้ถือหุ้น	รวม
					จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	101,942,071.23	-	480,960,687.62
ผลกระทบจากการ เปลี่ยนแปลงนโยบาย การบัญชีเกี่ยวกับ ภาษีเงินได้		-	-	-	-	30,028,134.20	-	30,028,134.20
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 ปรับปรุงใหม่		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	131,970,205.43	-	510,988,821.82
การเปลี่ยนแปลงในส่วน ของผู้ถือหุ้น								
เพิ่มทุนจากการใช้ สิทธิตามใบสำคัญ แสดงสิทธิ	14.1	2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	-	4,494,879.40
เพิ่มทุนเพื่อรองรับ การจ่ายหุ้นปันผล	17	93,630,529.50	-	-	-	(93,630,529.50)	-	-
จ่ายเงินปันผล	17	-	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)
จัดสรรกำไรสะสม เป็นสำรองตาม กฎหมาย		-	-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	-	160,054,488.00	-	160,054,488.00
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556</b>		<b>470,668,285.00</b>	<b>18,505,901.60</b>	<b>(29,381,737.57)</b>	<b>25,354,300.66</b>	<b>111,762,984.34</b>	<b>-</b>	<b>596,909,734.03</b>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	111,762,984.34	-	596,909,734.03
การเปลี่ยนแปลงในส่วน ของผู้ถือหุ้น								
เพิ่มทุนจากการใช้ สิทธิตามใบสำคัญ แสดงสิทธิ	14.1	24,804,621.50	(1,976,464.00)	18,744,389.38	-	-	-	41,572,546.88
จ่ายปันผล	17	-	-	-	-	(115,497,475.15)	-	(115,497,475.15)
จัดสรรกำไรสะสม เป็นสำรองตาม กฎหมาย		-	-	-	3,404,227.20	(3,404,227.20)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	-	68,084,544.05	(2,282,349.00)	65,802,195.05
โอนผลกำไร(ขาดทุน) จาก การประมาณการตามหลัก -คณิตศาสตร์ประกันภัย ไปยังกำไรสะสม		-	-	-	-	(2,282,349.00)	2,282,349.00	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557</b>		<b>495,472,906.50</b>	<b>16,529,437.60</b>	<b>(10,637,348.19)</b>	<b>28,758,527.86</b>	<b>58,663,477.04</b>	<b>-</b>	<b>588,787,000.81</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556**

(หน่วย :บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	329,239,464.62	211,663,509.65	68,084,544.05	160,054,488.00
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคา	11	2,401,283.50	2,359,010.96	2,320,975.66
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ(โอนกลับ)		-	(64,000.00)	-
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	4.4	(179,273,090.76)	218,191,718.75	(46,981,980.73)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์		-	84,172.99	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9(3)	-	-	(66,127,836.80)
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น		-	(396,348,074.98)	-
ผลประโยชน์พนักงาน	13	3,964,399.50	2,057,373.09	3,830,530.10
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	16	30,708,523.45	16,252,365.86	23,877,754.55
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี	16	28,858,294.81	(31,068,121.18)	6,623,804.38
ต้นทุนทางการเงิน		33,553.77	-	6,182,937.62
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนการเปลี่ยนแปลงเงินสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>		<b>215,932,428.89</b>	<b>23,127,955.14</b>	<b>(2,189,271.17)</b>
<b>สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>				
เงินลงทุนชั่วคราว	4.3	(12,311,603.50)	82,850,253.70	12,023,880.46
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น		57,171,633.00	(50,940,453.00)	27,659,500.00
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(152,450,121.67)	77,187,123.74	(2,311,351.30)
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น		9,539,848.76	(10,183,072.04)	(498,752.31)
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	10,583,541.89
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(4,166,195.99)	3,425,321.16	(5,047,974.94)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		20,770,145.96	698,272.90	18,590,875.96
<b>หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น		(36,891,166.89)	34,166,903.02	(6,439,502.89)
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(820,818.11)	978,131.23	(20,593,375.00)
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น		(742,918.85)	(2,762,461.14)	1,706,237.67
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	3,696,505.62
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		15,412,519.91	(22,634,758.67)	37,510,761.95
<b>เงินสดรับจากการดำเนินงาน</b>		<b>111,443,751.51</b>	<b>135,913,216.04</b>	<b>74,691,075.94</b>
จ่ายดอกเบี้ย		(33,553.77)	-	(6,182,937.62)
จ่ายภาษีเงินได้		(16,364,815.29)	(14,447,094.04)	(14,375,898.14)
<b>เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>95,045,382.45</b>	<b>121,466,122.00</b>	<b>54,132,240.18</b>
<b>เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>190,722,300.09</b>	<b>190,722,300.09</b>	<b>190,722,300.09</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556**

(หน่วย :บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (เพิ่มขึ้น) ลดลง	9 <sup>(2)</sup>	-	-	(1,999,970.00)
เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10	(559.13)	-	-
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	11	(171,175.80)	(159,375.80)	(368,194.71)
เงินให้กู้ยืม - กิจการอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	7	1,782,046.94	1,782,046.94	3,739,008.08
เงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	2.4	-	(2,020,231.84)	(129,811,610.24)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9 <sup>(3)</sup>	-	49,721,436.80	52,504,740.00
<b>เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน</b>		<b>1,610,312.01</b>	<b>3,151,046.07</b>	<b>49,323,876.10</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมจาก - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		-	-	85,680,000.00
เงินสดรับล่วงหน้าในการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่	14.1	157,753.50	157,753.50	716,305.64
เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัทย่อย		-	-	30.00
จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่		(115,497,475.15)	(115,497,475.15)	(78,628,455.19)
จ่ายเงินปันผลส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		(115,339,721.65)	(77,912,119.55)	(29,659,721.65)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน		4,340,874.59	20,613,152.96	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(14,343,152.60)	67,318,201.48	73,796,394.63
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>		<b>223,619,686.15</b>	<b>237,962,838.75</b>	<b>199,871,546.07</b>
<b>กิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมลงทุนที่ไม่กระทบเงินสด</b>				
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น		-	396,348,074.98	-
จ่ายหุ้นปันผล	17	-	93,630,529.50	-
รายได้ค้างรับเพิ่มขึ้นจากเงินปันผลของบริษัทย่อย	9 <sup>(3)</sup>	-	-	16,406,400.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น-เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น ลดลง	14.1	41,572,546.88	-	41,572,546.88
ทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นโดยการจดทะเบียน จากการใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิ	14.1	41,572,546.88	-	41,572,546.88
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

**บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556**

**1. ข้อมูลทั่วไป**

**1.1 เรื่องทั่วไป**

บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปเรียกว่า “บริษัทฯ”) ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2537 ต่อมาได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2543 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทยโดยดำเนินธุรกิจหลักในการให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน

