

Thai.pdf

.pdf

2.pdf

.pdf

1.pdf

2.pdf

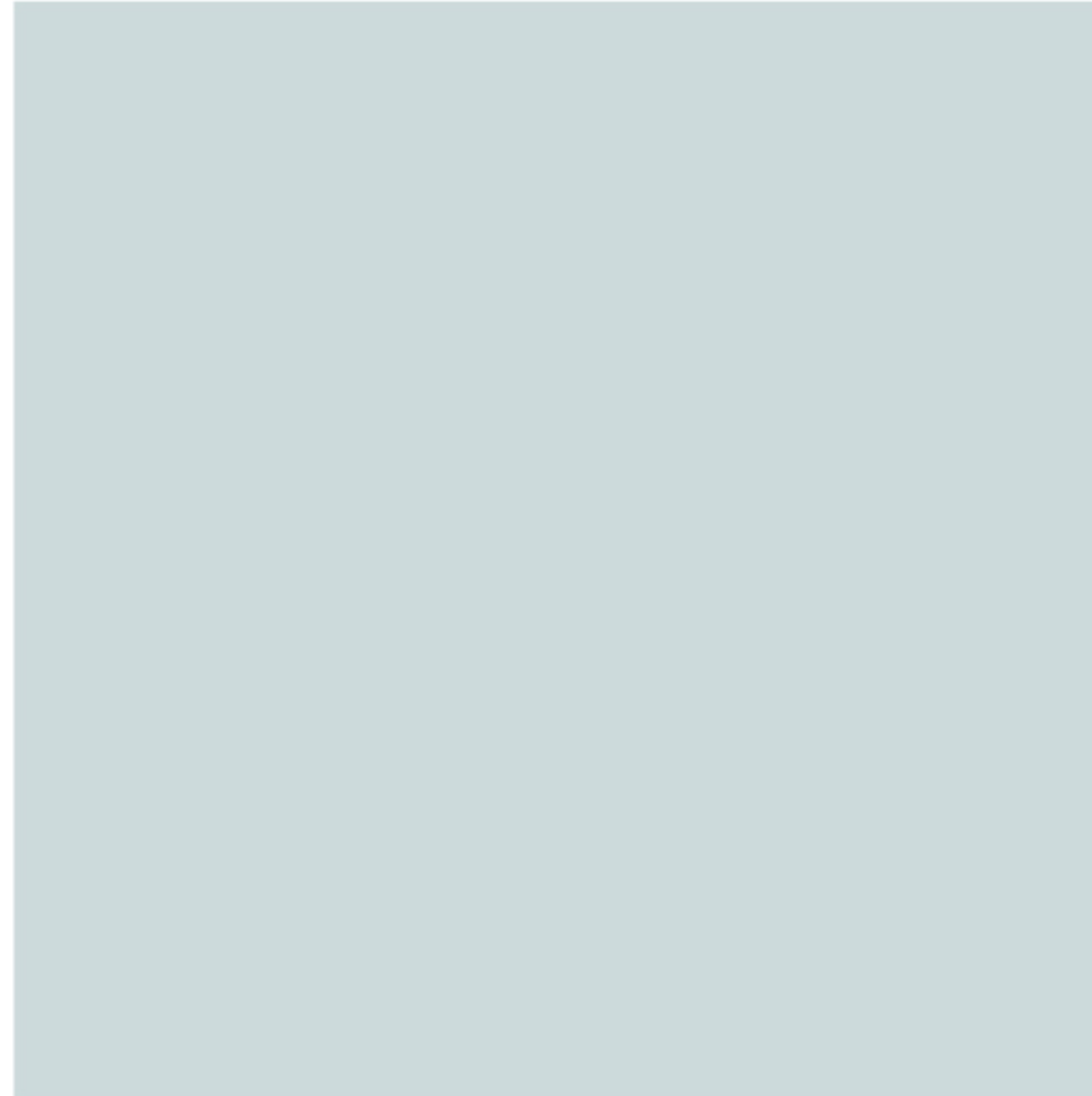
VisionMision.pdf

CGH .pdf

ThaiCGH.pdf

.pdf

2014
ANNUAL REPORT
COUNTRY GROUP HOLDINGS PCL.



รายงานประจำปี 2557
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

CONTENTS

สารบัญ

003

การประกอบธุรกิจ

003	สารจากประธานกรรมการบริษัท
007	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
015	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
029	ปัจจัยความเสี่ยง
035	สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
050	ขอพิพาททางกฎหมาย
051	ข้อมูลสำคัญอื่น

053

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	053
โครงสร้างการจัดการ	055
การกำกับดูแลกิจการ	075
ความรับผิดชอบต่อสังคม	135
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	141
รายการระหว่างกัน	145

154

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

167	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
170	การวิเคราะห์และการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
204	รายงานของผู้สอบบัญชี
207	งบการเงิน




นายสดาวุธ เตชะอุบล
ประธานกรรมการบริษัท

MESSAGE FROM CHAIRPERSON

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือ “CGH” ได้ก่อตั้งขึ้นเพื่อประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ “CGS” โดยมีวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างกิจการของกลุ่มและการถือหุ้นของ CGS เพื่อเพิ่มโอกาสในการขยายและพัฒนาธุรกิจเพื่อรองรับการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การปรับโครงสร้างดังกล่าวยังช่วยเพิ่มศักยภาพและความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจที่มีใช้ธุรกิจหลักทรัพย์อีกด้วย

การปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มเป็นผลสำเร็จเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 โดยบริษัทฯ ได้เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CGS ถึงร้อยละ 99.09 และ ทุนสามัญของบริษัทฯ ได้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันที่ 8 มกราคม 2558 เป็นต้นมา

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างรายได้และผลกำไรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ จะบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานพร้อมผลักดันให้บริษัทฯ มีผลกำไรจากการประกอบกิจการเพื่อตอบสนองการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งแสวงหาช่องทางในการขยายธุรกิจและการลงทุนที่มีความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่เหมาะสมพร้อมทั้งสร้างโอกาสในการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มพร้อมทั้งเติบโตไปอย่างมั่นคง รวมทั้งบริษัทฯ จะให้การสนับสนุนแก่องค์กรและสถานศึกษาต่างๆ ตลอดจนให้ความร่วมมือแก่หน่วยงานของรัฐและเอกชน เพื่อพัฒนาตลาดทุนให้มีความเจริญก้าวหน้าและดึงดูดนักลงทุนต่างประเทศ

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ กระผมขอขอบคุณลูกค้า ผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ คณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่านที่มีส่วนผลักดันให้บริษัทฯ สามารถปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มสำเร็จได้ด้วยดี และพร้อมที่จะเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนเพื่อรองรับการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ในปลายปี 2558 นี้ต่อไป

DIRECTORS AND MANAGEMENT TEAM

คณะกรรมการ



นายสดายุ เตชะอุบล
ประธานกรรมการบริษัท



นายสุรพล ขวัญใจธัญญา
รองประธานกรรมการ



นายทอมมี เตชะอุบล
กรรมการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายสมคิด สืบตระกูล
กรรมการ



นายเดช นำศิริกุล
กรรมการอิสระ



พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นภักดี
กรรมการอิสระ

DIRECTORS AND MANAGEMENT TEAM

คณะกรรมการ



นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์
กรรมการอิสระ



นายปีตินันท์ มติธนวิรุฬห์
กรรมการอิสระ



นางสาวณัฐชรินทร์ เจษฎาพิสิฐ
กรรมการ

วิสัยทัศน์

- บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทโอลดดิ้งส์ชั้นนำของประเทศ
ซึ่งสามารถดำเนินธุรกิจในการลงทุนต่างๆ
เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์

- ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้าง Synergy ให้กับธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจการเงิน
- ลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
- บริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- สนับสนุนพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้มีความรู้ และจริยธรรมในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ หรือ CGH) จัดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holdings Company) ซึ่งมีธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจการเงิน โดยบริษัทฯ รักษาสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจการเงินให้มีสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ โดยภายหลังจากการปรับโครงสร้าง บริษัทฯ มีบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือ บริษัทย่อย หรือ CGS) เป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก และมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (MFC) เป็นบริษัทร่วมของ บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและมีรายได้หลักจากเงินปันผลที่ได้รับจากการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ “บริษัท แอ็ดคินซัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด” โดยจดทะเบียนก่อตั้งในปี 2509 ต่อมาได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2517 โดยเป็นสมาชิกหมายเลข 3 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2534 ต่อมาในปี 2552 บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบธุรกิจจัดการการลงทุน โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 24.92 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทดังกล่าว จึงทำให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) มีสถานะเป็นบริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการ โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งบริษัทโฮลดิ้งส์ภายใต้ชื่อ “บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนขึ้น เพื่อประกอบธุรกิจทางด้านลงทุนและถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ ทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ประเภทเดียวกันของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 ต่อ 1 ซึ่งในที่นี้จะเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยหลังจากบริษัทฯ ทำข้อเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ (ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 75) และหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเวลาเดียวกัน

ทั้งนี้ ภายหลังจากดำเนินการปรับโครงสร้างเป็นผลสำเร็จและหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะโอนสถานะงานการลงทุนให้แก่บริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนโดยตรง ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมในการรับโอนสถานะงานลงทุนและรับโอนบุคลากรที่ทำหน้าที่ในการดำเนินธุรกิจลงทุนไปเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ ต่อไป

1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

บริษัท

วิสัยทัศน์

บริษัท มุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทโฮลดิ้งส์ชั้นนำของประเทศ ซึ่งสามารถดำเนินธุรกิจในการลงทุนต่างๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์

- ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้าง Synergy ให้กับธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจการเงิน
- ลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
- บริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- สนับสนุนพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีความรู้ และจริยธรรมในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

- สร้างรายได้และผลกำไรของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจ เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

โดยบริษัท จะบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงาน พร้อมผลักดันให้บริษัท มีผลประกอบการเป็นกำไร เพื่อตอบสนองการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งแสวงหาช่องทางในการขยายธุรกิจและการลงทุนที่มีความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อโอกาสในการเติบโตอย่างยั่งยืน

- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย

โดยบริษัท จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต ซึ่งหลักการดังกล่าวจะส่งผลดีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งบริษัท จะให้การสนับสนุนแก่องค์กรและสถานศึกษาต่างๆ ตลอดจนให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐและเอกชน เพื่อวัตถุประสงค์ในการพัฒนาตลาดทุนให้มีความเจริญก้าวหน้าและเป็นที่สนใจของนักลงทุนต่างประเทศ

กลยุทธ์ในการดำเนินการ

เพื่อให้บริษัท สามารถเติบโตต่อไปได้อย่างมั่นคงและสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ บริษัท จึงได้วางแนวทางในการดำเนินธุรกิจนับตั้งแต่การใช้ประโยชน์สินทรัพย์ที่มีอยู่แล้วให้เต็มศักยภาพ เพื่อสร้างรายได้ การแสวงหาโครงการใหม่ในฐานะธุรกิจเดิมของบริษัท รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพภายในองค์กรให้พร้อมขับเคลื่อนกลยุทธ์ธุรกิจขององค์กรให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้

บริษัทหลักทรัพย์

วิสัยทัศน์

เป็นผู้ดำเนินการให้บริการทางการเงินและการลงทุน และเป็นที่รู้จักในความเป็นมืออาชีพและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ

พันธกิจ

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งการตลาดสูงสุด 5 อันดับแรกของประเทศไทย และเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีการให้บริการที่ดีที่สุด นอกจากนี้ ยังมีความตั้งใจที่จะให้บริการและนำเสนอผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ๆ ที่ดีเยี่ยม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และบริหารจัดการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าและนักลงทุน ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาด้านอาชีพของบุคลากรให้มีศักยภาพ เพื่อรองรับการให้บริการแก่ลูกค้า

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

- เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งการตลาดสูงสุดใน 5 อันดับแรก และรักษาส่วนแบ่งการตลาดให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะออกบูธและจัดสัมมนาให้ความรู้แก่นักลงทุนและผู้สนใจทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด โดยเฉพาะเมื่อตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น สัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นต้น เพื่อเปิดโอกาสให้นักลงทุนหน้าใหม่เกิดความสนใจที่จะลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อันจะเป็นการช่วยขยายฐานลูกค้า และเป็นการรักษาฐานลูกค้าเดิมเอาไว้ด้วย นอกจากนี้ ยังจะพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพและให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายในการใช้บริการ ตลอดจนหามาตรการต่างๆ ในการรักษาบุคลากรให้ปฏิบัติงานในระยะยาว
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีการให้บริการที่ดีที่สุดและครบวงจร โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะพัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และระบบการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ให้มีประสิทธิภาพและมีเสถียรภาพ เพื่อรองรับปริมาณการซื้อขายของลูกค้า เพิ่มบริการและผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และให้ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนได้อย่างเหมาะสมและบริหารจัดการการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน เพื่อให้มีศักยภาพในการให้คำแนะนำในการลงทุนและรองรับการให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังจะปรับปรุงโครงสร้างภายใน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ โดยมีเป้าหมายให้ลูกค้าได้รับบริการอย่างรวดเร็วที่สุดและมีความยุ่งยากน้อยที่สุด
- รักษาระดับรายได้และผลกำไรให้ได้อย่างต่อเนื่องและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจ เพื่อให้ได้รับผลกระทบน้อยที่สุดในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวน โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานและมีผลประกอบการเป็นกำไร เพื่อตอบสนองการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งแสวงหาช่องทางในการขยายธุรกิจและการลงทุนที่มีความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้และได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงจากการ

พึงพิจารณาได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และรักษารายรายได้ให้มีเสถียรภาพในสภาวะที่ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอก เช่น การเมือง เศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น

- **ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย**

โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต ซึ่งหลักการดังกล่าวจะส่งผลดีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า นักลงทุน พนักงาน และตลาดทุนโดยรวม รวมทั้ง จะให้การสนับสนุน แก่องค์กรและสถานศึกษาต่างๆ ตลอดจนให้ความร่วมมือแก่งานของรัฐบาลและเอกชน เพื่อวัตถุประสงค์ในการพัฒนาตลาดทุนให้มีความเจริญก้าวหน้าและเป็นที่ยอมรับของนักลงทุนต่างประเทศ

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2509	- จัดทะเบียนก่อตั้ง “บริษัท แอ็ดคินซัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด”
2517	- สมัครงและได้รับเลือกเป็นบริษัทสมาชิกหมายเลข 3 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
2522	- เปลี่ยนแปลงชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด”
2534	- หันสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด ได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์ฯ
2536	- หันสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด ได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
2537	- แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 200 ล้านบาท เป็น 600 ล้านบาท
2540	- แก้ไขข้อบังคับ เพื่อขยายสัดส่วนการถือหุ้นของชาวต่างชาติจากเดิมร้อยละ 25 เป็นร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็นระยะ
2542	- เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 1,785 ล้านบาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญชุดที่ 1 และชุดที่ 2 ซึ่งได้หมดอายุไปแล้วเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2544 และวันที่ 14 ธันวาคม 2545 ตามลำดับ
2545	- เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2,414.16 ล้านบาท เพื่อซื้อหุ้นสามัญจำนวนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของ Indosuez W.L. Carr Securities (Thailand) Limited ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด (มหาชน) ได้ซื้อบริษัทดังกล่าวเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2545 ต่อมาเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ โอบี จำกัด” และ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเพ็กซ์ จำกัด” ตามลำดับ - เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 4,916.51 ล้านบาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญชุดที่ 3 และชุดที่ 4 ซึ่งได้หมดอายุไปแล้วเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2547 และวันที่ 16 มกราคม 2549 ตามลำดับ
2546	- เปลี่ยนแปลงโครงสร้างของคณะกรรมการ โดยนายอุดม วิทยากัย ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และนางอภา คึกคชา ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร
2547	- เพิ่มทุนชำระแล้วเป็น 3,223.10 ล้านบาท จากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ ชุดที่ 3
2549	- เพิ่มทุนชำระแล้วเป็น 4,195.89 ล้านบาท จากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ ชุดที่ 4 - เปลี่ยนแปลงโครงสร้างของคณะกรรมการ โดยศาสตราจารย์ ประยูร จินดาประดิษฐ์ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และนายสราวุธ เตชะอุบล ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ - ปิดและควบรวมสาขาจำนวน 23 สาขา
2550	- ปิดและควบรวมสาขาจำนวน 4 สาขา และเปิดสาขาเพิ่มเติมจำนวน 1 สาขา