**1.2 เกณฑ์ในการจัดทำและการแสดงรายการในงบการเงิน**

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ได้รวมงบการเงินของบริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในต่างประเทศ (บริษัท บรูกเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และ บริษัท บรูกเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด) หลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว โดยบริษัทย่อยในต่างประเทศ มียอดรวมสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นจำนวนเงิน 726.40 ล้านบาท และ 407.14 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 53.44 และร้อยละ 35.74 ตามลำดับ ของยอดรวมสินทรัพย์ในงบการเงินรวม) มียอดรวมหนี้สินเป็นจำนวนเงิน 19.55 ล้านบาท และ 24.25 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 26.28 และร้อยละ 21.71 ตามลำดับ ของยอดรวมหนี้สินในงบการเงินรวม) และยอดรวมกำไรสุทธิสำหรับปีเป็นจำนวนเงิน 203.09 ล้านบาท และยอดรวมขาดทุนสุทธิสิ้นสุดวันเดียวกันเป็นจำนวนเงิน 6.40 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 61.68 ของกำไรสุทธิ และร้อยละ 3.02 ของกำไรสุทธิในงบการเงินรวม ตามลำดับ)

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 1.3 รายการธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องกัน

กิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อมและกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน โดยมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันมีดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	จัดตั้งขึ้นใน	ร้อยละการถือหุ้น	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
<b>บริษัทย่อย</b>					
บริษัท บรีคเคอร์ บิสเนส โซลูชั่น จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจกิจขนาดกลางและขนาดย่อมและนักลงทุนต่างประเทศ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ แคปิตอล จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (2) (เดิมชื่อ บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ และเงินลงทุนในกิจการอื่น	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด (1)	ที่ปรึกษาทางการเงิน	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	ให้คำปรึกษาทางการเงิน	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัท บรีคเคอร์ คินน์ แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
บริษัท จีดีเอส โปรเจกต์ จำกัด	ขายอสังหาริมทรัพย์ และที่ปรึกษาด้านธุรกิจ	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์	กองทุนต่างประเทศ	มีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัท ซีเวทค้า แคปิตอล จำกัด (3)	บริหารจัดการกองทุน	มีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะเคย์แมน	-	-
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด	ให้เช่าทรัพย์สิน	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าและบริการ	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บริษัท แมค แคปิตอล แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	วาณิชธนกิจและนายหน้าอิสระ	มีกรรมการร่วมกัน	Castries, St. Lucia	-	-

- (1) ณ วันที่ 21 มกราคม 2556 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงิน 1,999,970 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด โดยมีทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท แบ่งเป็น 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

- (2) ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2556 บริษัท บรูกเคอร์ คอนซัลติง จำกัด ได้เปลี่ยนแปลงชื่อเป็น บริษัท บรูกเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด
- (3) ณ วันที่ 4 มีนาคม 2557 บริษัทบรูกเคอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทซีเวทต้า แคปปิตอล จำกัด เป็นจำนวนเงิน 550.48 บาท (คิดเป็นเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 17.04 และเทียบกับเงินยูโรเท่ากับ 12.50 ยูโร) คิดเป็นร้อยละ 12.50 ของหุ้นทั้งหมดโดยมีทุนจดทะเบียน 100 ยูโร

## 1.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

### 1.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปีบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ซึ่งฉบับที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท มีดังต่อไปนี้

#### มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 7	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 12	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 17	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง รายได้
ฉบับที่ 19	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 21	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 24	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 28	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 31	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 34	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 38	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 8	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

#### การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	เรื่อง สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
ฉบับที่ 27	เรื่อง การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า
ฉบับที่ 29	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

**การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 1	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นในปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินที่มีนัยสำคัญ

**1.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน**

สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง สัญญาประกันภัย ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

**1.5 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ****1.5.1 การรับรู้รายได้****ก) รายได้ค่าบริการ**

รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

**ข) รายได้จากการขาย**

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

**ค) ดอกเบี้ยรับ**

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

**1.5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้



### 1.5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณ ที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

### 1.5.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า แสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า คำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เงินลงทุนในกองทุน บร็อคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมซึ่งเท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

### 1.5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

ประเภท	ระยะเวลา (ปี)
อาคาร	20
อาคารชุด	20
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5
อุปกรณ์สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์	3
อุปกรณ์อื่นๆ	5
ยานพาหนะ	5

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

### 1.5.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เป็นรายการธุรกิจที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

### 1.5.7 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ทรัพย์สินและหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มียอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทแปลงค่ายอดคงเหลือของทรัพย์สินและหนี้สินดังกล่าวเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน (อัตรารับซื้อและอัตรายาย) ที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลำดับ

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้บันทึกเข้าเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

### 1.5.8 การค้ำของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทฯ ได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่า มีข้อบ่งชี้เรื่องการค้ำหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ขาดทุนจากการค้ำเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้ำบันทึกในงบกำไรขาดทุน

### 1.5.9 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนตลอดอายุการทำงานของพนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังออกจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในส่วนของกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดรายการ

### 1.5.10 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกับการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์ และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงานสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

ในปี 2556 มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว เนื่องจากเดิมบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีได้ถูกเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

#### 1.5.11 สัญญาเช่า

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญา

#### 1.5.12 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

#### 1.5.13 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นงวดบัญชี

## 2. รายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### 2.1 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทย่อย (ซึ่งได้ตัดออกแล้วในการจัดทำงบการเงินรวม) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ/หรือมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน) รายการดังกล่าวที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		นโยบายการกำหนดราคา
	2557	2556	2557	2556	
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
รายได้จากการบริการ	286	666	211	255	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าเช่า	106	117	106	117	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	188,799	47,356	-	-	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	208	202	208	202	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
<b>บริษัทย่อย</b>					
รายได้จากการบริการ	-	-	7,861	11,600	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าเช่า	-	-	535	877	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	12,519	7,106	อัตราดอกเบี้ย 5.40% ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	66,128	52,505	ตามอัตราที่ประกาศจ่ายเงินปันผล
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	6,149	-	อัตราดอกเบี้ย 5.40% ต่อปี
ค่าที่ปรึกษาจ่าย	-	-	-	78,193	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา

คำตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประกันชีวิต เบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 คำตอบแทนผู้บริหารแสดงไว้ในต้นทุนและค่าใช้จ่ายในบริหารมีจำนวนดังนี้ :

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	40,821,526.44	36,257,596.60	40,821,526.44	36,257,596.60
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	911,295.00	13,834,860.00	911,295.00	13,834,860.00
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>41,732,821.44</b>	<b>50,092,456.60</b>	<b>41,732,821.44</b>	<b>50,092,456.60</b>

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินที่มีกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีรายละเอียดดังนี้ :-

**2.2 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
<b>ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>บริษัทย่อย :</b>				
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	27,492.82	-
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด	-	-	1,848,965.53	244,100.46
บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	1,125,844.86	2,609,867.81
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	2,610,829.96	344,095.17
บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด	-	-	587,635.76	146,559.45
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอคไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	-	545,700.00
รวม	-	-	6,200,768.93	3,890,322.89
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวม	-	-	6,200,768.93	3,890,322.89
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน :</b>				
บริษัท ซีเวทต้า แคปปิตอล จำกัด	905.26	-	905.26	-
บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์	177,214,136.81	24,764,920.40	-	-
<b>รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>177,215,042.07</b>	<b>24,764,920.40</b>	<b>6,201,674.19</b>	<b>3,890,322.89</b>

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	157,523,991.87	19,651,710.33	417,136.40	939,435.97
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 30 วัน	3,520,830.83	2,471,172.03	416,690.06	448,872.73
ระหว่าง 30 ถึง 59 วัน	3,537,291.37	2,642,038.04	466,243.37	326,781.51
ระหว่าง 60 ถึง 89 วัน	3,550,847.65	-	462,461.35	144,864.71
ระหว่าง 90 ถึง 365 วัน	9,082,080.35	-	3,589,780.21	1,305,032.51
มากกว่า 365 วัน	-	-	849,362.80	725,335.46
รวม	177,215,042.07	24,764,920.40	6,201,674.19	3,890,322.89
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
<b>รวมลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>177,215,042.07</b>	<b>24,764,920.40</b>	<b>6,201,674.19</b>	<b>3,890,322.89</b>

## 2.3 ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
<b>รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>บริษัทย่อย :</b>				
บริษัท บรู๊คเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	20,551,005.83	225,393.53
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรู๊คเคอร์ จำกัด	-	-	74,120.50	8,787.94
บริษัท บรู๊คเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด	-	-	675,606.58	3,896,033.40
บริษัท บรู๊คเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	-	100,804.75
รวมเงินรายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	21,300,732.91	4,231,019.62
<b>เงินทรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>บริษัทย่อย :</b>				
บริษัท บรู๊คเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	552.00	-
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรู๊คเคอร์ จำกัด	-	-	85,152.04	417.35
บริษัท บรู๊คเคอร์ บิสิเนส โซลูชั่น จำกัด	-	-	2,124.50	-
บริษัท บิสิเนสแวงเกอร์ บรู๊คเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	2,204,231.64	3,075,465.39
บริษัท บรู๊คเคอร์ แคปิตอล จำกัด	-	-	1,369.50	10,215,611.81
บริษัท บรู๊คเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด	-	-	6,484.00	254,724.31
บริษัท บรู๊คเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	500.00	1,050.00
รวมเงินทรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,300,413.68	13,547,268.86
<b>รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	-	-	<b>23,601,146.59</b>	<b>17,778,288.48</b>

## 2.4 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท		31 ธันวาคม 2557		
	31 ธันวาคม 2556	เพิ่มขึ้น			
<b>บริษัทย่อย:-</b>					
บริษัท บรู๊คเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	37,475,030.12	119,195,000.00	(3,161,843.50)	153,508,186.62	5.40%ต่อปี
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรู๊คเคอร์ จำกัด	1,800,000.00	2,100,000.00	-	3,900,000.00	5.40%ต่อปี
บริษัท บรู๊คเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	5,552,924.66	-	(5,552,924.66)	-	5.40%ต่อปี
บริษัท บรู๊คเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด	149,260,000.00	-	(110,560,000.00)	38,700,000.00	5.40%ต่อปี
<b>รวมเงินให้กู้ยืม-บริษัทย่อย</b>	<b>194,087,954.78</b>	<b>121,295,000.00</b>	<b>(119,274,768.16)</b>	<b>196,108,186.62</b>	

2.5 เจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-	3,696,505.62	-
รวมเจ้าหนี้อื่น- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,696,505.62	-

2.6 เงินกู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท			31 ธันวาคม 2557	
	31 ธันวาคม 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง		
<b>บริษัทย่อย:-</b>					
บริษัท บรีคเคอร์ บิซิเนส โซลูชั่น จำกัด	-	2,800,000.00	-	2,800,000.00	5.40% ต่อปี
บริษัท บิซิเนสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย)	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	5.40% ต่อปี
บริษัท บรีคเคอร์ แคปิตอล จำกัด	38,000,000.00	65,880,000.00	-	103,880,000.00	5.40% ต่อปี
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	10,790,000.00	(3,790,000.00)	7,000,000.00	5.40% ต่อปี
<b>รวมเงินกู้ยืม-บริษัทย่อย</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>89,470,000.00</b>	<b>(3,790,000.00)</b>	<b>123,680,000.00</b>	

3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
เงินสด	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	51,734,848.99	207,942,838.75	28,988,077.58	96,055,151.44
เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือน	171,864,837.16	30,000,000.00	170,863,468.49	30,000,000.00
<b>รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</b>	<b>223,619,686.15</b>	<b>237,962,838.75</b>	<b>199,871,546.07</b>	<b>126,075,151.44</b>

## 4. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2557			31 ธันวาคม 2556		
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น
<b>4.1 บริษัท</b> เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า	126,793,558.49	115,057,933.15	(11,735,625.34)	138,817,438.95	80,099,832.88	(58,717,606.07)
<b>4.2 บริษัทย่อย</b> เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า	215,939,538.47	189,592,874.34	(26,346,664.13)	357,891,908.96	295,938,725.67	(61,953,183.29)
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน กองทุนบร็อคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์	205,662,678.14	378,239,974.27	172,577,296.13	203,438,823.69	264,242,220.30	60,803,396.61
กองทุนชีเวสต์ต้า ฟินด์	164,064,000.00	148,974,691.35	(15,089,308.65)	-	-	-
รวมบริษัทย่อย	585,666,216.61	716,807,539.96	131,141,323.35	561,330,732.65	560,180,945.97	(1,149,786.68)
<b>รวมเงินลงทุนชั่วคราว</b>	<b>712,459,775.10</b>	<b>831,865,473.11</b>	<b>119,405,698.01</b>	<b>700,148,171.60</b>	<b>640,280,778.85</b>	<b>(59,867,392.75)</b>

4.3 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557  
เป็นจำนวนเงินดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดซื้อหลักทรัพย์ *	25,000,000.00	96,626,268.54
ยอดขายหลักทรัพย์ *	(176,752,396.50)	(108,650,149.00)