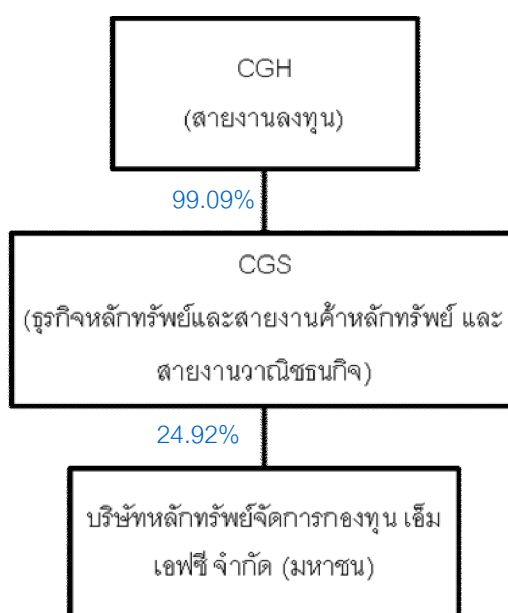
ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> - โอนทุนสำรองและทุนสำรองส่วนล้ำมูลค่าหุ้นจำนวน 813.67 ล้านบาท เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2549 ซึ่งมีจำนวน 901.67 ล้านบาท เมื่อแล้วเสร็จ คงเหลือผลขาดทุนสะสมจำนวน 87.99 ล้านบาท - เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท - ลดทุนชำระแล้วของบริษัทหลักทรัพย์ เอเพ็กซ์ จำกัด จากเดิม 482.05 ล้านบาท ให้คงเหลือจำนวน 120.51 ล้านบาท เพื่อเตรียมความพร้อมในการจำหน่ายหุ้นทั้งหมดในบริษัทดังกล่าว
2551	<ul style="list-style-type: none"> - จำหน่ายหุ้นทั้งหมดในบริษัทหลักทรัพย์ เอเพ็กซ์ จำกัด ให้แก่ Merrill Lynch Holdings (Mauritius) - สำนักงาน ก.ล.ต. มอบใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด (มหาชน) และเริ่มให้บริการด้านธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - กระทรวงการคลัง ตามข้อเสนอแนะของสำนักงาน ก.ล.ต. ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก. ซึ่งเป็นใบอนุญาตที่สามารถประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ได้ครบทุกประเภทให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด (มหาชน) - สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้บริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด เริ่มประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ - ปิดและควบรวมสาขาจำนวน 4 สาขา
2552	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนเพิ่มเติมในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) รวมเป็นร้อยละ 22.5 ของ ทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว มีผลให้บริษัทดังกล่าวเปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทร่วม - เปิดสาขาเพิ่มเติมจำนวน 16 สาขา และปิดและควบรวมสาขาจำนวน 3 สาขา - ลดทุนจดทะเบียนที่ยังไม่ได้เรียกชำระ จากจำนวน 4,916.51 ล้านบาท ให้คงเหลือ 4,195.89 ล้านบาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 720.62 ล้านหุ้น - ลดทุนชำระแล้ว จากจำนวน 4,195.89 ล้านบาท ให้คงเหลือ 4,038.14 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้นให้น้อยลงจำนวน 157.75 ล้านหุ้น เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2551 ซึ่งมีจำนวน 157.75 ล้านบาท - ลดทุนชำระแล้ว จากจำนวน 4,038.14 ล้านบาท ให้คงเหลือ 2,300.00 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้นให้น้อยลงจำนวน 1,738.14 ล้านหุ้น เพื่อคืนเงินทุนบางส่วนจำนวน 1,738.14 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้น - เปลี่ยนแปลงชื่อจดทะเบียน จากเดิม “บริษัทหลักทรัพย์ แอ็ดคินซัน จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” - ลดทุนชำระแล้ว จากจำนวน 2,300.00 ล้านบาท ให้คงเหลือ 1,866.37 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้นให้น้อยลงจำนวน 433.63 ล้านหุ้น เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 จำนวน 433.63 ล้านบาท - ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 466.59 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตรา 4 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท - ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รุ่นที่ 5 จำนวนไม่เกิน 466.59 ล้านหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและได้รับการจัดสรรหุ้น ในอัตรา 1 หุ้นสามัญใหม่ ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.50 บาท

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> - ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามโครงการ ESOP ครั้งที่ 1 จำนวนไม่เกิน 350.00 ล้านหน่วย โดยไม่คิดมูลค่า ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.50 บาท - เพิ่มทุนจดทะเบียน จากจำนวน 1,866.37 ล้านบาท เป็น 3,149.55 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1,283.18 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
2553	<ul style="list-style-type: none"> - จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนแล้ว จากจำนวน 1,866.37 ล้านบาท เป็น 2,330.76 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2553 - แต่งตั้งดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ เป็นรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทนนายปี เตชะอุบล ที่ได้ลาออก โดยมีผลนับแต่วันที่ 7 กันยายน 2553 - แต่งตั้งนางสาวสุดธิดา จิระพัฒนสกุล เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) แทนนายปี เตชะอุบล ที่ได้ลาออก โดยมีผลนับแต่วันที่ 29 กันยายน 2553 - แต่งตั้งนางสาวเนตรชนก อาณาวรรณ เป็นรักษาการผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดสายบัญชีและการเงิน และผู้อำนวยการอาวุโสสายบัญชีและการเงิน แทนนางสาวลักขมี คงวัฒนเศรษฐ รองกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2553
2554	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 - แต่งตั้งนางสาวเนตรชนก อาณาวรรณ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดสายบัญชีและการเงิน โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 เมษายน 2554 - แต่งตั้งพลตำรวจตรีวีรพงษ์ ชื่นภักดี เป็นกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) แทนกรรมการที่ได้ลาออก โดยมีผลนับแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2554 - แต่งตั้งนายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์ เป็นกรรมการอิสระ แทนกรรมการที่ได้ลาออก โดยมีผลนับแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2554
2555	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งนายทอมมี เตชะอุบล เป็นกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) แทนนายทศไชย อัครินวิจิตร ที่ได้ลาออก โดยมีผลนับแต่วันที่ 29 พฤษภาคม 2555 - แต่งตั้งนายชนะชัย จุลจิราภรณ์ เป็นกรรมการผู้จัดการ โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2555 และแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารโดยมีผลนับแต่วันที่ 29 พฤษภาคม 2555 - เพิ่มทุนชำระแล้วจากจำนวน 2,330.76 ล้านบาท เป็น 2,330.81 ล้านบาท จากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ชุดที่ 5 ซึ่งได้หมดอายุไปแล้วเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2556
2556	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดสาขาเพิ่มเติมจำนวน 1 สาขา และปิดและควบรวมสาขาจำนวน 1 สาขา - ลดทุนจดทะเบียนที่ยังไม่ได้เรียกชำระ จากจำนวน 3,149.55 ล้านบาท ให้คงเหลือ 2,330.81 ล้านบาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 818.74 ล้านหุ้น - เพิ่มทุนจดทะเบียน จากจำนวน 2,330.81 ล้านบาท เป็น 3,189.79 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 858.98 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท - จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนแล้ว จากจำนวน 2,330.81 ล้านบาท เป็น 2,589.74 ล้านบาท เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2556

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งนางสาวสุดิศา จิระพัฒน์สกุล และนายชนะชัย จุลจิราภรณ์ เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทน ดร.ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ที่ลาออกไป โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 - แต่งตั้งนายสุวิธ รัตนยานท์ เป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 - แต่งตั้งนายศุภกฤต โชคสุชนพวงศ์ เป็นกรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน 4 แทนนายสุวิธ รัตนยานท์ โดยมีผลนับแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 - แต่งตั้งนายชนะชัย จุลจิราภรณ์ เป็นกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) แทน ดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ที่ลาออกไป โดยมีผลนับแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2556 - แต่งตั้งนายทอมมี เตชะอุบล เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) โดยมีผลนับแต่วันที่ 25 พฤศจิกายน 2556
2557	<ul style="list-style-type: none"> - จัดตั้งบริษัทโฮลดิ้งส์ภายใต้ชื่อ “บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนขึ้น เพื่อประกอบธุรกิจทางด้านลงทุนและถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ในการดำเนินการตามแผนปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ นั้น บริษัทฯ ได้ทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ซึ่งมีสิทธิและเงื่อนไขเหมือนกับหุ้นสามัญเดิมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทุกประการ ในอัตราส่วน 1 หน่วยหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อ 1 หน่วยหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยเมื่อสิ้นสุดการทำคำเสนอซื้อ บริษัทฯ สามารถซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ร้อยละ 99.09 ทำให้บริษัทฯ มีหุ้นภายหลังการปรับโครงสร้างเป็นทุนเรียกชำระแล้ว จำนวน 2,566,219,121 บาท มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,566,219,121 หุ้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่ทำการแลกหุ้นตามแผนการปรับโครงสร้างจะได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในบริษัทฯ ภายหลังการดำเนินการปรับโครงสร้างเป็นผลสำเร็จ



นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทฯ จะประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ จะประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ลงทุนในบริษัทย่อยที่อยู่ในกลุ่มบริษัทฯ
2. จัดหาเงินทุน เพื่อดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม
3. ลงทุนในบริษัทอื่นใดที่ไม่ได้อยู่ในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องและ เพื่อผลตอบแทนของบริษัทฯ โดยบริษัทอื่นใดที่จะลงทุนจะอยู่ในธุรกิจการเงินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก หรือหากไม่อยู่ในธุรกิจการเงินซึ่งเป็นธุรกิจหลักแล้ว เงินลงทุนในส่วนนี้จะมีขนาดไม่เกินร้อยละ 25 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม
4. ให้การสนับสนุนด้านอื่นๆ แก่บริษัทในกลุ่ม

โดยบริษัทฯ จะใช้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ (Outsourcing) เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะให้คำแนะนำและบริการสนับสนุนแก่บริษัทฯ ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเฉพาะการให้คำแนะนำและบริการสนับสนุนในด้านต่างๆ ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

- การให้บริการในด้านการเงินและบัญชี
- การให้บริการในด้านการบริหารความเสี่ยง
- การให้บริการในด้านทรัพยากรบุคคล
- การให้บริการในด้านกฎหมาย
- การให้บริการในด้านระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศ
- การให้บริการด้านการสื่อสารองค์กรและพัฒนาการตลาด
- การให้บริการด้านธุรการและการจัดซื้อ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะมีการจัดตั้งหน่วยงาน เพื่อควบคุมนโยบายการลงทุนและนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลกิจการหรือธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน เพื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทรวม

โดยบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จะดำเนินงานรับผิดชอบในกิจการต่างๆ ดังนี้

- การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- การค้าหลักทรัพย์
- การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
- การจัดการกองทุนรวม
- การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- การจัดการเงินร่วมลงทุน

ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะต้องเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์การดำเนินธุรกิจที่กำหนดโดยบริษัทฯ

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้น

- ไม่มี-

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.1 ลักษณะบริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holdings Company) ซึ่งมีธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจการเงิน โดยภายหลังการทำคำเสนอซื้อแล้วเสร็จตามเงื่อนไขที่กำหนด บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจการเงินคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 87.97 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะรักษาสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจการเงินให้มีสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ โดยภายหลังการปรับโครงสร้างตามแผนการปรับโครงสร้างของกิจการแล้ว บริษัทฯ จะมีบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก คือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และมี MFC เป็นบริษัทย่อยของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก โดย MFC ประกอบธุรกิจหลักประเภทจัดการกองทุน โดยได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท “กิจการจัดการลงทุน” เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2518 บริษัทดังกล่าวดำเนินธุรกิจรวม 4 ประเภท คือ

1. ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท “กิจการจัดการลงทุน”
2. เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
3. เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์
4. ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท “การจัดการกองทุนส่วนบุคคล”

ปัจจุบัน MFC มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 120 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 120 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจหลักประเภทธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจ 8 ประเภทดังต่อไปนี้

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

นอกจากนั้น ยังได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและอยู่ในรายชื่อบริษัทที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. อีกด้วย

กิจการค้าหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารทุนและตราสารหนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อการค้าในระยะสั้น และ เพื่อการลงทุนในระยะยาว โดยจัดให้มีคณะกรรมการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทางหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนที่ชัดเจนซึ่งการลงทุนแต่ละประเภทจะมีการกำหนดวงเงิน และแผนกลยุทธ์การลงทุนเป็นประจำทุกปี โดยปัจจุบันได้มุ่งเน้นด้านตราสารหนี้ของลูกค้านักลงทุนมากขึ้น และกำลังมองหาช่องทางที่จะเข้าไปสู่ธุรกิจตราสารหนี้ของรายย่อย

กิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์โดยเป็นตัวแทนซึ่งทำหน้าที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับลูกค้าทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และสถาบันการเงินต่างๆ รวมถึงกองทุนและบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศโดยมีช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายได้ทั้งการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์โดยตรงกับเจ้าหน้าที่การตลาด หรือการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ทางโทรศัพท์ไปยังเจ้าหน้าที่การตลาด ที่ให้คำแนะนำการลงทุนและรับคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ที่ประจำอยู่ที่สำนักงานใหญ่ และ/หรือสำนักงานสาขาทั่วประเทศ ทั้งนี้ ยังมีการบริการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตโดยลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตได้ทั่วโลก เพื่ออำนวยความสะดวกในการทำธุรกรรมให้กับลูกค้าตามความต้องการอย่างเต็มที่ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการขยายฐานผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้ความสำคัญกับการพิจารณารับลูกค้า ทั้งนี้ บัญชีเพื่อทำการซื้อขายสำหรับลูกค้าที่ให้บริการอยู่ ได้แก่ บัญชีเงินสด (Cash) บัญชีที่วางเงินไว้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้า เพื่อการชำระราคาเต็มจำนวน (Cash Balance) และบัญชีมาร์จินในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) โดย ณ สิ้นปี 2556 มีบัญชีลูกค้า จำนวน 56,925 บัญชี โดยเป็นบัญชีที่มีการซื้อขาย (Active)¹ อยู่ทั้งสิ้น 24,208 บัญชี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีบัญชีลูกค้า จำนวน 57,313 บัญชี โดยเป็นบัญชีที่มีการซื้อขาย (Active)¹ อยู่ทั้งสิ้น 20,694 บัญชี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งตลาดและมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ปรากฏตามตารางต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท (เว้นแต่ระบุเป็นอย่างอื่น)

มูลค่าการซื้อขาย	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	7,615,637.96	11,777,210.10	10,193,179.07
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	298,928.56	553,458.69	946,111.84
มูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ	761,872.92	1,070,610.18	632,781.88
ส่วนแบ่งตลาด (ร้อยละ)	5.53	4.97	3.11

นโยบายการรับลูกค้าและการอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้ลูกค้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและสนับสนุนการขยายฐานผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดนโยบายวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนตามกฎหมายระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงมีการเตรียมการสำหรับนโยบาย เพื่อรองรับมาตรการการป้องกันการใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์เป็นช่องทางในการฟอกเงิน และสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ซึ่งเป็นมาตรการสำคัญ เพื่อรองรับนโยบายหลักของการกำกับดูแลสถาบันการเงินของทางการ ในการพิจารณาการรับลูกค้า ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความเหมาะสมในการรับลูกค้า และมีนโยบายในการพิจารณาวงเงินให้กับลูกค้าแต่ละรายตามความเหมาะสมของฐานะการเงิน เพื่อประเมินการบริการที่จะนำเสนอแก่ลูกค้าแต่ละรายให้เหมาะสมที่สุด รวมทั้งเป็นการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมด้วย โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดบัญชี การพิจารณาอนุมัติวงเงิน และการตรวจสอบ เพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงได้กำหนดให้ผู้แนะนำการลงทุนผู้ซึ่งดูแลลูกค้า มีหน้าที่ต้องทำความรู้จักลูกค้าและประเมินก่อนการนำเสนอบริการ เพื่อให้การนำเสนอการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ การลงทุน ฐานะการเงิน ข้อจำกัดของลูกค้าทั้งในด้านการลงทุน เงื่อนไข และรูปแบบการลงทุน

¹ บัญชีที่มีการซื้อขาย (Active) หมายถึงบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติการเปิดบัญชีและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อให้การพิจารณา มีความถูกต้องเหมาะสมรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ดังตารางต่อไปนี้

วงเงินอนุมัติ	ผู้มีอำนาจอนุมัติ
ไม่เกิน 2 ล้านบาท	ผู้จัดการสายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ หรือผู้บริหารสูงสุดของสาขา หรือสูงกว่า
ไม่เกิน 20 ล้านบาท	ผู้บริหารสูงสุดสายตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ หรือสูงกว่า
ไม่เกิน 30 ล้านบาท	กรรมการผู้จัดการตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ หรือสูงกว่า
ไม่เกิน 150 ล้านบาท	คณะกรรมการพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสูงกว่า
150 ล้านบาทขึ้นไป	คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

1. กรรมการบริหาร 1 ท่าน
2. ผู้บริหารสูงสุดของสายตราสารทุน 2 ท่าน
3. ผู้บริหารสูงสุดของสายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ 1 ท่าน
4. ผู้บริหารสูงสุดของสายบริหารความเสี่ยง 1 ท่าน

การอนุมัติของคณะกรรมการพิจารณาวงเงินให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการมีการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม

นโยบายการกำหนดมาร์จิ้นของหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งทำหน้าที่พิจารณารายชื่อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้น เพื่อให้ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินให้กู้ยืมในบัญชีมาร์จิ้นในระบบ Credit Balance คณะกรรมการดังกล่าว ประกอบด้วย กรรมการบริหาร 1 ท่าน ผู้บริหารสูงสุดสายธุรกิจตราสารทุน 2 ท่าน ผู้บริหารสูงสุดสายบริหารความเสี่ยง 1 ท่าน ผู้บริหารสูงสุดฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ 1 ท่าน และผู้บริหารสูงสุดของฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ 1 ท่าน ให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่า 3 ใน 6 ของกรรมการดังกล่าวและจะทำการทบทวนอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง แต่หากมีเหตุการณ์หรือมีปัจจัยที่อาจเกิดความผันผวนอื่นใด ซึ่งจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ ก็จะมีการพิจารณาเป็นกรณีพิเศษ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้น โดยแบ่งเป็นกลุ่มตามระดับความเสี่ยง ดังนี้

กลุ่ม	IM (%)
A	50
B	60
C	70
F	100
N	0

หมายเหตุ : - หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม A, B, C, F จัดเป็นหุ้นที่สามารถซื้อขายได้ และนำมาเป็นหลักประกันได้ (Marginable Securities) ตามอัตราในตารางข้างต้น

- หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม N จัดเป็นหุ้นที่ไม่ให้ซื้อในบัญชีมาร์จิ้น และไม่รับเป็นหลักประกัน (Non -Marginable Securities)

กิจการนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อดำเนินธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากสำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ในเดือนกรกฎาคม 2551 โดยเริ่มทำการซื้อขายในวันที่ 22 กันยายน 2551 ในฐานะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้บริการรับส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผ่านทางผู้แนะนำการลงทุน และได้พัฒนาระบบให้สามารถรองรับคำสั่งซื้อขาย ผ่านช่องทางอื่นๆ เช่น การรับคำสั่งซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตจากลูกค้า และผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในทุกสาขาทั่วประเทศ ผ่านระบบอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และอุปกรณ์สื่อสารเคลื่อนที่ อื่นๆ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มุ่งเน้นการเพิ่มฐานลูกค้าผู้ลงทุนทั้งลูกค้าทั่วไป กลุ่มลูกค้าสถาบัน รวมถึงผู้ลงทุนต่างประเทศ ณ สิ้นปี 2551 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 0.62 ของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทั้งหมด และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นร้อยละ 1.26

ในปี 2558 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดสำหรับธุรกิจตราสารอนุพันธ์เป็นร้อยละ 2 จึงมีแผนงานในการขยายฐานลูกค้ารายย่อยทั่วไปให้เพิ่มขึ้น และเพิ่มปริมาณของผู้แนะนำการลงทุนตราสารอนุพันธ์ ให้มากขึ้น เพื่อรองรับการเติบโตของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในอนาคต ซึ่งจะเป็นช่องทางในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด ใน ปี 2558 และปีต่อไป โดยเน้นการให้ความรู้เกี่ยวกับสินค้าและการลงทุน ทั้งในด้าน ที่เกี่ยวกับกลยุทธ์การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผลตอบแทน และการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนให้แก่ลูกค้าและนักลงทุนที่สนใจ ในปัจจุบัน การแข่งขันโดยเสรีด้านค่าคอมมิชชั่น ทำให้เป็นอุปสรรคในการขยายฐานผู้แนะนำการลงทุน การขยายฐานลูกค้า และการขยายปริมาณการซื้อขาย เช่น ความได้เปรียบของนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายใหญ่ ที่ได้รับสิทธิอัตราค่าคอมมิชชั่นขั้นต่ำกว่านักลงทุนรายย่อยทั่วไป ทำให้ลูกค้ารายย่อย มีต้นทุนในการลงทุนมากกว่านักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายใหญ่ ดังนั้น นักลงทุนรายย่อยจึงเสียโอกาสในการทำกำไร ส่งผลให้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขาดความสนใจในมุมมองของนักลงทุนรายย่อย

กิจการที่ปรึกษาการลงทุน

การให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในการลงทุนเกี่ยวกับหลักทรัพย์ ถือเป็นส่วนหนึ่งของธุรกรรมปกติด้านกิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ แต่หากการให้คำแนะนำดังกล่าวได้รับค่าธรรมเนียมหรือมีค่าตอบแทน รวมถึงการให้คำแนะนำต่อสาธารณชนที่มีใช้ลูกค้าถือเป็นการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน

กิจการที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการขยายการให้บริการด้านการเงินแก่ลูกค้าให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยตั้งแต่เดือนธันวาคม 2549 เป็นต้นมา บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งสายงานวาณิชธนกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า ด้วยบริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน หน่วยงานดังกล่าวได้เข้าเป็นสมาชิกกับชมรมวาณิชธนกิจเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2550 และได้รับความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2555 ถึงวันที่ 20 มีนาคม 2560 ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีทีมวาณิชธนกิจที่มีความสามารถ มีประสบการณ์ที่ครอบคลุมงานด้านวาณิชธนกิจทั้งหมด และพร้อมที่จะให้บริการแก่ลูกค้าตั้งแต่ขนาดเล็ก ขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในด้านการบริการและการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งการให้คำแนะนำอย่างมืออาชีพ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า ซึ่งขอบเขตของงานด้านที่ปรึกษาทางการเงินประกอบด้วย

- การเป็นที่ปรึกษาในการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- การเป็นที่ปรึกษาในการออกตราสารหนี้และตราสารทุนผ่านตลาดเงินและตลาดทุน
- การเป็นที่ปรึกษาด้านการควบรวมกิจการ
- การเป็นที่ปรึกษาในการประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างทุนและโครงสร้างทางการเงิน
- การเป็นที่ปรึกษาในการจัดหาผู้ร่วมทุน
- การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่างๆ
- งานด้านวาณิชธนกิจอื่นๆ เช่น การเป็นที่ปรึกษาในการปรับโครงสร้างหนี้ เป็นต้น

กิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

จากนโยบายที่ต้องการให้การบริการด้านการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงได้ขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งได้รับอนุญาตในการประกอบธุรกิจดังกล่าวเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2551 ส่งผลให้ปัจจุบัน สามารถให้บริการในด้านงานวาณิชธนกิจกับลูกค้าได้อย่างครบวงจรมากยิ่งขึ้น

จากการที่ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายและวิสัยทัศน์ในการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำ มีบริการที่สามารถตอบสนองความต้องการทุกความต้องการของลูกค้าได้ งานด้านที่ปรึกษาทางการเงินและกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จึงเป็นบริการที่สำคัญอีกบริการหนึ่ง บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความตั้งใจในการให้บริการที่ดีที่สุด เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า อันจะทำให้ มีฐานลูกค้าที่กว้างขวางมากขึ้น และสามารถสร้างรายได้ ให้เพิ่มขึ้น ซึ่งท้ายที่สุดก็จะนำมาซึ่งผลตอบแทนที่ดีต่อผู้ถือหุ้นต่อไป

กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับการอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้สามารถประกอบธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ได้เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 และได้เริ่มดำเนินธุรกรรมอย่างเป็นทางการปลายปี 2555 โดยลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถที่จะนำหลักทรัพย์ที่ปลอดภาระ มาให้ยืมได้ทั้งพอร์ตการลงทุนโดยลูกค้าที่นำหลักทรัพย์มาให้ยืม จะมีรายได้จากค่าธรรมเนียมในการให้ยืมหลักทรัพย์ ในส่วนของลูกค้าที่ทำการขอยืมหลักทรัพย์ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในการยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการให้เกิดธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ต โดยหลักทรัพย์ดังกล่าวจะต้องเป็นหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ขายชอร์ตได้ซึ่งปัจจุบันเป็นหลักทรัพย์ใน SET100 และ ETF
2. ในปัจจุบัน การขายชอร์ตสามารถกระทำผ่านบัญชี Cash เท่านั้น ในอนาคตอันใกล้จะสามารถทำการขายชอร์ตได้เพิ่มในบัญชี Cash Balance และ Credit Balance
3. ผู้ยืมจะเสียค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ผู้ให้ยืมจะได้รับค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์จากบริษัทหลักทรัพย์ฯ
4. สิทธิประโยชน์จากการถือหลักทรัพย์ที่นำมาให้ยืมยังคงเป็นของผู้ให้ยืม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญและสนับสนุนให้ลูกค้าใช้บริการยืมหลักทรัพย์และให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่อการขายชอร์ต ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและใช้ในการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนโดยเฉพาะในยามที่สภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความผันผวน โดยมั่นใจว่าธุรกิจการเป็นตัวแทนการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม จากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จะเพิ่มมากขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาและกำหนดแผนงาน เพื่อขยายฐานนักลงทุนและพัฒนาโปรแกรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้นโดยกำหนดแผนงานสำหรับปี 2558 ดังนี้

1. พัฒนาระบบ SBL เพื่อบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทบัญชี Cash Balance และ Credit Balance เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. ขยายฐานลูกค้าทั้งรายสถาบันและรายย่อย ที่มีแนวโน้มสนใจจะยืมและให้ยืมหลักทรัพย์มากยิ่งขึ้น เช่น TSD โดย TSD มีแนวโน้มที่จะยืมหลักทรัพย์จากบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพิ่มขึ้น
3. พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการใช้ SBL เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนของลูกค้า เช่น Derivative Warrants

กิจการตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีบริการการซื้อขายหน่วยลงทุน (Investment Unit) หรือกองทุนรวม (Mutual Fund) ของบริษัทจัดการกองทุนชั้นนำของประเทศ เพื่อตอบสนองการลงทุนแบบครบวงจรของผู้ลงทุน โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเจ้าหน้าที่การตลาดที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญสามารถให้คำปรึกษาด้านการลงทุนในหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รวบรวมกองทุนมากกว่า 200 กองทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกสรรกองทุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในการลงทุนไว้ครบทุกประเภท เช่น การออมเงิน เพื่อสร้างผลตอบแทนที่สม่ำเสมอ การวางแผนภาษี เพื่อใช้ลดหย่อนทางภาษี หรือการลงทุน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในอนาคต เป็นต้น

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนประกอบด้วย

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนวรวรรณ จำกัด
4. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแอสเซท พลัส จำกัด
5. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟิลลิป จำกัด
6. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด
7. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเบอร์ดีน จำกัด
8. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
9. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงศรี จำกัด
10. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด
11. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟินันซ่า จำกัด
12. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด

นอกจากนั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังอยู่ระหว่างการขยายการให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนอื่นๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในด้านการลงทุนและ เพื่อการบริการที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าต่อไป

กิจการซื้อขายตราสารหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายเพิ่มบริการทางการเงิน เพื่อตอบสนองความต้องการลงทุนของลูกค้าให้ครบถ้วน และขยายฐานลูกค้าให้กว้างขวางยิ่งขึ้น

บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดขอบเขตการซื้อขายตราสารหนี้ในระดับความเสี่ยงปานกลางขึ้นไป โดยได้เพิ่มปริมาณการซื้อขายตราสารหนี้ ทั้งนี้ ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับตนเอง และสามารถเลือก

ระยะเวลาการลงทุนตามที่ตนเองต้องการได้ ซึ่งเป็นการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้ามากขึ้น รวมทั้งเป็นการส่งเสริมการซื้อขายตราสารหนี้ของตลาดตราสารหนี้ไทยให้มีสภาพคล่องมากยิ่งขึ้น

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ

รายได้	หลังการปรับโครงสร้างกิจการ		ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ			
	งบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด และบริษัทย่อย		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2557		2556		2555	
	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม
	ค่านายหน้า	1,024.70	64.02	1,695.68	81.96	1,269.68
ค่าธรรมเนียมและบริการ	61.72	3.86	39.59	1.91	18.78	1.16
กำไรจากเงินลงทุน	99.04	6.19	66.15	3.20	80.90	5.01
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	3.16	0.20	19.72	0.95	20.81	1.29
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	60.41	3.77	86.42	4.18	50.79	3.14
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	68.29	4.27	90.96	4.40	85.10	5.27
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์	45.07	2.82	56.61	2.74	74.11	4.59
รายได้อื่น	237.98	14.87	13.71	0.66	15.11	0.94
รายได้รวม	1,600.37	100.00	2,068.84	100.00	1,615.28	100.00

หมายเหตุ

- โปรดดูรายละเอียดประกอบเกี่ยวกับนโยบายเงินลงทุนในหัวข้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในหัวข้อการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ความสามารถในการดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถดำรงอัตราส่วนดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 88.00

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

นโยบายการตลาด

ในส่วนของบริษัทฯ นั้น จะลงทุนในการสร้างโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ เช่น การเปิดโอกาสในการหาผู้ร่วมทุนหรือพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งมีความชำนาญเฉพาะในธุรกิจนั้นๆ เป็นต้น โดยบริษัทฯ จะบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานพร้อมผลักดันให้บริษัทฯ มีผลประกอบการเป็นกำไร เพื่อตอบแทนการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น

บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมุ่งเน้นการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีการให้บริการที่ดีที่สุดและครบวงจร รวมถึงรักษาส่วนแบ่งการตลาดให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยมีแผนงานดังนี้

- พัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และระบบการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ให้มีประสิทธิภาพและมีเสถียรภาพ เพื่อรองรับปริมาณการซื้อขายของลูกค้า
- เพิ่มบริการและผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและให้ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนได้อย่างเหมาะสมและบริหารจัดการการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน เพื่อให้มีศักยภาพในการให้คำแนะนำในการลงทุนและรองรับการให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ปรับปรุงโครงสร้างภายใน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ โดยมีเป้าหมายให้ลูกค้าได้รับบริการอย่างรวดเร็วที่สุดและมีความยุ่งยากน้อยที่สุด
- ออกบูธและจัดสัมมนาให้ความรู้แก่นักลงทุนและผู้สนใจทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด โดยเฉพาะเมื่อตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เช่น สัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นต้น เพื่อเป็นการกระตุ้นให้นักลงทุนหันมาให้ความสนใจที่จะลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ อันจะเป็นการช่วยขยายฐานลูกค้าให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ฯ และเป็นการรักษฐานลูกค้าเดิมเอาไว้ด้วย
- พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพและให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายในการใช้บริการ ตลอดจนหามาตรการต่างๆ ในการรักษาบุคลากรให้ปฏิบัติงานที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ในระยะยาว

ลักษณะลูกค้า-การพึ่งพิงเจ้าหน้าที่การตลาด

ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป ทั้งบุคคลธรรมดาที่เป็นคนไทยและต่างชาติ ส่วนลูกค้านิติบุคคลที่เป็นสถาบันมีจำนวนไม่มาก บริษัทหลักทรัพย์ฯ มิได้พึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่รายใดรายหนึ่ง หรือเจ้าหน้าที่การตลาดกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นพิเศษ ทั้งนี้ ในอนาคตมีแผนจะมุ่งเน้นลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศมากขึ้น โดยวางเป้าหมายว่าภายใน 3 ปีจะมีสัดส่วนลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศเพิ่มเป็นร้อยละ 20 เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงรายได้จากค่านายหน้าที่มีผันผวนตามบรรยากาศการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเบื้องต้นบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเปิดบัญชีลงทุนกับบริษัทหลักทรัพย์ในต่างประเทศ เพื่อใช้เป็นช่องทางให้กองทุนในไทยใช้ลงทุนในตลาดหุ้นต่างประเทศ เช่น ตลาดหุ้นยุโรป เป็นต้น และยังเป็นการเปิดทางให้กองทุนต่างประเทศเข้ามาลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านบริษัทหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ยังเตรียมที่จะเข้าไปลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์หลังเปิดเขตการค้าเสรีอาเซียนในปี 2558 อีกด้วย

สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศดังนี้

ประเภทลูกค้า ปี 2557	จำนวนลูกค้าทั้งหมด ที่ยังเปิดบัญชีซื้อขายอยู่	จำนวนลูกค้า Active (บัญชี)	สัดส่วน %	มูลค่าการซื้อขายแต่ละประเภทบัญชี (บาท)	
				จำนวนเงิน Equity (ล้านบาท)	TFEX (สัญญา)
บัญชีเงินลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ	37	23	0.10	158,557,877,722.00	80,800
ลูกค้าบุคคลธรรมดา – ไทย	64,295	22,194	97.62	1,368,942,470,324.34	2,057,077
ลูกค้าบุคคลธรรมดา – ต่างชาติ	1,418	320	1.41	8,926,713,869.84	-
ลูกค้านิติบุคคล – ไทย	136	24	0.11	4,185,903,730.98	-
ลูกค้านิติบุคคล – ต่างชาติ	7	-	-	-	-
ลูกค้าสถาบัน – ในประเทศ	457	172	0.76	46,207,778,844.39	-
ลูกค้าสถาบัน – ต่างประเทศ	43	3	0.01	107,371,928.65	-
รวม	66,393	22,736	100.00	1,586,928,116,420.20	2,137,877

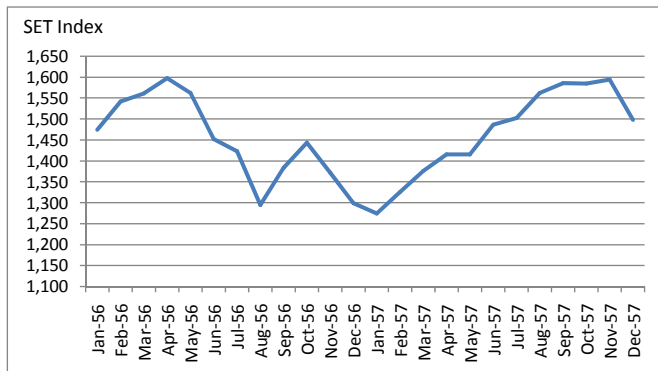
***หมายเหตุ จำนวนลูกค้า รวมที่ปิดบัญชีระหว่างปี

สภาพการแข่งขัน

นับจากที่มีการเปิดเสรีอัตราค่านายหน้าเต็มรูปแบบในปี 2555 การแข่งขันของบริษัทในธุรกิจหลักทรัพย์ยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ดังจะเห็นได้จากการปรับตัวลดลงของอัตราค่านายหน้า การโยกย้ายของเจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุน และการเพิ่มจำนวนขึ้นของบริษัทหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม จากการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้บริษัทหลักทรัพย์จะต้องพยายามสร้างฐานรายได้ใหม่ เพื่อขยายไปยังธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ รายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการจากธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ หรือกำไรจากบัญชีเงินลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

การตลาดและการแข่งขัน



ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

ปิดสิ้นปี 2557 ที่ระดับ 1,497.67 จุด

เพิ่มขึ้น จาก ณ สิ้นปี 2556 ร้อยละ 15.32

ค่าสูงสุดของดัชนีฯ 1,602.21 จุด

ค่าต่ำสุดของดัชนีฯ 1,205.447 จุด

มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวัน 41,605 ล้านบาท

ภาวะตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2557

ในช่วงครึ่งปีแรกตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับผลกระทบจากปัญหาความไม่สงบทางการเมืองต่อเนื่องมาจากปลายปี 2556 ส่งผลให้ดัชนีมีการแกว่งตัวผันผวนเล็กน้อย แต่จากท่าทีที่สถานการณ์จะคลี่คลายไปในทางบวก จนกระทั่งเกิดการรัฐประหาร และคณะรักษาความสงบแห่งชาติ (คสช.) ตัดสินใจ ประกาศเข้าควบคุมอำนาจปกครองประเทศในช่วงเดือนพฤษภาคม ส่งผลให้ดัชนีสามารถได้ระดับสูงขึ้นและสร้าง New high ในรอบ 1 ปี ได้ที่บริเวณ 1,602.21 จุด ซึ่งภายหลังจากที่ คสช. เข้ามาบริหารประเทศนั้น ก็ได้มีการออกมาตรการ เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจให้ฟื้นตัวผ่านโครงการลงทุนภาครัฐ เช่น โครงการที่อยู่อาศัยดอกเบี้ยต่ำ โครงการรถไฟรางคู่ โครงสร้างพื้นฐาน 3 ล้านล้านบาท และการอนุมัติงบประมาณปี 2558 วงเงิน 2.57 ล้านล้านบาท ซึ่งเป็นขนาดดุล 2.5 แสนล้านบาท ดังนั้น จึงมีมุมมองว่าภาวะเศรษฐกิจไทยได้ผ่านจุดต่ำสุดไปแล้วและจะฟื้นตัวขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้รับผลบวกจาก Fund flow ต่างชาติที่ไหลกลับเข้ามาลงทุนในตลาดเกิดใหม่ Emerging market กลุ่ม TIP (ไทย อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์) จากการทำ Carry trade เงินยูโร เพื่อเข้าลงทุนในสินทรัพย์ที่ได้ผลตอบแทนสูงขึ้นหลังจากที่ธนาคารกลางยุโรปปรับลดอัตราดอกเบี้ยลง รวมถึงออกมาตรการ LTRO วงเงิน 4 แสนล้านยูโร เพื่อเพิ่มสภาพคล่องและกระตุ้นเศรษฐกิจ อีกทั้งส่งสัญญาณเตรียมแผน QE ในอนาคตอีกด้วย ส่งผลให้ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น และค่าเงินยูโรอ่อนค่าลง ซึ่งหนุนต่อดัชนีหุ้นไทยให้พุ่งทะยานขึ้นอย่างร้อนแรง