\* ยอดซื้อขายหลักทรัพย์ไม่รวมเงินลงทุนในกองทุนจำนวนเงิน 164,064,000.00 บาท

4.4 รายการเปลี่ยนแปลงกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าสำหรับปี  
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	(59,867,392.75)	(58,717,606.07)
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี	179,273,090.76	46,981,980.73
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557</b>	<b>119,405,698.01</b>	<b>(11,735,625.34)</b>



#### 4.5 เงินลงทุนในกองทุน บรูกเคอร์ สุโขทัย ฟินด์

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บรูกเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด) ได้ลงทุนใน กองทุน บรูกเคอร์ สุโขทัย ฟินด์ โดยราคาต่อหุ้นของการลงทุนแต่ละช่วงเวลา เท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันซื้อ บวกค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมตามข้อกำหนดของกองทุน บริษัทย่อยจะรับรู้ผลตอบแทนจากผลต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ของหุ้นกองทุนเมื่อทำการไถ่ถอน เทียบกับวันที่ซื้อหน่วยลงทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง หน่วยลงทุนดังกล่าวมีเงื่อนไขให้ไถ่ถอนได้ เมื่อครบ 15 เดือนนับจากวันลงทุน ทั้งนี้ผู้ถือกองทุนมีสิทธิโอนขายกองทุนแก่บุคคลอื่นได้ และไม่มีค่าธรรมเนียมในการไถ่ถอน

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2555 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการลงทุนสำหรับกลุ่มบริษัทในต่างประเทศใหม่ จึงให้ บริษัทฯ บรูกเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัดขายเงินลงทุนในกองทุน บรูกเคอร์ สุโขทัย ฟินด์ ทั้งหมดให้แก่ บริษัท บรูกเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ของ บริษัท บรูกเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ในต่างประเทศ ด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ตามข้อกำหนดของกองทุน และรับรู้เป็นกำไรที่ยังไม่เกิดจำนวน 784,197.83 เหรียญ ส.ร.อ. และต่อมา บริษัท บรูกเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ลงทุนเพิ่ม ดังนี้

	อัตรา				
	จำนวนหน่วย	ราคาต่อหน่วย *	จำนวนเงิน US \$	แลกเปลี่ยน **	ราคาทุน (บาท)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2555	1,916.192		4,002,058.21		
ปรับปรุงจำนวนหุ้น	<u>61.919</u>		<u>-</u>		
หลังปรับปรุง 31 ก.ค. 55	1,978.111	2,023.17	4,002,058.21	33.5327	134,199,817.34
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น	<u>-</u>		<u>784,197.83</u>		
มูลค่ายุติธรรม 31 ก.ค. 55	1,978.111		4,786,256.04		
ลงทุนเพิ่ม 1 ส.ค. 55	<u>100.628</u>	2,484.40	<u>250,000.00</u>	33.5327	8,383,175.00
วันที่ 31 ธันวาคม 2555	2,078.739		5,036,256.04		
ปรับปรุงจำนวนหุ้น 1 ม.ค.56	<u>(6.274)</u>	2,943.97	<u>(18,470.49)</u>		
วันที่ 1 มกราคม 2556	2,072.465	2,421.17	5,017,785.55		
ลงทุนเพิ่ม พ.ย. 56	<u>545.828</u>	3,446.40	<u>1,881,140.00</u>	33.5327	63,079,685.80
วันที่ 31 ธันวาคม 2556	2,618.293	2,634.89	6,898,925.55		
ปรับปรุงจำนวนหุ้น 1 ม.ค.57	<u>5.380</u>	3,082.34	<u>16,582.99</u>		
วันที่ 31 ธันวาคม 2557	<u>2,623.673</u>	2,635.81	<u>6,915,508.54</u>		<u>205,662,678.14</u>

\* ราคาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

\*\* อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

#### 4.6 เงินลงทุนในกองทุน ซีเวทต้า ฟินด์

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บร็อคเคอร์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด) ได้ลงทุนในกองทุน ซีเวทต้า ฟินด์ โดยราคาต่อหุ้นของการลงทุนเท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) 100 ดอลลาร์ต่อหุ้น บริษัทย่อยจะรับรู้ผลตอบแทนจากผลต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ของหุ้นกองทุนเมื่อทำการไถ่ถอนเทียบกับวันที่ซื้อหน่วยลงทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้ถือกองทุนมีสิทธิโอนขายกองทุนแก่บุคคลอื่นได้ และไม่มีค่าธรรมเนียมในการไถ่ถอน

ณ วันที่	จำนวนหน่วย	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน US \$	อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ย	ราคาทุน (บาท)
วันที่ 31 ธันวาคม 2557	49,999.500 *	100	5,000,000.00	32.8128	164,064,000.00

\* บริษัทย่อย เริ่มลงทุนเมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2557

#### 5. ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	11,930,500.00	61,872,001.00	11,770,000.00	42,800,000.00
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 30 วัน	160,500.00	1,841,501.00	160,500.00	160,500.00
ระหว่าง 30 ถึง 59 วัน	3,370,500.00	1,520,501.00	3,370,500.00	-
ระหว่าง 60 ถึง 89 วัน	-	1,520,501.00	-	-
ระหว่าง 90 ถึง 365 วัน	-	6,698,949.00	-	-
มากกว่า 365 วัน	3,325,912.25	2,505,592.25	1,382,092.25	1,382,092.25
<b>รวม</b>	<b>18,787,412.25</b>	<b>75,959,045.25</b>	<b>16,683,092.25</b>	<b>44,342,592.25</b>
หัก : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,505,592.25)	(2,505,592.25)	(1,382,092.25)	(1,382,092.25)
<b>ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น สุทธิ</b>	<b>16,281,820.00</b>	<b>73,453,453.00</b>	<b>15,301,000.00</b>	<b>42,960,500.00</b>

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ – ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือต้นปี	2,505,592.25	1,382,092.25
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี (รวมภาษีขายไม่ถึงกำหนด)	-	-
โอนกลับรายการจากการรับชำระหนี้	-	-
<b>ยอดคงเหลือสิ้นปี</b>	<b>2,505,592.25</b>	<b>1,382,092.25</b>

#### 6. ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้อื่น	820.44	-	820.44	-
รายได้ค้างรับ	460,666.44	249,534.25	458,689.21	249,534.25
เงินทรองจ่าย	108,825.00	9,960,920.00	108,825.00	7,200.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,163,124.06	1,062,830.45	469,135.64	281,983.73
<b>รวมลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น</b>	<b>1,733,435.94</b>	<b>11,273,284.70</b>	<b>1,037,470.29</b>	<b>538,717.98</b>

#### 7. เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2557	2556	2557	2556
บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด <sup>(1)</sup>	-	1,782,046.94	-	1,782,046.94
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00
บริษัท คิงดอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00
<b>รวม</b>	<b>32,380,500.00</b>	<b>34,162,546.94</b>	<b>32,380,500.00</b>	<b>34,162,546.94</b>
หัก ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)
<b>รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น</b>	<b>-</b>	<b>1,782,046.94</b>	<b>-</b>	<b>1,782,046.94</b>

## รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่นระหว่างปีเป็นดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท				นโยบายการ ต้นทุนกู้ยืม
	31 ธันวาคม 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2557	
บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด <sup>(1)</sup>	1,782,046.94	-	(1,782,046.94)	-	15.00%ต่อปี
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	27,372,500.00	-	-	27,372,500.00	15.00%ต่อปี
บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,008,000.00	-	-	5,008,000.00	10.00%ต่อปี
รวม	<b>34,162,546.94</b>	-	<b>(1,782,046.94)</b>	<b>32,380,500.00</b>	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(32,380,500.00)	-	-	(32,380,500.00)	
<b>รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น</b>	<b>1,782,046.94</b>	-	<b>(1,782,046.94)</b>	-	

(1) ในเดือนพฤศจิกายน 2556 บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ได้เจรจาผ่อนผันการชำระเงินกู้ยืมจำนวนประมาณ 2.6 ล้านบาท ซึ่งถึงกำหนดชำระตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ซึ่งค้างชำระจำนวน 3 งวด โดยบริษัทฯ ได้คิดดอกเบี้ยเพิ่มจากเดิมอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 13 ต่อปี เป็นอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี กำหนดชำระคืนใน 3 เดือน สิ้นสุดในเดือนมกราคม 2557 โดยยังคงใช้หลักทรัพย์เดิมเป็นหลักประกัน ซึ่งประกอบด้วยห้องชุดจำนวน 5 ห้องในอาคารชุดแห่งหนึ่ง ที่มีราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ประมาณ 11 ล้านบาท และมีบริษัทอื่นอีก 2 บริษัท เป็นผู้ค้ำประกัน นอกจากนี้ยังมีกรรมการคนหนึ่งของบริษัทผู้ค้ำแห่งหนึ่งร่วมค้ำประกัน

เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

## 8. เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน

วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือ ไม่เกิน 3 เดือน	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
<b>รวมเงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

บริษัทฯ มีเงินฝากประจำกับธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) จำนวนเงิน 15 ล้านบาท บริษัทฯ ได้นำเงินฝากดังกล่าวเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารดังกล่าว โดยธนาคารคิดดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชีในอัตราเท่ากับร้อยละของดอกเบี้ยเงินฝาก บวก 1.50 ต่อปี

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังนี้:-

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		เงินลงทุน					
						ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี		ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	
		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
บริษัท บรูกเคอร์ มิตเนส โซลูชัน จำกัด (4)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมและนักลงทุน ต่างประเทศ	10.00 ล้านบาท	10.00 ล้านบาท	99.99	99.99	1,260	1,260	3,057	2,992	(1,260)	(1,260)
บริษัท บรูกเคอร์ แคปปิตอล จำกัด (4)	ลงทุนในกิจการอื่น	117.94 ล้านบาท	117.94 ล้านบาท	99.99	99.99	120,753	120,753	100,972	100,979	(21,431)	(21,431)
บริษัท มินสเวจเจอร์ บรูกเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (4)	ตัวแทนและที่ปรึกษา ทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	22.87 ล้านบาท	22.87 ล้านบาท	99.99	99.99	9,222	9,222	10,147	16,368	(4,251)	(4,251)
บริษัท บรูกเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (1) (เดิมชื่อ บริษัท บรูกเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	43.38 ล้านบาท	43.38 ล้านบาท	99.99	99.99	-	-	-	-	-	-
บริษัท บรูกเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	6.02 ล้านบาท	6.02 ล้านบาท	99.99	99.99	6,011	6,011	15,148	16,317	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษา การลงทุน บรูกเคอร์ จำกัด (2)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	2.00 ล้านบาท	2.00 ล้านบาท	99.99	99.99	2,000	2,000	(5,244)	(1,743)	-	-
บริษัท บรูกเคอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (3)	ให้คำปรึกษาด้าน การเงินแก่ลูกค้าต่างประเทศ สหรัฐอเมริกา	600,000 ดอลลาร์สหรัฐ	600,000 ดอลลาร์สหรัฐ	100.00	100.00	17,844	17,844	545,365	362,756	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						157,090	157,090	669,445	497,669	(26,942)	(26,942)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน						(26,942)	(26,942)				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ						130,148	130,148				

- ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2556 บริษัทฯ ได้ทำการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจากเดิมคือบริษัท บรูกเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็น บริษัท บรูกเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด
- ณ วันที่ 21 มกราคม 2556 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญ ของ บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรูกเคอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงิน 1,999,970.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด โดยมีทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท แบ่งเป็น 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
- ณ วันที่ 19 สิงหาคม 2557 บริษัทย่อยในต่างประเทศได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล โดยบริษัทฯ ได้รับเงินปันผลดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 18 กันยายน 2557 เป็นจำนวนเงิน 1,568,000 ดอลลาร์สหรัฐ  
วันที่ 29 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยในต่างประเทศได้ประกาศจ่ายเงินปันผล โดยบริษัทฯ ได้รับเงินปันผลเป็นจำนวนเงิน 500,000 ดอลลาร์สหรัฐ
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ ได้พิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยแล้ว และยังคงรายการด้อยค่าไว้คงเดิมเนื่องจากอาจมีการด้อยค่าในอนาคต

## 10. เงินลงทุนทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ มีเงินลงทุนทั่วไปดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	ประเภท การประกอบ ธุรกิจ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
<b>เงินลงทุนทั่วไป - กิจกรรมอื่น</b>	พัฒนา				
บริษัท เอพีเอส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์	54,253,964.45	54,253,964.45	54,253,964.45	54,253,964.45
หัก ค่าเผื่อค้ำเงินลงทุน		(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)
รวมเงินลงทุนทั่วไป - กิจกรรมอื่น		8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99
<b>เงินลงทุนทั่วไป - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน</b>	บริหาร				
บริษัท ซีเวตต้า แคปปิตอล จำกัด	จัดการกองทุน	559.13	-	-	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน		559.13	-	-	-
<b>รวมเงินลงทุนทั่วไป</b>		<b>8,928,526.12</b>	<b>8,927,966.99</b>	<b>8,927,966.99</b>	<b>8,927,966.99</b>

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อนี้การค้ำเงินลงทุน ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	45,325,997.46	45,325,997.46
ตั้งเพิ่ม(ลด)ในระหว่างปี	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	45,325,997.46	45,325,997.46