สำหรับช่วงครึ่งปีหลัง ตลาดหลักทรัพย์ฯ เริ่มเผชิญกับภาวะเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นแต่ยังสามารถปรับตัวขึ้น โดยมีเหตุการณ์สำคัญทั้งในประเทศและต่างประเทศส่งผลกระทบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะเป็นความกังวลต่อการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกหลัง IMF ปรับลดคาดการณ์การเติบโตทางเศรษฐกิจโลกลง FED ได้ยุติการเข้าซื้อพันธบัตรในการประชุม FOMC เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม แต่ยังคงนโยบายดอกเบี้ยที่ต่ำใกล้ศูนย์ต่อไปจนกว่าข้อมูลเศรษฐกิจสามารถยืนยันการฟื้นตัวได้ตามเป้าหมายของ FED เอง ECB ลดดอกเบี้ยลงระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ ยืนยันถึงเศรษฐกิจยุโรปที่ไม่ค่อยสู้ดีนัก ฯลฯ เหล่านี้ ส่งผลให้สภาพตลาดการเงินโลกในครึ่งปีหลังทวีความผันผวนสูงขึ้น

หลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่

ในปี 2557 มีหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ mai จำนวน 46 บริษัท เพิ่มขึ้นมากกว่าปี 2556 ที่มีหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียน 38 บริษัท

	หลักทรัพย์	วันที่ขึ้นทะเบียน	ตลาด	กลุ่มอุตสาหกรรม	หมวดอุตสาหกรรม	วันที่จองซื้อ	ราคาเสนอขาย (บาท)	จำนวนใบจองซื้อที่เสนอขาย (หุ้น)
1	AIE	06/01/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	23/12/2556 - 24/12/2556	4.75	1,130,000,000
2	AIRA	07/07/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	26/06/2557 - 30/06/2557	0.75	3,892,840,760
3	AJD	27/02/2557	SET	สินค้าอุปโภคบริโภค	ผลงใช้ในชีวิตประจำวันและสำนักงาน	20/02/2557 - 24/02/2557	2.5	600,000,000
4	BA	03/11/2557	SET	บริการ	ขนส่งและโลจิสติกส์	14/10/2557 - 17/10/2557	25	2,100,000,000
5	BRR	06/11/2557	SET	เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	อาหารและเครื่องดื่ม	23/10/2557 - 31/10/2557	6.8	676,750,000
6	CBG	21/11/2557	SET	เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	อาหารและเครื่องดื่ม	12/11/2557 - 14/11/2557	28	1,000,000,000
7	CCN	11/03/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	02/03/2557 - 04/03/2557	1.25	230,000,000
8	EPG	24/12/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	รีดผลก่อสร้าง	17/12/2557 - 19/12/2557	5.8	2,800,000,000
9	FIRE	13/11/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	05/11/2557 - 07/11/2557	3	350,000,000
10	FSMART	14/10/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	06/10/2557 - 08/10/2557	2.5	800,000,000
11	HPF	23/01/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	16/12/2556 - 23/12/2556	10	470,000,000
12	ICHI	21/04/2557	SET	เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	อาหารและเครื่องดื่ม	08/04/2557 - 11/04/2557	13	1,300,000,000
13	IMPACT	01/10/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	08/09/2557 - 19/09/2557	10.6	1,482,500,000
14	JSP	13/11/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	10/11/2557 - 12/11/2557	2.6	4,200,000,000
15	KCM	23/12/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	15/12/2557 - 17/12/2557	1.3	680,000,000
16	KTIS	28/04/2557	SET	เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	อาหารและเครื่องดื่ม	21/04/2557 - 23/04/2557	10	3,860,000,000
17	LDC	02/09/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	26/08/2557 - 28/08/2557	1.5	400,000,000
18	LHSC	26/12/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	11/12/2557 - 19/12/2557	10.2	488,064,700
19	LIT	25/03/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	17/03/2557 - 19/03/2557	1.8	200,000,000
20	M-PAT	24/06/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	15/05/2557 - 06/06/2557	10	105,000,000
21	MTLS	26/11/2557	SET	ธุรกิจการเงิน	เงินทุนและหลักทรัพย์	19/11/2557 - 21/11/2557	5.5	2,120,000,000
22	NCL	11/11/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	03/11/2557 - 05/11/2557	1.8	420,000,000
23	OTO	15/05/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	06/05/2557 - 08/05/2557	5.4	280,000,000
24	PCA	23/06/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	16/06/2557 - 18/06/2557	2.8	250,000,000
25	PCSGH	14/03/2557	SET	สินค้าอุตสาหกรรม	ยานยนต์	05/03/2557 - 07/03/2557	8.6	1,545,000,000
26	PDG	23/07/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	21/07/2557 - 23/07/2557	2.8	270,000,000
27	PPF	08/07/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	12/06/2557 - 20/06/2557	10	224,510,000
28	PSTC	13/12/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	09/12/2557 - 12/12/2557	0.65	2,200,000,000
29	RICHY	07/08/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	28/07/2557 - 01/08/2557	3.3	714,000,000
30	RWI	18/03/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	10/03/2557 - 12/03/2557	1.6	600,000,000
31	SAPPE	25/06/2557	SET	เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	อาหารและเครื่องดื่ม	18/06/2557 - 20/06/2557	13.5	300,000,000
32	SAWAD	08/05/2557	SET	ธุรกิจการเงิน	เงินทุนและหลักทรัพย์	28/04/2557 - 30/04/2557	6.9	1,000,000,000
33	SIRIP	03/04/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	20/03/2557 - 26/03/2557	10	170,000,000
34	SMART	02/10/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	22/09/2557 - 24/09/2557	1.9	460,000,000
35	SPA	31/10/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	20/10/2557 - 22/10/2557	1.7	570,000,000
36	SSTSS	15/08/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	22/07/2557 - 31/07/2557	10	82,000,000
37	SUTHA	03/04/2557	SET	สินค้าอุตสาหกรรม	ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	26/03/2557 - 28/03/2557	3.7	300,000,000
38	TAE	05/06/2557	SET	ทรัพยากร	พลังงานและสาธารณูปโภค	28/05/2557 - 30/05/2557	2	1,000,000,000
39	TAKUNI	19/08/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	06/08/2557 - 08/08/2557	1.6	400,000,000
40	THIF	16/06/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	15/05/2557 - 22/05/2557	10	2,620,000,000
41	TSE	30/10/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	21/10/2557 - 24/10/2557	3.9	1,815,000,000
42	TSR	19/06/2557	SET	สินค้าอุปโภคบริโภค	ผลงใช้ในชีวิตประจำวันและสำนักงาน	11/06/2557 - 13/06/2557	3.5	344,000,000
43	VPO	24/11/2557	SET	เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	ธุรกิจเกษตร	14/11/2557 - 18/11/2557	2.7	940,000,000
44	W/HART	18/12/2557	SET	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	01/12/2557 - 04/12/2557	10	310,790,000
45	W/P	26/11/2557	SET				-	2,760,565,700
46	XO	25/08/2557	mai	MAI Industry	ธุรกิจขนาดกลาง	18/08/2557 - 20/08/2557	2.2	350,000,000

ตารางแสดงมูลค่าซื้อ (ขาย) สุทธิ รายปี และรายเดือนในปี 2557 ของนักลงทุนแต่ละประเภท

หน่วย : ล้านบาท

ปี	นักลงทุน สถาบัน	บัญชีบริษัท หลักทรัพย์	นักลงทุน ต่างประเทศ	นักลงทุนใน ประเทศ	เดือน	นักลงทุน สถาบัน	บัญชีบริษัท หลักทรัพย์	นักลงทุน ต่างประเทศ	นักลงทุนใน ประเทศ
2546	20,238	(665)	(24,609)	5,036	มกราคม	3,475	(520)	(13,665)	10,710
2547	6,236	(3,146)	5,612	(8,702)	กุมภาพันธ์	14,148	1,016	(21,377)	6,213
2548	(51,204)	(121)	118,542	(67,217)	มีนาคม	(3,671)	2,635	14,254	(13,218)
2549	(12,757)	1,084	83,446	(71,772)	เมษายน	3,130	(14)	15,872	(18,988)
2550	3,764	(1,601)	55,018	(57,181)	พฤษภาคม	18,012	1,643	(35,760)	16,105
2551	45,177	924	(162,346)	116,246	มิถุนายน	6,823	2,917	(357)	(9,383)
2552	(2,303)	1,388	38,231	(37,316)	กรกฎาคม	(15,156)	1,457	13,766	(67)
2553	(15,200)	(449)	81,724	(66,075)	สิงหาคม	10,096	1,366	2,398	(13,860)
2554	(29,149)	1,307	(5,119)	32,962	กันยายน	(5,430)	(513)	21,117	(15,173)
2555	(24,302)	7,256	76,388	(59,342)	ตุลาคม	12,346	(3,893)	(16,139)	7,687
2556	108,163	(1,723)	(193,911)	87,471	พฤศจิกายน	3,600	10,523	11,047	(25,169)
2557	71,424	3,582	(36,584)	(38,421)	ธันวาคม	24,052	(13,035)	(27,739)	16,722
					รวม	71,424	3,582	(36,584)	(38,421)

มูลค่าการซื้อขายรายกลุ่มนักลงทุน ปี 2557 พบว่ากลุ่มนักลงทุนต่างประเทศและกลุ่มนักลงทุนในประเทศ มียอดขายสุทธิในจำนวนที่ใกล้เคียงกัน และเป็น 2 กลุ่มที่มีการขายสุทธิเป็นส่วนใหญ่มาตลอดทั้งปี ขณะที่นักลงทุนกลุ่มสถาบันและบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ เป็นฝ่ายซื้อสุทธิ

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ปี 2558

สำหรับปี 2558 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ประกาศกลยุทธ์หลักในปี 2558 มุ่งขยายสินค้าและบริการด้วยคุณภาพและเป็นสากล พร้อมเพิ่มสภาพคล่อง และพัฒนาระบบงานมุ่งสู่ Digital Exchange รองรับฐานธุรกิจใหม่ พร้อมเดินหน้าเป็นผู้นำการพัฒนา ร่วมกับตลาดทุนในกลุ่มประเทศลุ่มแม่น้ำโขง (Greater Mekong Sub region : GMS) อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2558 นี้ จะเพิ่มมูลค่าตลาดรวมจากหุ้น IPO อีก 2.5 แสนล้านบาทและเพิ่มคุณภาพในทุกมิติให้กับตลาดทุนไทย เพื่อมุ่งไปสู่การเติบโตที่มั่นคงยั่งยืน

ตารางสถิติตัวเลขที่สำคัญ

	2552	2553	2554	2555	2556	2557
GDP Growth (ณ ราคาคงที่ปี 2531)	-2.3%	7.8%	0.1%	6.5%	2.9%	1% (f)
Market Capitalization (Btm)	5,873,101	8,334,684	8,407,696	11,831,448	11,496,765	13,856,283
Market Turnover (Btm)	4,338,479	6,937,890	7,040,457	7,615,637	11,777,210	10,193,179
การซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (SET)	17,854	28,669	28,854	31,084	48,070	41,604
ดัชนีตลาดปิด (High)	751	1,049	1,144	1,397	1,643	1,600
ดัชนีตลาดปิด (Low)	411	685	855	1,036	1,275	1,224
P/E (เท่า)	25.56	15.35	12.07	18.25	14.60	17.81
อัตราผลตอบแทนเงินปันผล	3.65	2.92	3.72	2.98	3.24	2.94

Source: SET and บริษัทหลักทรัพย์ฯ

Note: Estimated figures and data at end of period

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของตนเอง

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทฯ จัดตั้งขึ้น เพื่อประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holdings Company) ดังนั้น ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ จึงสามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท คือ ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย ซึ่งสามารถวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงวิธีการป้องกันและลดความเสี่ยง โดยสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

1. ความเสี่ยงจากการเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น

เนื่องจากบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง เพื่อไปลงทุนในบริษัทอื่นเป็นหลัก ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยส่วนใหญ่จะมาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ที่บริษัทฯ ไปลงทุน การตัดสินใจเลือกบริษัทที่จะไปลงทุนจึงมีความสำคัญมากต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อย 1 บริษัท คือบริษัทหลักทรัพย์ฯ และบริษัทร่วม 1 บริษัท คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

หลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้น บริษัทฯ รับผิดชอบแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม และรับรู้กำไรจากบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ด้วย หากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่ดี ก็จะสามารถสร้างกำไรให้กับบริษัทฯ แต่ในทางกลับกันหากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานลดลง ก็จะส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเลือกบริษัทที่จะลงทุนในอนาคต ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ โดยจะลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจการเงินซึ่งมีศักยภาพที่สามารถเกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงธุรกิจอื่นๆ ที่ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งที่มีโอกาสในการเติบโต โดยธุรกิจอื่นๆ ที่จะลงทุนจะอยู่ในธุรกิจการเงิน หรือหากไม่อยู่ในธุรกิจการเงิน เงินลงทุนในส่วนนี้จะมิมีขนาดไม่เกินร้อยละ 25 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม

2. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจในสายงานการลงทุน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการลงทุนในหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ อาจไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงจัดตั้งให้มีคณะกรรมการการลงทุนทำหน้าที่กำหนดแนวทาง นโยบาย หลักเกณฑ์ และแผนการลงทุน โดยพิจารณาบททวนนโยบาย และมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมสำหรับการลงทุนของบริษัทฯ ภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และลงทุนให้สอดคล้องกับสถานะการลงทุน เพื่อก่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

3. ความเสี่ยงจากการที่ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน

เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลโดยบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) บริษัทฯ จึงไม่สามารถจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไรสุทธิที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ดังนั้นหากบริษัทที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนไม่สามารถจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ก็จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้ ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับเงินปันผลที่ได้รับจากบริษัทที่เข้าไปลงทุน เนื่องจากเงินปันผลดังกล่าวเป็นรายได้หลักในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งจะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ มีจุดแข็งต่างๆ เช่น ความสามารถในการแข่งขัน และประสบการณ์อันยาวนานในอุตสาหกรรม รวมถึงแนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมที่ดีขึ้น

จะสร้างรายได้ที่มั่นคงและมีผลทำให้บริษัทหลักทรัพย์ มีกำไรเติบโตต่อเนื่องในอนาคต ดังนั้น บริษัทฯ จึงคาดว่าบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะสามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของตนซึ่งรวมถึงบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล ทำให้บริษัทฯ มีรายได้ ผลกำไรสุทธิ และกำไรสะสมตามที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ เช่นเดียวกัน

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มาจากรายได้ค่านายหน้า โดยในปี 2554 -2556 รายได้ค่านายหน้ามีมูลค่า 1,240.37 ล้านบาท 1,269.68 ล้านบาท และ 1,695.68 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80.17 ร้อยละ 78.60 และร้อยละ 81.96 ของรายได้รวมตามลำดับ และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 รายได้ค่านายหน้ามีมูลค่า 1,024.70 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.54 ของรายได้รวม ซึ่งรายได้ค่านายหน้ามีความสัมพันธ์โดยตรงกับภาวะเศรษฐกิจ ความเคลื่อนไหวของตลาดเงินและตลาดทุน ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และความเชื่อมั่นของนักลงทุน ซึ่งเป็นปัจจัยที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยในปี 2553 ปี 2554 ปี 2555 ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีจำนวนเท่ากับ 28,669 ล้านบาท 28,854 ล้านบาท และ 31,084 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่ในปี 2556 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันในตลาดหลักทรัพย์ฯ เท่ากับ 48,070 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ในอัตราร้อยละ 48.81 เนื่องจากในปี 2556 ปัจจัยต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ ที่ส่งผลกระทบทำให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความผันผวนสูง โดยในระหว่างปี SET index ปรับเพิ่มขึ้นทำสถิติสูงสุดในรอบ 20 ปี ที่ระดับ 1,643.43 จุด และมีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์สูงสุดนับตั้งแต่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้ค่านายหน้าในปี 2554 ปี 2555 และปี 2556 เป็นเงิน 1,240 ล้านบาท 1,270 ล้านบาท และ 1,696 ล้านบาท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันเท่ากับ 41,604.81 ล้านบาท ลดลงจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 13.45 เนื่องจากในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2557 SET index มีการปรับลดลงต่ำถึงที่ระดับ 1,224.62 จุด โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้ค่านายหน้าของปี 2557 เป็นเงิน 1,024.70 ล้านบาท ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับปี 2556 ที่ 1,695.68 ล้านบาท

ความผันผวนของเศรษฐกิจ ตลาดเงิน และตลาดทุนอาจเกิดขึ้นได้ด้วยปัจจัยหลายประการซึ่งอยู่นอกเหนือการควบคุม เช่น ผลกระทบจากปัญหาเศรษฐกิจทั้งในภูมิภาคอเมริกา และยุโรป ทั้งจากการปรับนโยบายการเงินของสหรัฐอเมริกา การฟื้นตัวของเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น และกลุ่มประเทศยุโรป เหตุการณ์ความรุนแรงใน 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ และปัญหาทางการเมืองในประเทศ ซึ่งเหตุการณ์เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และส่งผลกระทบในทางลบต่อปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงปริมาณการระดมทุนและการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการรองรับความผันผวนดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายฐานรายได้ไปยังธุรกิจอื่นๆ เพิ่มขึ้น เพื่อให้การดำเนินธุรกิจไม่พึ่งพิงกับรายได้จากธุรกิจด้านใดด้านหนึ่ง เช่น การให้บริการที่ปรึกษาทางการเงิน การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายหน่วยลงทุน การให้บริการธุรกิจยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) การเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ และการบริการจัดจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิ (Derivative Warrants) เป็นต้น

2. ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีรายได้หลักมาจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า ในระหว่างปี 2553 – 2555 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก้าวเข้าสู่การเปิดเสรีค่าคอมมิชชั่นอย่างเต็มตัว ตามแผนพัฒนาตลาดทุนและนโยบายของสำนักงาน ก.ล.ต. ในส่วนของการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ การเปิดเสรีค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ค่าคอมมิชชั่น) ซึ่งเป็น