## 11. อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอาคาร และอุปกรณ์ดังนี้:-

	บาท						
	งบการเงินรวม						
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	เว็บไซต์	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
1 มกราคม 2557	40,884,000.00	13,340,987.30	857,740.66	5,189,549.08	4,680,000.00	360,728.90	65,313,005.94
ซื้อเพิ่ม	-	48,201.50	37,924.30	85,050.00	-	-	171,175.80
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(49,000.00)	-	-	(49,000.00)
31 ธันวาคม 2557	40,884,000.00	13,389,188.80	895,664.96	5,225,599.08	4,680,000.00	360,728.90	65,435,181.74
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
1 มกราคม 2557	12,082,486.19	13,318,976.72	813,703.19	4,294,475.95	4,679,998.00	360,727.90	35,550,367.95
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,044,200.00	12,370.67	19,911.54	324,800.29	-	-	2,401,282.50
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(48,999.00)	-	-	(48,999.00)
31 ธันวาคม 2557	14,126,686.19	13,331,347.39	833,614.73	4,570,277.24	4,679,998.00	360,727.90	37,902,651.45
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
1 มกราคม 2557	28,801,513.81	22,010.58	44,037.47	895,073.13	2.00	1.00	29,762,637.99
31 ธันวาคม 2557	26,757,313.81	57,841.41	62,050.23	655,321.84	2.00	1.00	27,532,530.29
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :							
ปี 2556							2,359,010.96
ปี 2557							2,401,282.50

	บาท						
	งบการเงินเฉพาะบริษัท						
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	เว็บไซต์	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
1 มกราคม 2557	40,884,000.00	13,340,987.30	833,549.16	4,612,787.78	4,680,000.00	230,728.90	64,582,053.14
ซื้อเพิ่ม	-	41,801.50	37,924.30	79,650.00	-	-	159,375.80
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	-	(49,000.00)	-	-	(49,000.00)
31 ธันวาคม 2557	40,884,000.00	13,382,788.80	871,473.46	4,643,437.78	4,680,000.00	230,728.90	64,692,428.94
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
1 มกราคม 2557	12,082,486.19	13,318,976.72	790,940.66	3,883,155.77	4,679,998.00	230,727.90	34,986,285.24
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,044,200.00	11,430.83	18,487.57	246,856.26	-	-	2,320,974.66
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	-	(48,999.00)	-	-	(48,999.00)
31 ธันวาคม 2557	14,126,686.19	13,330,407.55	809,428.23	4,081,013.03	4,679,998.00	230,727.90	37,258,260.90
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
1 มกราคม 2557	<b>28,801,513.81</b>	<b>22,010.58</b>	<b>42,608.50</b>	<b>729,632.01</b>	<b>2.00</b>	<b>1.00</b>	<b>29,595,767.90</b>
31 ธันวาคม 2557	<b>26,757,313.81</b>	<b>52,381.25</b>	<b>62,045.23</b>	<b>562,424.75</b>	<b>2.00</b>	<b>1.00</b>	<b>27,434,168.04</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :							
ปี 2556							<b>2,275,822.81</b>
ปี 2557							<b>2,320,974.66</b>

## 12. เจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
เจ้าหนี้อื่น	234,157.67	423,918.79	234,157.67	398,238.79
รายได้รับล่วงหน้า	100,419.75	98,023.85	100,419.75	98,023.85
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	29,915,567.42	30,471,121.05	26,411,138.69	24,543,215.80
<b>รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น</b>	<b>30,250,144.84</b>	<b>30,993,063.69</b>	<b>26,745,716.11</b>	<b>25,039,478.44</b>



### 13. ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี	13,774,813.50	11,717,440.41	12,248,375.90	10,993,193.28
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย	1,828,526.50	2,057,373.09	1,548,181.10	1,255,182.62
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	2,135,873.00	-	2,282,349.00	-
<b>ภาวะผูกพันผลประโยชน์ ณ วันสิ้นปี</b>	<b>17,739,213.00</b>	<b>13,774,813.50</b>	<b>16,078,906.00</b>	<b>12,248,375.90</b>

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มี ดังนี้

	บาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,260,515.00	1,588,675.48	1,029,437.00	815,454.89
ต้นทุนดอกเบี้ย	568,011.50	468,697.61	518,744.10	439,727.73
<b>รวม</b>	<b>1,828,526.50</b>	<b>2,057,373.09</b>	<b>1,548,181.10</b>	<b>1,255,182.62</b>

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการคำนวณตามมาตรฐานการบัญชีกำหนดโดยข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
อัตราคิดลด	3.57 %	4.00 %
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	0-5.00 %	0-6.00 %
สัดส่วนของพนักงานที่เลือกลาออกก่อนเกษียณอายุ	0-35.00 %	0-30.00 %
อัตรารมณะ	TMO 2008	TMO 1997

## 14. ไบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

### 14.1 BROOK-W4

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2554 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4) อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกไบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 374,392,781 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.05 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยไบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1.05 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2554 ผู้ถือหุ้นได้ชำระเงินค่าไบสำคัญแสดงสิทธิแล้วจำนวน 374,392,632 หน่วย เป็นเงินรวม 18,719,631.60 บาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 500 หน่วย ในราคาหุ้นละ 1.05 บาท รวมเป็นเงิน 525 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 5 เมษายน 2555 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ณ วันที่ 26 เมษายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.05 บาท เป็น 1.047 บาท และอัตราการใช้สิทธิของไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1 เป็น 1 ต่อ 1.004 (ตามตารางด้านล่าง) โดยวันที่ 6 มิถุนายน 2556 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 1,500,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับอัตราการใช้สิทธิของไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่มีการเปลี่ยนแปลงข้างต้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2556 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 297,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 298,188 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 1.047 บาท รวมเป็นเงิน 312,203.52 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 4 กรกฎาคม 2556 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 374,095,132 หน่วย

ณ วันที่ 23 กันยายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.047 บาท เป็น 0.838 บาท และอัตราการใช้สิทธิของไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1.004 เป็น 1 ต่อ 1.255 (ตามตารางด้านล่าง) โดยวันที่ 4 ตุลาคม 2556 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 93,897,879 หุ้น ราคาหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับอัตราการใช้สิทธิของไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่มีการเปลี่ยนแปลงข้างต้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 3,977,100 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 4,991,260 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 4,182,675.88 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 4 ตุลาคม 2556 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 370,118,032 หน่วย

ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 681,100 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 854,780 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 716,305.64 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วในวันที่

7 มกราคม 2557 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 369,436,932 หน่วย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 54,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 67,770 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 56,791.26 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 2 เมษายน 2557 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 369,382,932 หน่วย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 2,757,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 3,460,035 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 2,899,509.33 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 4 กรกฎาคม 2557 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 366,625,932 หน่วย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 36,037,179 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 45,226,658 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 37,899,940.70 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 3 ตุลาคม 2557 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 330,588,753 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 150,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 188,250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 157,753.50 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 6 มกราคม 2558 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 330,438,753 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและคงเหลือ ดังนี้;

	จำนวน หน่วย
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	BROOK-W4 374,392,632
หัก : ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2557	(43,953,879)
คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	330,438,753
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	5 ปี
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)(เดิม 1:1) , (เดิม 1:1.004 )	1 : 1.255
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เดิม 1.05 บาท), (เดิม 1.047)	0.838 บาท
วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก	30 ก.ย. 54
วันที่สุดท้ายในการใช้สิทธิ	8 ส.ค. 59

## 15. การกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท)		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	255,852	254,367	955,096	792,221	0.27	0.32
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด ใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 330,588,753 หน่วย (2556 : 370,118,032 หน่วย)			(4,104)	133,045		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (สมมติว่ามี การแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า เป็นหุ้นสามัญ)	255,852	254,367	950,992	925,266	0.27	0.27

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท)		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	68,085	160,054	955,096	792,221	0.07	0.20
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด ใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 330,588,753 หน่วย (2556 : 370,118,032 หน่วย)			(4,104)	133,045		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (สมมติว่ามี การแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า เป็นหุ้นสามัญ)	68,085	160,054	950,992	925,266	0.07	0.17

## 16. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

อัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2555 และ 2556 ในอัตราร้อยละ 23 และร้อยละ 20 ตามลำดับ อัตราร้อยละ 20 ในปี 2557 และปีถัดไป ส่วนอัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้รอดัดบัญชีใช้อัตราร้อยละ 20 เนื่องจากเป็นปีภาษีที่คาดว่าจะได้ใช้แน่นอน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	30,708,523.45	16,252,365.86	23,877,754.55	7,520,236.22
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอดัดตัด-				
บัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว	18,590,990.85	(31,068,121.19)	8,906,153.38	(5,437,222.68)
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอดัดตัดบัญชี-				
จากการเปลี่ยนแปลงอัตราราย	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	49,299,514.30	(14,815,755.33)	32,783,907.93	2,083,013.54

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สามารถแสดงได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	<b>378,538,978.92</b>	<b>196,847,754.32</b>	<b>100,868,451.98</b>	<b>162,137,501.54</b>
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล -				
คูณอัตราภาษี	75,707,795.78	39,369,550.86	20,173,690.40	32,427,500.31
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี -				
จากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	18,590,990.85	(31,068,121.19)	8,906,153.38	(5,437,222.68)
ผลกระทบทางภาษีที่ไม่สามารถนำมาหักใน -				
การคำนวณกำไรเพื่อเสียภาษี:				
- รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(53,097,637.99)	(32,982,733.54)	2,751,773.60	(14,414,522.33)
- ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	6,479,319.66	29,089,572.07	952,290.56	1,052,452.81
- ขาดทุนทางภาษี	1,619,046.00	(19,224,023.53)	-	(11,545,194.57)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ -				
ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	<b>49,299,514.30</b>	<b>(14,815,755.33)</b>	<b>32,783,907.93</b>	<b>2,083,013.54</b>

## ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ – ลูกหนี้การค้า	501,118.45	501,118.45	276,418.45	276,418.45
ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย *	-	65,962.68	-	65,962.68
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	14,740,800.08	14,740,800.08	14,453,679.36	14,453,679.36
เงินลงทุนในความต้องการของตลาด	6,502,907.60	30,335,746.35	2,137,224.49	11,743,521.21
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ – เงินให้กู้ยืม	6,476,100.00	6,476,100.00	6,476,100.00	6,476,100.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,547,842.60	2,754,962.70	3,215,781.20	2,449,675.18
ผลประโยชน์จากขาดทุนสะสมทางภาษี	3,591,108.34	5,277,766.14	-	-
<b>รวม</b>	<b>35,359,877.07</b>	<b>60,152,456.40</b>	<b>26,559,203.50</b>	<b>35,465,356.88</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
เงินลงทุนในความต้องการของตลาด	-	(6,201,588.48)	-	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>(6,201,588.48)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\* ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือจำนวน 327,629.20 บาท ซึ่งได้ตัดจำหน่ายออกจากบัญชีแล้ว

## 17. การจ่ายเงินปันผล

เมื่อเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2557 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2557 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท ซึ่งบริษัทได้ทำการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับงวดผลประกอบการงวด 6 เดือนแรกของปี 2556 เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2556 ในอัตรา 0.15 บาทต่อหุ้น และจะจ่ายเงินปันผลสำหรับงวด 6 เดือนหลังของปี 2556 ในอัตรา 0.07 บาทต่อหุ้น โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 20 พฤษภาคม 2557

เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2557 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 49.55 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 1 ธันวาคม 2557

## 18. ทุนเรือนหุ้น

จำนวนหุ้นสามัญ ทุนชำระแล้วและส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)มูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

รายการ	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)
			มูลค่าหุ้น (พันบาท)
<b>หุ้นสามัญจดทะเบียน</b>			
ณ วันต้นปี	1,405,847	702,924	
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ระหว่างปี	-	-	
ณ วันสิ้นปี	1,405,847	702,924	
<b>หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว</b>			
ณ วันต้นปี	941,337	470,668	(29,382)
เพิ่มขึ้นเนื่องจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	49,609	24,805	18,745
ณ วันสิ้นปี	990,946	495,473	(10,637)

## 19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ซึ่งจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร)	25,226,419.05	23,982,833.60	16,686,778.28	15,073,938.63
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (ส่วนที่เป็นต้นทุนและการบริหาร)	40,821,526.44	36,257,596.60	40,821,526.44	36,257,596.60
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	2,401,283.50	2,443,183.95	2,320,975.66	2,359,995.80
ค่าที่ปรึกษา	2,156,567.00	25,918,548.68	935,067.00	91,782,067.00
ค่านายหน้า	-	31,520.23	-	-
ค่าโฆษณา	32,856.69	62,689.35	26,044.56	52,760.00
ค่าข้อมูลต่างประเทศ	1,824,690.85	1,605,959.23	1,310,392.57	234,811.64



**20. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน**

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เกิดขึ้นในประเทศไทย บริษัทฯ ได้จำแนกการดำเนินงานตามส่วนงาน ดังนี้ :-

**20.1 การดำเนินงานแยกตามส่วนงาน**

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556							
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากการบริการ	246,796	615,562	245,824	615,562	(8,592)	(90,855)	484,028	632,016
ต้นทุนบริการ	(33,428)	(117,488)	(7,500)	(117,488)	4,288	85,757	(36,640)	(156,386)
<b>กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น</b>	<b>213,368</b>	<b>498,074</b>	<b>238,324</b>	<b>498,074</b>	<b>(4,304)</b>	<b>(5,098)</b>	447,388	475,630
รายได้อื่น							10,529	6,055
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(79,344)	(66,646)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อค้า							-	(218,192)
ต้นทุนทางการเงิน							(34)	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล							(49,299)	14,816
ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม							(73,388)	42,704
<b>กำไร(ขาดทุน)สุทธิ</b>							<b>255,852</b>	<b>254,367</b>

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556					
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากการบริการ	42,315	437,808	124,026	53,320	166,341	491,128
ต้นทุนบริการ	(27,130)	(112,424)	-	-	(27,130)	(112,424)
<b>กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น</b>	<b>15,185</b>	<b>325,384</b>	<b>124,026</b>	<b>53,320</b>	139,211	378,704
รายได้อื่น					22,411	11,959
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(54,570)	(50,469)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า					-	(83,647)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า					-	(94,213)
ต้นทุนทางการเงิน					(6,183)	(197)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล					(32,784)	(2,083)
<b>กำไร(ขาดทุน)สุทธิ</b>					68,085	<b>160,054</b>

การดำเนินงานแยกตามส่วนงานดังกล่าวข้างต้น ได้แสดงในรูปแบบรายละเอียดกำไรสุทธิ ดังนี้;

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556					
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากการบริการ	238,285	524,707	245,743	107,309	484,028	632,016
ต้นทุนบริการ	(15,614)	(141,329)	(21,026)	(15,057)	(36,640)	(156,386)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	222,671	383,378	224,717	92,252	447,388	475,630
รายได้อื่น	10,529	5,129	-	926	10,529	6,055
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(45,290)	(47,864)	(34,054)	(18,782)	(79,344)	(66,646)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	(218,192)	-	(218,192)
ต้นทุนทางการเงิน	(34)	-	-	-	(34)	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(11,319)	(1,962)	(37,980)	16,778	(49,299)	14,816
ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(73,388)	42,704	-	-	(73,388)	42,704
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	103,169	381,385	152,683	(127,018)	255,852	254,367

## 20.2 สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
<u>สินทรัพย์</u>								
อาคารและอุปกรณ์	81	148	96	163	-	-	177	311
อุปกรณ์ส่วนกลาง							27,355	29,452
สินทรัพย์ส่วนกลาง							1,331,764	1,109,283
<b>รวมสินทรัพย์</b>							<b>1,359,296</b>	<b>1,139,046</b>

## 21. ภาระผูกพัน

21.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาซึ่งต้องจ่ายค่าบริการในอนาคต ดังต่อไปนี้ :-

บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ไม่เกิน 1 ปี	0.37
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-
มากกว่า 5 ปี	-
<b>รวม</b>	<b>0.37</b>

- 21.2 บริษัท บินสแวงเกอร์ บร็อคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับบริษัทต่างประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อความร่วมมือในการให้บริการเกี่ยวกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ในประเทศไทย โดยบริษัทย่อยดังกล่าวผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามสัญญา และจะต้องจ่ายค่าใช้จ่ายในการใช้ข้อมูลทางการตลาดทั่วโลก จำนวน 8,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อปี และค่าใช้จ่ายในการเข้าถึงข้อมูลเพื่อเชื่อมต่อกับพันธมิตรจำนวน 2,250 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อปี นอกจากนี้ บริษัทย่อยดังกล่าว ยังต้องปันส่วนแบ่งรายได้ให้กับบริษัทคู่สัญญาเป็นจำนวนร้อยละ 5 ของรายได้ และอีกร้อยละ 1 ของรายได้ในกรณีเป็นรายได้ที่เกิดจากการทำธุรกรรมกับลูกค้าต่างประเทศ โดยสัญญาดังกล่าวหมดอายุในปี 2554 และบริษัทฯ ได้ต่อสัญญาออกไปมีกำหนดระยะเวลา 4 ปี สิ้นสุดในปี 2558
- 21.3 บริษัท ย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ลงนามในสัญญาบริหารจัดการกองทุนแห่งหนึ่งซึ่งจดทะเบียนในต่างประเทศโดยคิดค่าบริหารจัดการ (Management fee) เป็นรายเดือน และค่าธรรมเนียมตามผลงาน (Performance fee) เป็นรายปี ตามอัตราที่กำหนดในสัญญา โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ทำสัญญานจนถึงวันเลิกกองทุน หรือเมื่อทั้งสองฝ่ายตกลงให้เลิกสัญญา
- 21.4 บริษัท บร็อคเคอร์ แคลปีตอล จำกัด ได้ลงนามว่าจ้างบริษัทต่างประเทศแห่งหนึ่ง ในการให้ข้อมูลข่าวสาร บทวิเคราะห์ต่างประเทศทุกวัน โดยกำหนดอัตราจ้างเป็นรายเดือนๆละ 1,000,000.00 บาท สัญญานี้มีผลบังคับจนกว่าทั้งสองฝ่ายจะตกลงให้เลิกสัญญา และในวันที่ 1 มกราคม 2557 คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายได้ตกลงยกเลิกสัญญาแล้ว

## 22. เครื่องมือทางการเงิน

### 22.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

### 22.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### 22.3 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจาก ยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### 22.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าจะไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

### 22.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

### 22.6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันในราคาตลาด ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน บริษัทฯ มีการพิจารณาสถานการณ์ปัจจุบันและต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

## 23. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบ

23.1 ให้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีขึ้นในวันที่ 27 เมษายน 2558 และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.09บาท โดยหักเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายไปแล้วเมื่อ

วันที่ 1 ธันวาคม 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท คงเหลือเงินปันผลจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2558

23.2 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติลดทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียน 702,923,643 บาท ให้เป็นทุนจดทะเบียน 702,918,641 บาท กล่าวคือ ให้ลดทุนจดทะเบียนลง 5,002 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายออกเป็นจำนวน 10,004 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งจำนวนหุ้นสามัญที่ตัดออกนั้นเป็นหุ้นสามัญที่สำรองไว้สำหรับการจ่ายหุ้นปันผลซึ่งได้จ่ายไปแล้วตั้งแต่ปี 2556

23.3 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ (par value) ของบริษัท จากเดิมมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.125 บาท

23.4 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 702,918,641 บาท เป็น 705,918,641 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 24,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.125 บาท รวมเป็นเงิน 3,000,000 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท (“BROOK-W4”) เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงราคาและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ

## 24 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558

26th Floor, The Trendy Building, 10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road,  
Klong Toey Nua, Wattana, Bangkok 10110, Thailand  
Tel.+66 (0) 2168-7100, Fax.+66 (0) 2168-7111-2  
[www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com)

ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนด์ดี 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท  
แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย  
โทรศัพท์ +66 (0) 2168-7100 โทรสาร +66 (0) 2168-7111-2  
[www.brookergroup.com](http://www.brookergroup.com)