มาตรการที่สำคัญที่ สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ดำเนินการอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยในปี 2553 เป็นปีแรกที่ใช้ระบบค่าคอมมิชชั่นแบบขั้นบันได และเปิดเสรีเต็มที่ในปี 2555 นับตั้งแต่การประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์แบบขั้นบันได (Sliding Scale) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 เป็นต้นมา บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องเผชิญกับการแข่งขันในด้านต่างๆ นอกเหนือจากการแข่งขันในด้านอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ อาทิ การขยายสาขาของคู่แข่ง เพื่อตอบสนองความสะดวกสบายของลูกค้า การชิงส่วนแบ่งการตลาดที่ทวีความรุนแรง ฯลฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงต้องดำเนินการสรรหานักกลางที่มีความสามารถมาร่วมงานกับบริษัท พร้อมทั้งการเน้นการพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และขยายฐานลูกค้าและสร้างปริมาณการซื้อขายที่เพิ่มขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สามารถต่อสู้กับสภาวะการแข่งขันในตลาดได้

นอกจากนี้ การเปิดเสรีด้านเงินทุนของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (Asian Economic Community : AEC) ซึ่งจะทำให้เกิดการเชื่อมโยงตลาดทุนของเหล่าประเทศสมาชิก ทั้งหมด 10 ประเทศเข้าด้วยกัน ทำให้การลงทุนในต่างประเทศในกลุ่มประเทศ AEC สามารถกระทำได้ง่ายและสะดวกมากขึ้น โดยในช่วงแรกนั้นตลาดหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์ มาเลเซีย และไทย จะร่วมมือกันก่อน ซึ่งคาดว่าจะทำให้เกิดการไหลเวียนของเงินทุนเป็นปริมาณมาก ดังนั้นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการแข่งขันระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งรวมไปถึงความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ให้บริการ และความต้องการแย่งชิงส่วนแบ่งทางการตลาดที่เพิ่มสูงขึ้น อันเป็นผลมาจากปริมาณการซื้อขายที่มากขึ้นทั้งจากนักลงทุนในประเทศ และภายนอกประเทศที่สนใจที่จะลงทุนในประเทศไทย

อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงภาวะแข่งขันที่รุนแรงในธุรกิจหลักทรัพย์ และอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลดลง จึงมีนโยบายที่จะเพิ่มปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้ารายต่างๆ โดยมุ่งเน้นด้วยบุคลากรที่มีความสามารถ โดยจะเน้นคัดเลือกบุคคลากรที่มีประสบการณ์ด้านธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจใกล้เคียง มีการจัดอบรมให้แก่บุคลากรเป็นประจำทุกปี เพื่อพัฒนาความรู้และความสามารถในการให้บริการต่างๆ ได้ดียิ่งขึ้นในกรณีที่มีผลิตภัณฑ์และบริการใหม่แนะนำสู่ตลาด บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการจัดอบรมให้แก่บุคลากรภายในระยะเวลาอันรวดเร็ว ส่งเสริมให้พนักงานพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นโดยการร่วมฟังสัมมนาและการทำการประชุมเชิงปฏิบัติการอย่างสม่ำเสมอ มีการสื่อสารกับพนักงานเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมอย่างสม่ำเสมอโดยเฉพาะเจ้าหน้าที่การตลาดผู้บริหารจะมีการจัดประชุมกับเจ้าหน้าที่การตลาดเป็นประจำทุกเดือน เพื่อแจ้งที่ความเปลี่ยนแปลงและนวัตกรรมใหม่ๆ ในอุตสาหกรรม เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนและลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ยังมุ่งเน้นระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย พร้อมทั้งจะตอบสนองลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ การขยายฐานลูกค้า การเพิ่มปริมาณสาขา การเพิ่มคุณภาพงานวิจัย รวมทั้งการควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ เพื่อสอดคล้องกับการแข่งขันดังกล่าว โดยคาดว่าจะสามารถรองรับความเสี่ยงจากการแข่งขันของการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ได้

3. ความเสี่ยงจากการผิมนัดชำระเงินของลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้จำนวน 397.72 ล้านบาทและ 398.00 ล้านบาท ตามลำดับซึ่งหนี้ที่มีปัญหานี้จำนวนดังกล่าวนี้ได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญหลังจากหักมูลค่าหลักประกันไว้ครบถ้วนแล้ว

โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะลดความเสี่ยงอันเกิดจากการผิมนัดชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ หรือผิมนัดชำระการวางหลักประกันของลูกค้าโดยให้ความสำคัญต่อการพิจารณาคัดเลือกลูกค้า เพื่อให้ได้ลูกค้าที่มีคุณภาพและกำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์และวงเงินในการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เหมาะสมตามฐานะการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ สภาพคล่องทางการเงิน และประสิทธิภาพการลงทุนของลูกค้า อีกทั้งยังมีการทบทวนสถานะของลูกค้า และควบคุมการใช้วงเงินอย่างใกล้ชิดรวมทั้งควบคุมดูแลสัดส่วนของมูลค่าหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่ลูกค้าผิดนัดชำระเงิน บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการห้ามซื้อหลักทรัพย์เพิ่มเติม จนกว่าจะมีการชำระราคาซื้อหลักทรัพย์ครบถ้วน และมีขั้นตอนการติดตามและการดำเนินการ โดยหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านชำระราคาและด้านการตลาดจะร่วมกันติดตามการชำระราคาของลูกค้า ซึ่งหากการชำระราคาไม่สามารถดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด และหลังจากการติดตามไม่ได้ผล จะแจ้งให้สำนักกฎหมายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมายต่อไป

4. ความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีของลูกค้าไปยังบริษัทอื่นและการขยายฐานลูกค้า

ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป ทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และสถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวนบัญชีลูกค้าทั้งสิ้น 60,025 บัญชี โดยเป็นจำนวนบัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขาย² จำนวน 25,027 บัญชีและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวนบัญชีลูกค้าทั้งสิ้น 66,393 บัญชี โดยเป็นจำนวนบัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขาย¹ จำนวน 22,736 บัญชี โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสัดส่วนรายได้จากค่านายหน้าประมาณร้อยละ 66.54

นอกจากนี้ ยังมีรายได้จากธุรกิจวาณิชธนกิจ ซึ่งจะช่วยให้มีช่องทางในการหารายได้เพิ่มขึ้น โดยไม่ต้องพึ่งพิงรายได้จากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว อีกทั้ง ยังมีนโยบายการขยายฐานลูกค้ารายย่อยออกไปสู่กลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ เพิ่มขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยการพัฒนาทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ และมุ่งเน้นการพัฒนาปรับปรุงสื่องานวิจัยและสื่อออนไลน์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ การสนับสนุนการจัดอบรมสัมมนาให้กับนักลงทุนทั่วไป และพัฒนาปรับปรุงคุณภาพของบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ ใช้งานได้ง่าย เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยในปี 2557 มีการขยายตัวของจำนวนลูกค้าที่ซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตเพิ่มขึ้นจากปี 2556 ร้อยละ 0.4

5. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรด้านการตลาดที่มีความรู้ ความชำนาญ อันเป็นผลให้การแข่งขันในการว่าจ้างผู้แนะนำการลงทุนที่มีคุณสมบัติดังกล่าวก็ได้ทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสภาวะที่ตลาดเอื้อต่อการลงทุนและปัจจุบัน ซึ่งบุคลากรที่มีประสิทธิภาพและความชำนาญในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์มีอยู่จำกัด ทำให้เกิดการแย่งชิงบุคลากรในสายงานต่างๆ ทั้งนี้ หากมีการโยกย้ายบุคลากรที่สำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจ และผลการดำเนินงานได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงด้านบุคลากรทางการตลาด จึงส่งเสริมให้มีสวัสดิการที่ดีและให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมให้แก่พนักงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ

6. ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์

ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์ คือความเสี่ยงที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้ โดยตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวจึงจัดตั้งให้มีคณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทาง หลักเกณฑ์ และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ที่ชัดเจน โดยกำหนดสัดส่วนการลงทุน ประเมินและควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความเสี่ยงต่ำ รวมถึงการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการลงทุนให้สอดคล้องกับภาวะการณ์ในการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ

²บัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขาย หมายถึง บัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

7. ความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

ในการประกอบธุรกิจพาณิชย์ส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ได้หมดตามที่รับประกันการจัดจำหน่ายไว้ ซึ่งอาจเกิดจากนักลงทุนขาดความมั่นใจต่อภาวะการลงทุน ความผันผวนของตลาดเงินและตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเกิดจากการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาไม่เหมาะสม ทำให้ต้องรับหลักทรัพย์ที่เหลือเข้าบัญชีและ ต้องรับผลขาดทุน หากภายหลังหลักทรัพย์ดังกล่าวต่ำกว่าราคาที่เป็นที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับรับประกันการจัดจำหน่ายไว้ ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทำการวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และความสนใจของผู้ลงทุนต่อหลักทรัพย์ดังกล่าวอย่างระมัดระวัง ทั้งนี้ ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าว

8. ความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงิน เพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจมีความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงิน เพื่อซื้อหลักทรัพย์ในกรณีที่มูลค่าของหลักทรัพย์ประกันลดลงต่ำกว่ายอดหนี้ที่มีอยู่ และลูกค้าผิดนัดชำระหลักประกัน ซึ่งได้ตระหนักถึงประเด็นดังกล่าวจึงกำหนดให้ลูกค้าในระบบบัญชี Credit Balance ต้องดำรงสัดส่วนของหลักทรัพย์เทียบกับยอดหนี้ (Maintenance Margin) ให้เป็นไปตามเงื่อนไขของหน่วยงานกำกับดูแล และ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ หากสัดส่วนดังกล่าวตกลงต่ำกว่าอัตราที่กำหนดบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีขั้นตอนการ Call Margin การ Intraday Force Margin และการ Force Margin ตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม ราคาหลักทรัพย์อาจมีการเคลื่อนไหวรุนแรงจนมีผลทำให้สัดส่วนของหลักทรัพย์เทียบกับยอดหนี้ (Maintenance Margin) ปรับลดลงอย่างรวดเร็ว บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงในการคัดเลือกหลักทรัพย์ และกำหนดหลักประกันขั้นต้น (Initial Margin) ของหลักทรัพย์ในระบบบัญชี Credit Balance อย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและลูกค้าเป็นหลัก นอกจากนี้ ยังกำหนดเพดานการให้กู้ยืมเงิน เพื่อซื้อหลักทรัพย์ทั้งแบบรายหลักทรัพย์และวงเงินรวม เพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่รัดกุมอีกด้วย

ในช่วงที่ผ่านมา ยอดลูกค้าเงินกู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์มีความผันผวนอย่างต่อเนื่องโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2554 ปี 2555 ปี 2556 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีมูลค่าเท่ากับ 514.59 ล้านบาท 1,271.64 ล้านบาท 597.71 ล้านบาท และ 633.56 ล้านบาท ตามลำดับ

9. ความเสี่ยงจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ในการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหุ้นอ้างอิงที่เป็นผลให้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ มีแนวโน้มหรือทิศทางในลักษณะที่จะทำให้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ มีสถานะ In-the-money อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยง (Hedging Strategy) ดังนี้

ก่อนการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ แต่ละรุ่นบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้นำแบบจำลอง Ito Simulation มาใช้คำนวณช่วงราคาของหุ้นอ้างอิงที่คาดว่าจะเป็นไปได้ในอนาคต และนำผลที่ได้มากำหนดลักษณะใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ได้แก่ ราคาใช้สิทธิอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ในแต่ละรุ่น เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยงโดยใช้ Dynamic Delta Hedging

หลักจาก บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ออกไปแล้ว บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะใช้การบริหารความเสี่ยงโดยวิธี Dynamic Delta Neutral ซึ่งจะทำให้ความเสี่ยงทางด้านการผันผวนของราคาให้เข้าใกล้ 0 มากที่สุด กล่าวคือ หากราคาหุ้นอ้างอิงมีการ

ปรับตัวขึ้นหรือลงแล้ว จนส่งผลให้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) หรือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) มีแนวโน้มหรือทิศทางในลักษณะที่จะทำให้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ มีสถานะ In-the-money จะมีการบริหารความเสี่ยงโดยการซื้อหรือขายหุ้นอ้างอิง (ขึ้นอยู่กับประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์) ในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งสามารถคำนวณได้จาก Delta Neutral ซึ่งเป็นสูตรคำนวณที่มีประสิทธิภาพ ใช้กันอย่างแพร่หลายและอ้างอิงตามหลักสากล ตัวอย่าง เช่น ในกรณีที่ ได้ทำการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) หากหุ้นอ้างอิงมีราคาสูงขึ้น บริษัทหลักทรัพย์ มีความเสี่ยงที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ จะมีการใช้สิทธิในอนาคต จึงต้องคำนวณ Delta เพื่อหาปริมาณหุ้นอ้างอิงที่เหมาะสมที่ บริษัทหลักทรัพย์ ต้องซื้อหุ้น เพื่อบริหารความเสี่ยง ณ ราคาหุ้นอ้างอิงนั้นๆ ในทางตรงกันข้าม หากราคาหุ้นอ้างอิงมีการปรับลง ก็ จะทำการขายหุ้นตามจำนวนที่คำนวณได้จาก Delta

อย่างไรก็ดี เพื่อให้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทหลักทรัพย์ จะใช้การบริหารความเสี่ยงแบบตลอดเวลา (Real time) ซึ่งจะทำให้ ต้องซื้อหรือขายหุ้นอ้างอิง เพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงตลอดเวลา ส่งผลให้บริษัทหลักทรัพย์ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคา หุ้นอ้างอิงต่ำ

10. ความเสี่ยงจากธุรกิจตัวแทนซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ มีความเสี่ยงจากการที่เงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้อาจไม่ เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชี อันเนื่องมาจากลูกค้าขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความ เสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตาม เกณฑ์ที่กำหนด และพิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า และกำหนดให้ลูกค้าต้องวาง หลักประกันเป็นเงินสดก่อนการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ จัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และ คอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเสี่ยงพอของหลักประกันให้เป็นไปตาม เกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญา หาก ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทหลักทรัพย์

11. ผลกระทบที่เกิดจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน

บริษัทหลักทรัพย์ ได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงและการจัดการความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับสำนักงานสาขา และผู้ให้บริการ โดยได้มีการวางแผนการป้องกันภัยตามมาตรฐานความปลอดภัย และได้จัดให้มีการทำประกันภัยซึ่งคุ้มครองความเสียหาย อันเกิดจากภัยต่างๆ รวมทั้งภัยธรรมชาติ อย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยปัจจุบันมีวงเงินคุ้มครองรวมกันกว่า 352 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในช่วงที่เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน อาทิ การเกิดอุทกภัยในปลายปี 2554 ที่ผ่านมา สำนักงานสาขาบางแห่งที่ตั้งอยู่ในพื้นที่ที่ ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยไม่สามารถเปิดให้บริการได้ บริษัทหลักทรัพย์ จึงได้ดำเนินการตามแผนสำรองฉุกเฉิน (Business Continuity Plan) ที่ได้กำหนดไว้ จึงทำให้ยังคงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องแม้มีความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่อาจทำให้การดำเนิน ธุรกิจต้องหยุดชะงัก อีกทั้งมีการทบทวนแผนสำรองฉุกเฉินทุกปี

4. สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 สินทรัพย์ถาวรหลัก ของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจจำนวน 152,381,479 บาท ดังนี้

4.1.1 สินทรัพย์ถาวรของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจจำนวน 121,946 บาท ดังนี้

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (บาท)	ภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	121,946	- ไม่มี -

4.1.2 สินทรัพย์ถาวรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจจำนวน 152,259,533 บาท ดังนี้

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (บาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่เลขที่ 154/14 - 16 ถนนพังงา ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต 83000	เป็นเจ้าของ	11,700,492	- ไม่มี -
ตั้งอยู่เลขที่ 500/1-3 ถนนประจักษ์ไทร ตำบลสบตุ๋ย อำเภอเมือง จังหวัดลำปาง 52100	เป็นเจ้าของ	9,620,827	- ไม่มี -
ตั้งอยู่เลขที่ 228/28 - 30 ถนนบรมไตรโลกนาถ ตำบล ในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก 65000	เป็นเจ้าของ	12,038,331	- ไม่มี -
อาคาร ตั้งอยู่เลขที่ 50/147 - 155 อาคารอิตัลไฮด์พลาซ่า แอนด์คอนโดเทล ชั้น 4 ถนนห้วยแก้ว ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300	เป็นเจ้าของ	2	- ไม่มี -
ส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	117,119,080	- ไม่มี -
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	18	- ไม่มี -
ยานพาหนะ - สัญญาเช่าการเงิน	ผู้ครอบครอง	1,434,629	ระยะเวลาผ่อนชำระ คงเหลือ 10 เดือน
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	-	346,154	- ไม่มี -

สรุปสาระสำคัญของสัญญาเช่าอาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ทำสัญญาเช่าอาคาร เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา ดังมีรายละเอียดของสัญญาเช่า ดังนี้

สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา	ระยะเวลาเช่า คงเหลือ	ภาระผูกพัน
เลขที่ 132 (อาคารสินธร 1) ชั้น 2, 3 และ 9 ถนนวิทยุ แขวง ลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330	ชั้น 2 1 ปี 1 เดือน ชั้น 3 1 ปี 1 เดือน ชั้น 9 1 ปี 1 เดือน	- ชั้น 2 ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนด ถูกยึดเงินประกัน 5,088,000 บาท - ชั้น 3 ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 753,600 บาท - ชั้น 9 ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 1,954,800 บาท
เลขที่ 1693 อาคารเซ็นทรัลพลาซ่า สาขาลาดพร้าว ชั้น 11 ถนนพหลโยธิน แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900	1 ปี 9 เดือน	ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 184,963.68บาท
เลขที่ 275 อาคารเดอะมอลล์ สาขาบางแค ชั้น 6 ถนนเพชรเกษม แขวงบางแคเหนือ เขตบางแค กรุงเทพฯ 10160	2 เดือน	ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 330,786 บาท
เลขที่ 30/39 - 50 อาคารเดอะมอลล์ สาขางามวงศ์วาน ชั้น12 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมือง จังหวัด นนทบุรี 11000	4 เดือน	ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 335,540บาท
เลขที่ 1293 อาคารคาร์ฟูร์ สาขาสำโรง ชั้น 2 หมู่ 4 ถนน สุขุมวิท ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270	1 ปี 10 เดือน	ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 218,820 บาท
เลขที่ 7/129 - 221 ห้องเลขที่ 2604A อาคารสำนักงาน ศูนย์การค้าเซ็นทรัล พลาซ่า ปิ่นเกล้า ชั้น 6 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700	2 ปี 3 เดือน	ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 155,294.10บาท
408/59 อาคารบ้านพหลโยธินพลาซ่า ห้องเลขที่ 412/44- 45 ชั้น 3 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	ปิดทำการสาขา 20 กันยายน 2557	ถ้ายกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 215,176.50บาท
เลขที่ 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น19 ห้อง C ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	8 เดือน	ยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดจะต้อง ชำระค่าเช่าจนครบสัญญา
เลขที่ 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น14 ห้อง A ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	ปิดทำการสาขา 23 กุมภาพันธ์ 2557	ยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดจะต้อง ชำระค่าเช่าจนครบสัญญา

สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา	ระยะเวลาเช่า คงเหลือ	ภาระผูกพัน
เลขที่ 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น 12 ห้อง D ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	ปิดทำการสาขา 28 กรกฎาคม 2557	ยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดจะต้อง ชำระค่าเช่าจนครบสัญญา
เลขที่ 999/9 อาคารสำนักงานดิ ออฟฟิศ แอท เซ็นทรัล เวิลด์ ห้องเลขที่ เอ็มเอช 2807 ชั้น 28 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330	ปิดทำการสาขา 15 พฤษภาคม 2557	ถ้าบอกลยกเลิกสัญญาก่อนครบ กำหนดถูกยึดเงินประกัน 464,846.40 บาท
เลขที่ 540 อาคารเมอริควีร์ ชั้น 14 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330	ปิดทำการสาขา 6 สิงหาคม 2557	ยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดจะต้อง ชำระค่าเช่าจนครบสัญญา และยึดเงิน ประกัน 881,320.80 บาท
เลขที่ 101/549 มบ.ชลลดาบางบัวทอง ถนนบางกรวยไทร น้อย ตำบลโสนลอย อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110	ปิดทำการสาขา 23 กุมภาพันธ์ 2557	ถ้าบอกลยกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนด ถูกยึดเงินประกัน 45,600 บาท
เลขที่ 1093/73 อาคารเซ็นทรัลซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 14 ถนน บางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260	9 เดือน	ถ้าบอกลยกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนด ถูกยึดเงินประกัน 231,807.60 บาท
เลขที่ 99, 99/9 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี	11 เดือน	ถ้าบอกลยกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 197,867.85 บาท
เลขที่ 591/5 - 7 ถนนพหลโยธิน ตำบลเวียง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย 57000	1 ปี 7 เดือน	ถ้าบอกลยกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 200,000 บาท
เลขที่ 919/112 หมู่ที่ 10 ตำบลนครสวรรค์ตก อำเภอเมือง นครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ 60000	2 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 3/5 ถนนชายกว๊าน ตำบลเวียง อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา 56000	5 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 2/9-10 อาคารนครพิงค์คอนโดมิเนียม ชั้นที่ 1 ถนนราชพฤกษ์ ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50200	8 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 224/1 ชั้นที่ 1 และ 2 หมู่ 2 ตำบลแม่เหียะ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50200	ปิดทำการสาขา 28 กรกฎาคม 2557	- ไม่มี -
เลขที่ 12/5 ถนนมุกดา ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน 51000	8 เดือน	- ไม่มี -

สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา	ระยะเวลาเช่า คงเหลือ	ภาระผูกพัน
เลขที่ 200 ศูนย์การค้าจุลดิศหาดใหญ่พลาซ่า ชั้น 4 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 3 อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110	2 ปี 3 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 62, 64, 66, 68 ซอยวันดีโมะขิตกุลพร ถนนพัฒนาการคูขวาง ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครศรีธรรมราช 80000	7 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 59/5 - 7 ถนนห้วยยอด ตำบลทับเที่ยง อำเภอเมือง จังหวัดตรัง 92000	2 ปี 4 เดือน	ไม่สามารถบอกเลิกสัญญาเช่าได้จนกว่า จะหมดสัญญา
เลขที่ 467 ถนนไทรบุรี ตำบลบ่อหย่าง อำเภอเมือง จังหวัดสงขลา 90000	2 ปี 5 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 29 อาคารลีการ์เดนส์พลาซ่า ชั้นที่ 6 ห้อง 607 ถนนประชาธิปไตย ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110	ปิดทำการสาขา 28 กุมภาพันธ์ 2557	ถ้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน - 675,000 บาท - 149,400 บาท (ยกเลิกสัญญาเช่า 28 กุมภาพันธ์ 2557)
เลขที่ 1/9 ถนนทวีสินค้า ตำบลท่าตะเภา อำเภอเมือง จังหวัดชุมพร 86000	10 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 7/8 ถนนศิริรัฐ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัด สุรินทร์ 32000	7 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 1036, 1036/1 - 4 ถนนวันลูกเสือ ตำบลเมืองใต้ อำเภอเมือง จังหวัดศรีสะเกษ 33000	2 ปี 7 เดือน	ไม่สามารถบอกเลิกสัญญาเช่าได้จนกว่า จะหมดสัญญา ถ้าบอกเลิกจะถูกยึดเงิน ประกัน 70,000 บาท
เลขที่ 232/6 อาคารอุดรโฟนเทค ชั้น 2 ถนนอุดรสุขภูมิ ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี 41000	11 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 238/8 โครงการไอโซนวิลล์เจ ห้างเลขที่ 17-19 ชั้น 2 ถ. เทพารักษ์ ต.ในเมือง อ.เมือง จ.ขอนแก่น 40000 โทรศัพท์ 0-4333-4755 โทรสาร 0-4323-8322	1 ปี 2 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 166/1 - 2 ถนนจอมพล ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา 30000	1 ปี 4 เดือน	ถ้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 100,000 บาท
เลขที่ 1242/2 สำนักงานเดอะมอลล์นครราชสีมา ชั้นที่ 6 ห้อง เอ 3 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา	ปิดทำการสาขา 28 กรกฎาคม 2557	ถ้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 414,982.80 บาท

สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา	ระยะเวลาเช่า คงเหลือ	ภาระผูกพัน
เลขที่ 512/8 ถนนชยางกูร ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี 34000	11 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 8/47 - 48 ถนนปลัดเมือง ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดบุรีรัมย์ 31000	3 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 399 หมู่ 1 ถนนเพชรเกษม ตำบลไร่ส้ม อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี 76000	2 ปี 6 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 99 ถนนพิพิธปาสาท ตำบลพระปฐมเจดีย์ อำเภอ เมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม 73000	1 ปี	- ไม่มี -
เลขที่ 321 ถนนแสงชูโต ตำบลบ้านเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี 71000	กำลังดำเนินการต่อ สัญญา 3 เดือนแล้ว	- ไม่มี -
เลขที่ 591/19 ถนนพหลโยธิน ตำบลปากเพรียว อำเภอ เมือง จังหวัดสระบุรี 18000	2 ปี 8 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 115 อาคารสตาร์พลาซ่า ชั้น 1 ซอยศูนย์การค้าสาย 5 ถนนสุขุมวิท ตำบลเชิงเนิน อำเภอเมือง จังหวัดระยอง 21000	2 ปี 5 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 3/222 หมู่ 6 ถนนเฉลิมพระเกียรติ ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี 20150	2 ปี 11 เดือน	- ไม่มี -
เลขที่ 838/1ก-838/1ข ถนนชัยชนะ ตำบลบางปลาสร้อย อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000 (ที่อยู่ปัจจุบัน)	1 ปี	ถ้าบอกเลิกสัญญาไม่ว่ากรณีใดๆ หาก พบว่าทรัพย์สินที่เช่าไม่เสียหาย ยินยอมคืน เงินประกัน 300,000 บาทถ้วน
เลขที่ 99/49 - 50 ถนนทรงพล ตำบลบ้านโป่ง อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี 70110	3 เดือน	ไม่สามารถบอกเลิกสัญญาเช่าได้ก่อนวันที่ 31 มีนาคม 2558
ธนาคาร CIMB ไทย ชั้น 2 เลขที่ 16 ถนนศรีโสธรตัดใหม่ ตำบลหน้าเมือง อำเภอเมือง จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000	8 เดือน	- ไม่มี -
อาคารปาร์คเวนเชอร์ อีโคเพล็กซ์ เลขที่ 57 ห้องเลขที่ 1607บี-1608 ชั้น 16 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน จังหวัดกรุงเทพฯ 10330	8 เดือน	ถ้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 715,875 บาท
อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ เลขที่ 195 ห้องเลขที่ 1406 ชั้น 14 ทาวเวอร์ 3 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร จังหวัด	10 เดือน	ถ้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 358,551.90 บาท

สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา	ระยะเวลาเช่า คงเหลือ	ภาระผูกพัน
กรุงเทพฯ 10120		
อาคารมณูญผล 1 เลขที่ 2884 ชั้น 6 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง จังหวัด กรุงเทพฯ 10310	1 ปี 8 เดือน	ถ้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดถูกยึด เงินประกัน 154,200 บาท

4.2 ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนของ บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ

วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนจำนวน 98,225,958 บาท ดังนี้

4.2.1 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ไม่มีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

4.2.2 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ดังนี้

ประเภท	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (บาท)
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	76,045,784
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	-	3,577,670

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

นโยบายการรับรู้อย่างได้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายรับรู้อย่างได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะหยุดรับรู้อย่างได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

1. ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
2. ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
3. ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจน และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
4. ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
5. ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

นโยบายการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยใช้หลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักประกันที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน ทั้งนี้ ยังได้ปฏิบัติการจัดชั้นหนี้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กษ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และ กษ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 เรื่องการจัดทำบัญชีสำหรับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

1. มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง
 - 1.1 มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
 - 1.2 มูลหนี้ส่วนที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้
2. มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึงมูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่ามูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ ซึ่งเข้าลักษณะดังนี้
 - 2.1 ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา และลูกหนี้อื่นที่มีมูลค่าหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
 - 2.2 ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
 - 2.3 ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

3. มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึงมูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่ามูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ ที่เข้าลักษณะตามข้อ 2

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการตัดจำหน่ายมูลหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีหนี้ที่พิบรายการดังกล่าว และจะตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ 355.83 ล้านบาท

นโยบายการตั้งค่าเพื่อการปรับมูลค่าและการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตั้งค่าเพื่อการปรับมูลค่าและการด้อยค่าของเงินลงทุนโดยใช้หลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

เงินลงทุนที่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้ เพื่อค่า แสดงในมูลค่ายุติธรรม บริษัทหลักทรัพย์ฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตั้งใจและสามารถถือจนกว่าครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเข้ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้ เพื่อค่าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด จัดประเภทเป็นเงินลงทุนเผื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว แสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ยกเว้นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนจะต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับกรณีที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในกองทุนปิดคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

บริษัทหลักทรัพย์ฯ บันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่าราคาที่สามารถจะได้รับคืน

5. โครงการในอนาคต

หลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วบริษัทฯ มีโครงการในอนาคตดังต่อไปนี้

1. การให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น
2. การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และที่ปรึกษาของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามโครงการ CGH-ESOP 1
3. การโอนสายงานลงทุน และรับโอนบุคลากรของสายงานลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไปเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ และ
4. การซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ถืออยู่ในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“MFC”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

โดยรายละเอียดของแต่ละโครงการมีดังนี้

1. การให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น

เพื่อเป็นการจูงใจและเป็นการตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้อย่างมีประสิทธิภาพ ผู้ถือหุ้นที่ทำการแลกหุ้นตามแผนการปรับโครงสร้างจะได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในบริษัทโฮลดิ้งส์ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปัดทิ้ง โดยอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ 1 หุ้น โดยรายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีดังนี้

ประเภท	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ
ชนิด	:	ระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	:	ไม่เกิน 863,247,828 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	:	0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้รองรับ	:	863,247,828 หุ้นซึ่งคิดเป็นร้อยละ 33.33 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ กรณีมีผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทุกรายมาเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้แก่บริษัทฯ (2,589,743,484 หุ้น)
วิธีการจัดสรร	:	จัดสรรให้แก่บุคคลที่นำหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มาแลกกับหุ้นของบริษัทฯ ในขั้นตอนการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ ออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 863,247,828 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามรายชื่อผู้ถือหุ้นซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่บริษัทฯ จัดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์ โดยบริษัทฯ จะออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวในอัตราส่วน 3

อัตราการใช้สิทธิ	:	(สาม) หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 (หนึ่ง) หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปัดทิ้ง
	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิและเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	:	ราคาการใช้สิทธิต่อหุ้นเท่ากับ 1.80 บาท
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	:	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ตามจำนวนที่ได้รับการจัดสรรจากบริษัทฯ เป็นครั้งแรกได้ในระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.00 น. ในวันทำการสุดท้ายของเดือน พฤษภาคม 2558 และใช้สิทธิครั้งต่อไปได้ ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.00 น. ของวันทำการสุดท้ายของทุกเดือนที่ 6 (หก) นับจากวันใช้สิทธิครั้งก่อนหน้า ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธินับแต่วันที่ยกใบสำคัญแสดงสิทธิ (โดยคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก) ยกเว้นวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบกำหนด 3 ปีนับแต่วันที่ยกใบสำคัญแสดงสิทธิ ("วันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้าย") ในกรณีที่วันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดของบริษัทฯ ให้เลื่อนวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าว
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	บริษัทฯ จะยื่นคำขอให้นำใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ	:	บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจในการลงนามในเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องและมีอำนาจดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นและสมควร อันเกี่ยวเนื่องกับการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการให้ข้อมูลและการยื่นเอกสารหลักฐานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด กระทรวงพาณิชย์ หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการนำใบสำคัญแสดงสิทธิ และหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

2. การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และที่ปรึกษาตาม โครงการ CGH-ESOP 1

หลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการสำเร็จแล้ว บริษัทฯ จะออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หลังบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ยกเลิกโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 ตามแผนปรับโครงสร้างของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทฯ บริษัทฯ จะทำการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และที่ปรึกษาของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามโครงการ CGH-ESOP 1 ซึ่งมีรายละเอียด ข้อกำหนด และเงื่อนไขของโครงการแตกต่างจากโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 ในบางเรื่อง เช่น การเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิต่อหุ้น และการเปลี่ยนแปลงรายชื่อคณะกรรมการและพนักงานที่ได้รับการจัดสรร เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการ เป็นต้น อย่างไรก็ตามไม่มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย คนใดที่จะได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดโดยการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ ทั้งนี้ ร่างของรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ สามารถสรุปได้ดังนี้

ประเภท	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ
ชนิด	: ระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือไม่ได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	: 600,000,000 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	: 0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก เพื่อรองรับการ ใช้สิทธิ	: 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาทซึ่งคิดเป็นร้อยละ 23.17 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายใต้สมมุติฐานว่าบริษัทฯ ทำการปรับโครงสร้างกิจการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการสำเร็จลุล่วงและมีผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทุกรายตอบรับคำเสนอซื้อตามการปรับโครงสร้างในครั้งนี้)
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	: จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือ ที่ปรึกษาของบริษัทฯ ซึ่งมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ณ วันจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในแต่ละครั้ง ทั้งนี้ ภายใต้กฎเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ผ่านผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ดังนี้ <ol style="list-style-type: none">(1) จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวนไม่เกิน 200,000,000 หน่วย ให้แก่กรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย(2) จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวนไม่เกิน 368,427,000 หน่วย ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย(3) จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวนไม่เกิน 31,573,000 หน่วย เพื่อรองรับสำหรับการจัดสรรให้แก่กรรมการ ที่ปรึกษา ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยในอนาคต

	<p>ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาจัดสรร (โดยข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน) โดยต้องดำเนินการจัดสรรให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปีนับจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวและจำนวนที่จัดสรรให้แก่กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของแต่ละรายต้องไม่เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้ ในการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ (ไม่ว่าจะเป็นการจัดสรรเมื่อใด) ภายในระยะเวลา 1 ปีตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ อายุใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังเหลืออยู่ตามโครงการ CGH-ESOP1</p>
อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้นเว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิและเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	: ราคาการใช้สิทธิต่อหุ้นเท่ากับ 1.80 บาท
วันออกและวันเสนอขาย	: บริษัทฯ จะต้องเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยให้คณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดต่อไป
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	: ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ตามจำนวนที่ได้รับการจัดสรรจากบริษัทฯ ต่อเมื่อครบระยะเวลา 6 (หก) เดือนนับจากวันที่บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว โดยกำหนดการใช้สิทธิทุก 6 (หก) เดือน ระยะเวลา 9.00 น. ถึง 15.00 น. ของวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธินับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (โดยคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก) ยกเว้นการแสดงความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ให้แสดงความจำนงในการใช้สิทธิภายในเวลา 15 วันทำการก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งวันกำหนดใช้สิทธิวันใช้สิทธิวันสุดท้ายจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบกำหนด 3 ปีนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (“วันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้าย”) ในกรณีที่วันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดของบริษัทฯ ให้เลื่อนวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าว

ทั้งนี้ คณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารอาจกำหนดให้ระยะเวลาการใช้สิทธิภายใต้ใบสำคัญแสดงสิทธิสิ้นสุดก่อนครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิได้ ในกรณีที่มีเหตุการณ์บางประการเกิดขึ้น อาทิ การฟื้นสภาพการจ้าง เป็นต้น

ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ : บริษัทฯ ไม่มีความประสงค์จะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้นำมาจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่จะนำหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ตลาดรองของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิด : บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

หมายเหตุ : เนื่องจากโครงการ CGH-ESOP 1 มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดในบางเรื่อง เช่น ราคาการใช้สิทธิต่อหุ้น และรายชื่อคณะกรรมการและพนักงานที่ได้รับการจัดสรร ทำให้มีรายละเอียดแตกต่างจากโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ

3. การโอนสายงานลงทุน และรับโอนบุคลากรของสายงานลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไปเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ

หลังจากปรับโครงสร้างเป็นผลสำเร็จ หุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะโอนสายงานลงทุนให้แก่บริษัทฯ เพื่อป้องกันและจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับธุรกิจลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ (Principal Business) เนื่องจากธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) เป็นธุรกิจที่ใช้เงินลงทุน เพื่อการให้บริการลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีหน่วยงานกำกับดูแลเป็นผู้กำหนดมาตรฐาน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะสามารถทำหน้าที่การเป็นตัวแทนได้อย่างเหมาะสม ความเสี่ยงทางการเงินในการทำธุรกิจการเป็นตัวแทนมีค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับธุรกิจที่ลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เอง หากบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการประเมินคุณภาพของลูกค้าอย่างรัดกุม โดยทรัพยากรหลักในการทำธุรกิจอยู่ที่บุคลากรที่ต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตลอดจนการบริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า ในขณะที่ธุรกิจลงทุน (Principal Business) เป็นการนำเงินลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เองเพื่อลงทุน ซึ่งอาจมีความผันผวนเรื่องผลตอบแทน อันอาจเป็นผลมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของกิจการที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ เข้าไปลงทุน จึงเป็นธุรกิจที่มีความเสี่ยงสูงกว่าธุรกิจการเป็นตัวแทนมาก

การแยกธุรกิจลงทุนและธุรกิจการเป็นตัวแทนออกจากกัน เป็นการแบ่งแยกความเสี่ยงทางการเงินของสองธุรกิจออกจากกัน นอกจากนี้ การแบ่งแยกการรายงานฐานะการเงินที่แยกจากกันโดยชัดเจนจะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของทั้งสองบริษัทและบุคคลภายนอกสามารถวิเคราะห์ ติดตาม วัตถุประสงค์ทางการเงินของกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ สายงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งรวมถึงการเป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) จะยังคงอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หลังจากการปรับโครงสร้างธุรกิจแล้ว เนื่องจากมีลักษณะของธุรกรรมบางประการที่ต้องพึ่งพิงใบอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม แผนปรับโครงสร้างได้ระบุว่าโครงสร้างนี้อาจมีการปรับเปลี่ยนในอนาคตตามความเหมาะสมยกเว้นส่วนงานที่ต้องพึ่งพิงใบอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งจะยังคงอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจครั้งนี้

สำหรับการโอนสายงานลงทุนนั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะไม่โอนหลักทรัพย์ภายใต้การลงทุนของสายงานลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ถืออยู่เดิมก่อนการปรับโครงสร้างไปที่บริษัทฯ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทยอยจำหน่ายหลักทรัพย์ภายใต้การลงทุนของสายงานลงทุนออกไป หรือถือไว้ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ จนกว่าจะครบกำหนดอายุของหลักทรัพย์นั้นๆ ตามความเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไข ขอบเขตและช่วงเวลาที่เหมาะสมในการรับโอนสายงานลงทุน และรับโอนบุคลากรที่ทำหน้าที่ในการดำเนินธุรกิจลงทุนไปเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ ต่อไป

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนของสายงานลงทุนของบริษัทฯ ไว้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

หลักเกณฑ์การลงทุน

1 การจัดสรรเงินลงทุน

- 1.1. ลงทุนได้ไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจัดสรรวงเงินตามประเภทของการลงทุนทั้งในบัญชีเพื่อค้า (Trading portfolio) และบัญชีเพื่อการลงทุน (Investment portfolio) โดยมีสัดส่วนเงินลงทุนในบัญชีเพื่อค้าที่ร้อยละ 40 ถึงร้อยละ 60 และมีสัดส่วนเงินลงทุนในบัญชีเพื่อการลงทุนที่ร้อยละ 40 ถึงร้อยละ 60
- 1.2. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารเงินลงทุน กำหนดให้การลงทุนสำหรับบัญชีเพื่อการลงทุนประเภทการลงทุนชั่วคราว (Short term investment portfolio) และการลงทุนระยะยาว (Long term investment portfolio) คณะกรรมการการลงทุนเป็นผู้มีอำนาจจัดสรร วงเงินลงทุนในการลงทุนประเภทต่างๆ ตามความเหมาะสม ทั้งนี้ อยู่ภายใต้วงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

2 บัญชีเงินลงทุนในหลักทรัพย์

แบ่งตามประเภทการลงทุน ดังนี้

- 2.1. บัญชีหลักทรัพย์เพื่อค้า (Trading portfolio) สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ซื้อขายที่ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อจุดมุ่งหมายหลักในการหากำไรจากการเปลี่ยนแปลงราคาในช่วงระยะเวลาด้านๆ
- 2.2. บัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน (Investment portfolio) สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ซื้อขายที่ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ โดยแบ่งเป็น
 - การลงทุนระยะยาว (Long term investment portfolio) มุ่งหวังผลตอบแทนในรูปของเงินปันผลหรือผลการดำเนินงานในอนาคตของกิจการนั้น โดยคาดว่าจะทำการลงทุนในระยะเวลาเกินกว่า 1 ปีขึ้นไป
 - การลงทุนชั่วคราว (Short term investment portfolio) มุ่งหวังผลตอบแทนในรูปของส่วนต่างราคาอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ตามสภาวะของตลาดทุนเป็นหลัก โดยมีได้มีวัตถุประสงค์ เพื่อค้า และอาจขาย เพื่อเสริมสภาพคล่องหรือเมื่ออัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลง โดยคาดว่าจะทำการลงทุนในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี
- 2.3. บัญชีหลักทรัพย์ทั่วไป สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ได้ซื้อขายที่ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์โดยหลักทรัพย์ในส่วนนี้หมายถึง หลักทรัพย์ตามมาตรา 4 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรวมถึงหลักทรัพย์ ตราสารอนุพันธ์ และการลงทุนอื่นใดที่คณะกรรมการลงทุนอนุญาตให้ลงทุนได้

3 การจำกัดผลขาดทุน

กำหนดให้มีการบริหารสภาพคล่องควบคู่กับการจำกัดผลขาดทุน โดยให้ขายหรือลดการลงทุนในหลักทรัพย์ใดๆ เมื่อราคาและ/หรือสภาพคล่องของหลักทรัพย์นั้นมีแนวโน้มลดลง โดยให้ฝ่ายบริหารการลงทุนดำเนินการ เพื่อจำกัดผลขาดทุน และหากในกรณีที่มิได้ดำเนินการดังกล่าวจนเมื่อราคาหลักทรัพย์ลดลงร้อยละ 5 ถึงร้อยละ 30 ของราคาทุนของหลักทรัพย์นั้นๆ (แล้วแต่กรณี

ขึ้นอยู่กับประเภทการลงทุน) ให้ทำการพิจารณาดำเนินการขายหลักทรัพย์ หากไม่มีการขายหลักทรัพย์นั้นให้นำเหตุผลชี้แจงต่อคณะกรรมการการลงทุน เพื่อพิจารณาต่อไปโดยไม่ชักช้า

4 อื่นๆ

- 4.1. หลักทรัพย์ที่อยู่ในบัญชีหลักทรัพย์ทั่วไป ที่ได้เข้าทำการซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์แล้วให้มีมติคณะกรรมการการลงทุน เพื่อโอนย้ายไปยังบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อค้า หรือบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อลงทุน โดยปฏิบัติตามขั้นตอนการโอนหลักทรัพย์ หรือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4.2. หลักทรัพย์ที่ซื้อและคงเหลืออยู่ในบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อการลงทุนชั่วคราว เป็นระยะเวลานานเกินกว่า 1 ปี ให้คณะกรรมการการลงทุนพิจารณาความเหมาะสมในการโอนย้ายไปยังบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อการลงทุน โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันโอน หรือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4.3. ติดตามและดำเนินการตามสิทธิต่างๆ ที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่อยู่ในบัญชีของบริษัท
- 4.4. จัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณา ทบทวน และติดตามการลงทุนในหลักทรัพย์ อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งจัดทำรายงานการประชุม

4. การซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ใน MFC

บริษัทฯ มีแผนในอนาคตในการซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ถืออยู่ใน MFC ซึ่งปัจจุบัน MFC มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 120 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 120 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดย บริษัทหลักทรัพย์ฯ ถือหุ้นใน MFC จำนวน 29,903,500 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นที่ร้อยละ 24.92 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว จึงทำให้ MFC มีสถานะเป็นบริษัทร่วมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดย MFC ประกอบธุรกิจหลักประเภทจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท “กิจการจัดการลงทุน” เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2518 โดย MFC ดำเนินธุรกิจรวม 4 ประเภท คือ

1. ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท “กิจการจัดการลงทุน”
2. เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
3. เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์
4. ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท “การจัดการกองทุนส่วนบุคคล”

ทั้งนี้ การซื้อเงินลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ใน MFC ดังกล่าว เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างธุรกิจกลุ่มบริษัทให้มีความชัดเจนและง่ายต่อการบริหารจัดการในการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมในการเข้าซื้อเงินลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ใน MFC ดังกล่าวต่อไป

นอกจากโครงการดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังอยู่ในระหว่างการศึกษาโครงการต่างๆ เช่น การจัดตั้งบริษัทย่อย เพื่อดำเนินธุรกิจวาณิชธนกิจ โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมในการดำเนินการดังกล่าวต่อไป ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในรายละเอียดต่างๆ โดยคำนึงถึงการเติบโตของธุรกิจในสายงานวาณิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สภาวะทางเศรษฐกิจและปัจจัยภายนอกอื่นๆ

6. ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ เพิ่งจัดตั้งเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างมีนัยสำคัญ

7. ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	: บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	: 132 อาคารสินธร 1 ชั้น 9 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทธุรกิจ	: ธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holdings Company)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107557000187
โทรศัพท์	: 0-2256-7999
โทรสาร	: 0-2256-7888
Homepage	: www.cgholdings.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 4,053,001,312 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 2,566,229,121 บาท
แบ่งออกเป็น	: หุ้นสามัญ 2,566,229,121 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป (ภายหลังการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้)

ชื่อบริษัท	: บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	: 132 อาคารสินธร 1 ชั้น 2 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจโดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท ก จากกระทรวงการคลัง ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้ประกอบธุรกิจประเภทต่างๆ ตามใบอนุญาต ได้แก่ <ol style="list-style-type: none">1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์2. การค้าหลักทรัพย์3. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์4. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน5. การจัดการกองทุนรวม6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล7. กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์8. การจัดการเงินร่วมลงทุน นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้รับอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และได้รับความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกด้วย

เลขทะเบียนบริษัท : 0107537000572
โทรศัพท์ : 0-2205-7000
โทรสาร : 0-2205-7171
Homepage : www.cgsec.co.th
ทุนจดทะเบียน : 2,589,743,484 บาท
ทุนชำระแล้ว : 2,589,743,484 บาท
แบ่งออกเป็น : หุ้นสามัญ 2,589,743,484 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์ชั้น 4,7 ถนนรัชดาภิเษกแขวงคลองเตย
เขตคลองเตยกรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2229-2800
โทรสาร 0-2359-1259

ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ : ไม่มี

ผู้สอบบัญชี : นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4301
บริษัท ดีลอยท์ ทูซ โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 25 อาคารวีณาการ 183 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวาเขตสาทร
กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0-2676-5700 โทรสาร 0-2676-5757

ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์และเพียงพนอ จำกัด
540 อาคารเมอคิวรีทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนเพลินจิต
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 02-264-8000
โทรสาร 02-657-2222

ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการ : ไม่มี

ภายใต้สัญญาการจัดการ

8. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

8.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

8.1.1 บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 4,053,001,312 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,053,001,312 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 10,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2557 วันที่ 12 มิถุนายน 2557 ได้อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 4,052,991,312 หุ้น ไว้ดังนี้

- หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 2,589,743,484 หุ้น เพื่อชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ในอัตราส่วน 1 หุ้นใหม่ของบริษัทฯ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาทต่อ 1 หุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาทโดยไม่มีการชำระราคาเป็นเงินสด ทั้งนี้ เป็นไปตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการภายใต้ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ทจ. 34/2552 เรื่องหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียน เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
- หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 600,000,000 หุ้นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามโครงการ CGH-ESOP 1
- หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 863,247,828 หุ้นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น

8.1.2 บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,589,743,484 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,589,743,484 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเป็นทุนชำระแล้วทั้งจำนวน

8.2 ผู้ถือหุ้น

8.2.1 บริษัทฯ

โครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ	หลังการเสนอขายหุ้น/ปรับโครงสร้าง	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
1	นายสดายุร เตชะอุบล	286,045,153	11.147
2	นายพิจิตต์ วิริยะเมตตากุล	185,400,000	7.225
3	นายสำเริง มนูญผล	158,636,811	6.182
4	นายทอมมี เตชะอุบล	101,318,232	3.948
5	ABN AMRO NOMINEES SINGAPORE PTE LTD	90,000,000	3.507
6	นายเบน เตชะอุบล	87,367,777	3.405
7	นายฤทธิ คิวคชา	70,613,383	2.752
8	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	69,024,792	2.690
9	บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	68,784,700	2.680
10	นางสาวอัจฉิมา ภาคนาม	60,000,000	2.338

8.2.2 บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น วันที่ 30 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ	หลังการเสนอขายหุ้น/ปรับโครงสร้าง	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,566,219,121	99.092
2	บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ไทยฟูจิ จำกัด	3,988,351	0.154
3	นายสมชัย มิ่งมันคง	1,580,087	0.061
4	นางสาวเพ็ญประภา จันทร์เทพ	1,015,178	0.039
5	นางสาวอำพัน เตชะรัตนไชย	903,980	0.035
6	Mr. Pai, Wen-Cheng	837,790	0.032
7	นายวรพงษ์ ใจมงคลประเสริฐ	642,553	0.025
8	นางสาวพัทธยา แพนลา	642,553	0.025
9	Mr. Lin, Wen-Ye	494,271	0.019
10	บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ธนไทย จำกัด (มหาชน)	437,171	0.017
	รวม	2,576,618,502	99.493

8.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีแผนที่จะออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ตอบรับคำเสนอซื้อแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ รวมถึงที่จะให้แก่และกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และที่ปรึกษา โดยมีรายละเอียดดังที่ระบุไว้ใน หัวข้อโครงการในอนาคต

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี -

8.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ

ในกรณีปกติคณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปีในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปีแล้ว

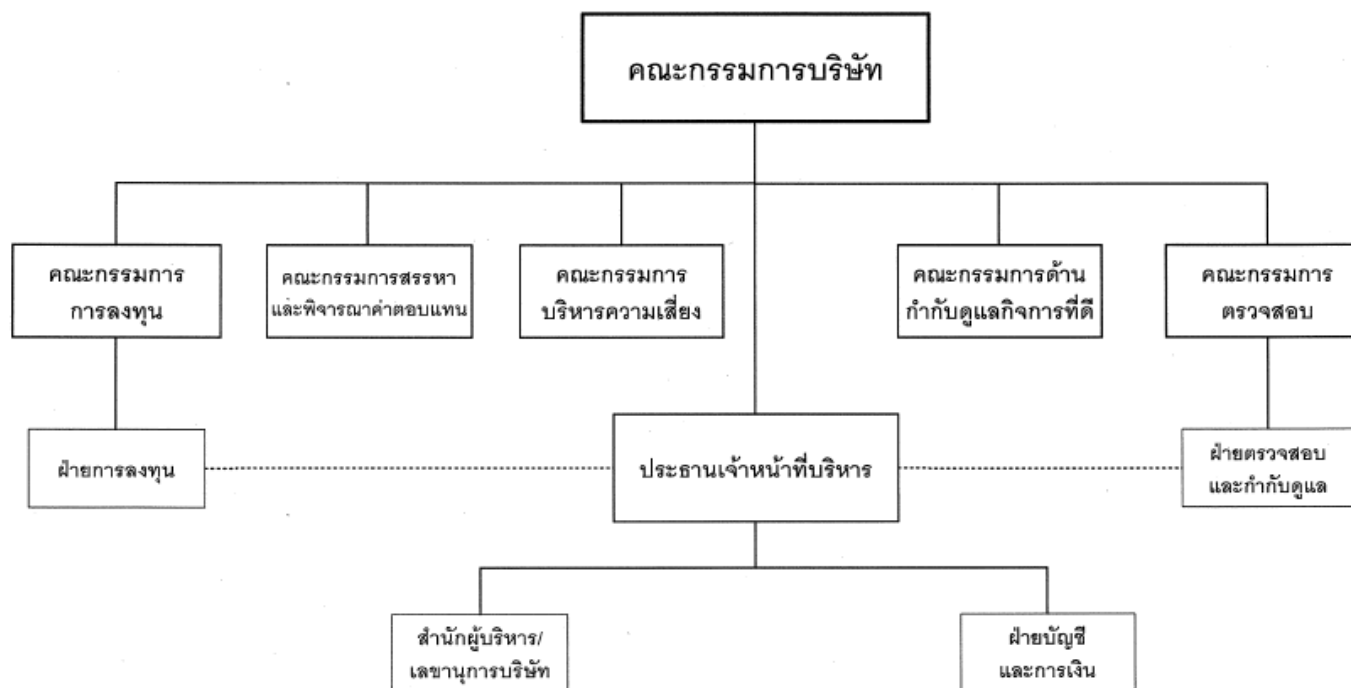
บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ในกรณีปกติคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ พิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปีในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปีแล้ว

9. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

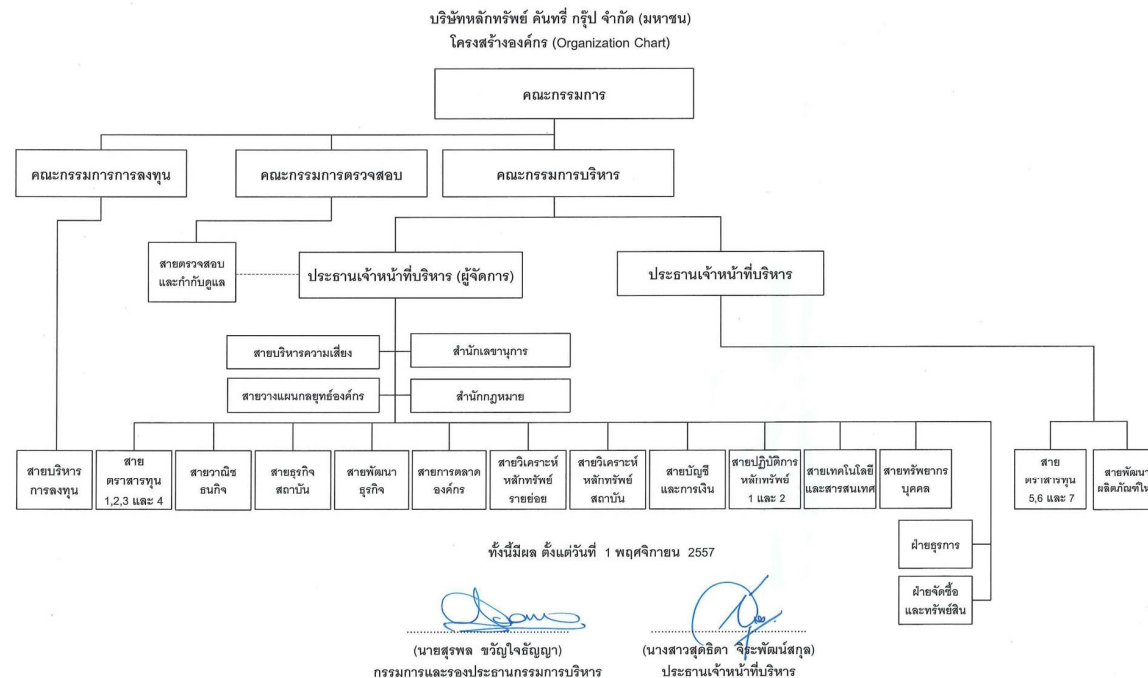
บริษัทฯ



หมายเหตุ : *ฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลทำหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและกำกับดูแลให้แก่ฝ่ายบริหาร เพื่อทราบเท่านั้น โดยมีได้อยู่ภายใต้สายบังคับบัญชาที่ขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



หมายเหตุ : * หลังจากที่ได้รับอนุญาตของบริษัทโฮลดิ้งส์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะโอนสายงานลงทุนให้แก่บริษัทโฮลดิ้งส์ ยกเว้นส่วนงานที่ต้องพึ่งพิงใบอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งจะยังคงอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากการปรับโครงสร้างธุรกิจครั้งนี้ โดยคาดว่าจะโอนในปี 2558 อนึ่ง ในการโอนสายงานลงทุนดังกล่าว จะไม่มีการโอนหลักทรัพย์ภายใต้การลงทุนของสายงานลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ถืออยู่เดิมก่อนการปรับโครงสร้างไปที่บริษัทฯ โดยจะทยอยจำหน่ายหลักทรัพย์ภายใต้การลงทุนของสายงานลงทุนออกไป หรือถือไว้ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ จนกว่าจะครบกำหนดอายุของหลักทรัพย์นั้นๆ ตามความเหมาะสม

9.1 คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทฯ

1) คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	ประธานกรรมการบริษัทฯ
2. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	รองประธานกรรมการ
3. นายทอมมี เตชะอุบล	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล	กรรมการ
5. นายเดช นาคศิริกุล ¹	กรรมการอิสระ
6. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นักดี	กรรมการอิสระ
7. นายนิพนธ์ วิไลยุทธศาสตร์ ¹	กรรมการอิสระ
8. นายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์ ^{1,2}	กรรมการอิสระ
9. นางสาว ณัฐชรินทร์ เจษฎาพิสิฐ ^{1,2}	กรรมการ

หมายเหตุ: 1. กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้ามาภายหลังตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557

2. กรรมการที่กำลังจะเข้ารับการยอมรับในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 115/2557 ในวันที่ 29 ตุลาคม 2557

โดยมีนางสาวณัฐธินา เกษมวุฒิ ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นายสดาวุธ เตชะอุบล ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ หรือนายสุรพล ขวัญใจัญญา และนายทอมมี เตชะอุบล ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่เพียงในไตรมาสที่ 2 ของปี 2557 เท่านั้น

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	-	8/9
2. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	-	9/9
3. นายทอมมี เตชะอุบล	-	9/9
4. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล	-	9/9
5. นายเดช นาคศิริกุล ¹	-	8/8
6. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นักดี	-	7/9

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
7. นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์	-	8/8
8. นายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์	-	7/8
9. นางสาวณัฐชรินทร์ เจษฎาพิสิฐ	-	8/8

หมายเหตุ : *กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้ามาภายหลังตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์	กรรมการตรวจสอบ
3. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นรักดี	กรรมการตรวจสอบ

โดยนายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงิน โดยมีวุฒิการศึกษา ระดับ Master of Business Administration จากสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ รวมทั้งเป็นผู้ที่ได้รับ CFA Charter นอกจากนี้ ยังเคยดำรงตำแหน่งผู้ช่วยผู้จัดการบริษัท ดีลรอยท์ ทัช โฮมทูล์ โซลยัค ที่ปรึกษา จำกัด โดยได้เป็นที่ปรึกษาให้กับ ธุรกิจธนาคาร

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ครั้ง และจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์	-	3/3
2. นายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์	-	3/3
3. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นรักดี	-	3/3

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2. นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์	กรรมการ
3. นายสมคิด สืบตระกูล	กรรมการ

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในปี 2556 ปี 2557 แต่อย่างใด

4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2. นายสมคิด สืบตระกูล	กรรมการ
3. นางสาวดวงจิตา พันธุ์เกษมสุข	กรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2556 และปี 2557 แต่อย่างใด

5) คณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นรักดี	ประธานกรรมการ
2. นายเดช นาคีร์กุล	กรรมการ
3. นายไพบรียง ธีระเสถียร	กรรมการ

การประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2556 และปี 2557 แต่อย่างใด

6) คณะกรรมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการลงทุนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสมคิด สืบตระกูล	ประธานกรรมการ
2. นายสุพล ขวัญใจปัญญา	กรรมการ
3. นายทอมมี เตชะอุบล	กรรมการ

การประชุมคณะกรรมการลงทุน

บริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการประชุมคณะกรรมการลงทุนในปี 2556 และปี 2557 แต่อย่างใด

บริษัทหลักทรัพย์

1) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ ประกอบด้วยกรรมการ 15 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์ ¹	ประธานกรรมการบริษัท
2. นายเดช นาคศิริกุล	รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
3. พล.อ. วัฒนา สรรพพานิช	รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
4. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	กรรมการอิสระ
5. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย ²	กรรมการอิสระ
6. นายสดายุร เตชะอุบล ¹	กรรมการ
7. นายสุพล ขวัญใจปัญญา ¹	กรรมการ
8. นายฮองไฮ ซิม ^{1, 2}	กรรมการ
9. นายฤทธิ์ คิวคชา ¹	กรรมการ
10. นายสมคิด สืบตระกูล ¹	กรรมการ
11. นางสาวสุดิศา จิระพัฒน์กุล ¹	กรรมการ
12. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นภักดี	กรรมการอิสระ
13. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	กรรมการอิสระ
14. นายทอมมี เตชะอุบล ¹	กรรมการ
15. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์ ¹	กรรมการ

หมายเหตุ : 1. ตามมติที่ประชุมกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 บุคคลท่านดังกล่าวซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนจากบริษัทฯ ในการควบคุมดูแลบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายงานต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมาย ประกาศ และหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คำนวณสัดส่วนของกรรมการของบริษัท

หลักทรัพย์ ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งจะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้าง อย่างไรก็ตาม สัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในอนาคต แต่จะไม่น้อยไปกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ

2. กรรมการที่รับการยอมรับในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 115/2557 วันที่ 29 ตุลาคม 2557

โดยมีนางสาวณัฐธิดา เกษมวุฒิ ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์ ประธานกรรมการ หรือ นายสดาวุธ เตชะอุบล ประธานกรรมการบริหาร คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือนายสุรพล ขวัญใจธัญญา นางสาวสุตติดา จิระพัฒน์สกุล และ นายทอมมี่ เตชะอุบล กรรมการสองในสามคนซึ่งลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2556 และปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์ ¹	12/12	10/12
2. นายเดช นำศิริกุล	12/12	12/12
3. พล.อ. วัฒนา สรรพานิช	12/12	11/12
4. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	12/12	12/12
5. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	11/12	11/12
6. นายสดาวุธ เตชะอุบล ¹	12/12	11/12
7. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา ¹	12/12	12/12
8. ดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ²	7/10	-
9. นายฮองไฮ ชิม ¹	9/12	12/12
10. นายฤทธิ์ คิวคชา ⁴	5/12	0/12
11. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล ¹	12/12	12/12
12. นางสาวสุตติดา จิระพัฒน์กุล ¹	11/12	12/12
13. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นักดี	8/12	10/12
14. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	11/12	12/12
15. นายทอมมี่ เตชะอุบล ¹	11/12	10/12
16. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์ ^{1,3}	2/2	11/12

- หมายเหตุ:1. ตามมติที่ประชุมกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 บุคคลท่านดังกล่าวซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนจากบริษัท ในการควบคุมดูแลบริษัทหลักทรัพย์
- ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายงานต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายประกาศและหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คำนวณสัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ ที่เป็นตัวแทนของบริษัท คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งจะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทหลักทรัพย์ ภายหลังการปรับโครงสร้างอย่างไรก็ดี สัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ ที่เป็นตัวแทนของบริษัท อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในอนาคตแต่จะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทหลักทรัพย์
2. ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2556
 3. ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2556 ได้มีมติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทน ดร.ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ที่ได้ลาออกโดยให้มีผลนับแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556
 4. ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ มีผลเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2557

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเดช นาคีริกุล	กรรมการตรวจสอบ
3. นายชาญ ตูดยาพิศิษฐ์ชัย	กรรมการตรวจสอบ

โดยนายเดช นาคีริกุล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงินโดยดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ มาตั้งแต่ปี 2549

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2556 และ ปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบ 12 ครั้ง แต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	12/12	11/12
2. นายเดช นาคีริกุล	12/12	12/12
3. นายชาญ ตูดยาพิศิษฐ์ชัย	12/12	12/12

3) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย กรรมการ 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสดายุ เตชะอุบล*	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรพล ขวัญใจปัญญา*	รองประธานกรรมการบริหาร
3. นางสาวสุดิศา จิระพัฒน์สกุล*	กรรมการบริหาร
4. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์*	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : * ตามมติที่ประชุมกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 บุคคลท่านดังกล่าวซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนจากบริษัทฯ ในการควบคุมดูแลบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมายประกาศและหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จำนวนสัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งจะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างอย่างไรก็ดีสัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในอนาคตแต่จะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2556 และปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริหาร และจำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. นายสดายุ เตชะอุบล ¹	14/14	13/13
2. นายสุรพล ขวัญใจปัญญา ¹	14/14	13/13
3. ดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ²	11/12	-
4. นางสาวสุดิศา จิระพัฒน์สกุล ¹	4/4	13/13
5. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์ ¹	14/14	11/13

หมายเหตุ: 1.ตามมติที่ประชุมกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 บุคคลท่านดังกล่าวซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนจากบริษัทฯ ในการควบคุมดูแลบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมายประกาศและหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จำนวนสัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งจะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างอย่างไรก็ดีสัดส่วนของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในอนาคตแต่จะไม่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ

2. ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2556

4) คณะอนุกรรมการสรรหา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอนุกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	ประธานคณะอนุกรรมการสรรหา
2. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	กรรมการ
3. นายฮองไซ ชิม	กรรมการ

การประชุมคณะอนุกรรมการสรรหา

ในปี 2556 และปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะอนุกรรมการสรรหา และจำนวนครั้งที่กรรมการของคณะอนุกรรมการสรรหาแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	1/1	2/2
2. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	1/1	2/2
3. นายฮองไซ ชิม	1/1	2/2

5) คณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	กรรมการ
3. นายฮองไซ ชิม	กรรมการ

การประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ในปี 2556 และปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และจำนวนครั้งที่กรรมการของคณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทนแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	1/1	2/2
2. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	1/1	2/2
3. นายฮองไซ ชิม	1/1	2/2

6) คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสณี	ประธานคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	กรรมการ
3. นายไพบรียง ธีระเสถียร	กรรมการ
4. นางสาวดวงธิดา พันธุ์เกษมสุข	กรรมการ

การประชุมคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2556 ปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจำนวนครั้งที่กรรมการของคณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสณี	1/1	1/1
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	1/1	1/1
3. นายไพบรียง ธีระเสถียร	1/1	1/1
4. นางสาวดวงธิดา พันธุ์เกษมสุข	1/1	1/1

7) คณะกรรมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการลงทุนประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล	ประธานกรรมการลงทุน
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	รองประธานกรรมการลงทุน
3. น.ส.ดวงธิดา พันธุ์เกษมสุข*	กรรมการ
4. นางสาวอริยา โฆษิตวงษา	กรรมการ
5. นางสาวณัฐชรีนพร เจริญภาพิสิฐ	กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการลงทุน

หมายเหตุ : *ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2556

การประชุมคณะกรรมการลงทุน

ในปี 2556 และปี 2557 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการลงทุน และจำนวนครั้งที่กรรมการลงทุนแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2556	ปี 2557
1. นายสมคิด สืบตระกูล	12/12	6/6
2. นายสุพล ขวัญใจปัญญา	12/12	6/6
3. นางสาวดวงธิดา พันธุ์เกษมสุข*	3/3	6/6
4. นางสาวอริยา โสเชิตวงษา	12/12	6/6
5. นางสาวณัฐชรินทร์พร เจษฎาพิสิฐ	12/12	6/6

หมายเหตุ: *ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2556

หลักเกณฑ์การลงทุน

1. การจัดสรรเงินลงทุน

- 1.1 ลงทุนได้ไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยจัดสรรวงเงินตามประเภทของการลงทุนทั้งในบัญชี เพื่อค้า (Trading portfolio) และบัญชี เพื่อการลงทุน (Investment portfolio) โดยมีสัดส่วนเงินลงทุนในบัญชี เพื่อค้าที่ร้อยละ 40 ถึงร้อยละ 60 และมีสัดส่วนเงินลงทุนในบัญชี เพื่อการลงทุนที่ร้อยละ 40 ถึงร้อยละ 60
- 1.2 เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารเงินลงทุน กำหนดให้การลงทุนสำหรับบัญชี เพื่อการลงทุนประเภทการลงทุนชั่วคราว (Short term investment portfolio) และการลงทุนระยะยาว (Long term investment portfolio) คณะกรรมการการลงทุนเป็นผู้มีอำนาจจัดสรร วงเงินลงทุนในการลงทุนประเภทต่างๆ ตามความเหมาะสม ทั้งนี้ อยู่ภายใต้วงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2. บัญชีเงินลงทุนในหลักทรัพย์แบ่งตามประเภทการลงทุน ดังนี้

- 2.1 บัญชีหลักทรัพย์ เพื่อค้า (Trading portfolio) สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ซื้อขายที่ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อจุดมุ่งหมายหลักในการหากำไรจากการเปลี่ยนแปลงราคาในช่วงระยะเวลานั้นๆ
- 2.2 บัญชีหลักทรัพย์ เพื่อการลงทุน (Investment portfolio) สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ซื้อขายที่ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ โดยแบ่งเป็น
 - การลงทุนระยะยาว (Long term investment portfolio) มุ่งหวังผลตอบแทนในรูปของเงินปันผล หรือผลการดำเนินงานในอนาคตของกิจการนั้น โดยคาดว่าจะทำการลงทุนในระยะเวลาเกินกว่า 1 ปีขึ้นไป
 - การลงทุนชั่วคราว (Short term investment portfolio) มุ่งหวังผลตอบแทนในรูปของส่วนต่างราคาอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ตามสภาวะของตลาดทุนเป็นหลัก โดยมิได้มีวัตถุประสงค์ เพื่อค้า และอาจขาย เพื่อเสริมสภาพคล่องหรือเมื่ออัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลง โดยคาดว่าจะทำการลงทุนในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี

- 2.3 บัญชีหลักทรัพย์ทั่วไป สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีได้ซื้อขายที่ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ โดยหลักทรัพย์ในส่วนนี้ หมายถึง หลักทรัพย์ตามมาตรา 4 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรวมถึงหลักทรัพย์ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารทางการเงินที่บริษัทหลักทรัพย์ได้รับอนุญาตให้ลงทุนได้

โดยภายหลังจากที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ โอนสายงานลงทุนมาเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ เสริมสมบูรณ์แล้วบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะไม่ลงทุนใดๆ เพิ่มเติม เว้นแต่เป็นการลงทุนของส่วนงานที่ต้องพึ่งพิงใบอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ เช่น การเป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (market maker) การจัดการข้อผิดพลาดเกี่ยวกับการซื้อขาย (error portfolio) เป็นต้น ซึ่งจะยังคงอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากการปรับโครงสร้างธุรกิจแล้ว

3. การจำกัดผลขาดทุน

กำหนดให้มีการบริหารสภาพคล่องควบคู่กับการจำกัดผลขาดทุน โดยให้ขายหรือลดการลงทุนในหลักทรัพย์ใดๆ เมื่อราคาและ/หรือสภาพคล่องของหลักทรัพย์นั้นมีแนวโน้มลดลง โดยให้ฝ่ายบริหารการลงทุนดำเนินการ เพื่อจำกัดผลขาดทุน และหากในกรณีที่มิได้ดำเนินการดังกล่าวจนเมื่อราคาหลักทรัพย์ลดลงร้อยละ 5 ถึงร้อยละ 30 ของราคาทุนของหลักทรัพย์นั้นๆ (แล้วแต่กรณีขึ้นอยู่กับประเภทการลงทุน) ให้ทำการพิจารณาดำเนินการขายหลักทรัพย์ หากไม่มีการขายหลักทรัพย์นั้น ให้หาเหตุผลชี้แจงต่อคณะกรรมการการลงทุน เพื่อพิจารณาต่อไปโดยไม่ชักช้า

4. อื่นๆ

- 4.1 หลักทรัพย์ที่อยู่ในบัญชีหลักทรัพย์ทั่วไป ที่ได้เข้าทำการซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์แล้วให้มีมติคณะกรรมการการลงทุน เพื่อโอนย้ายไปยังบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อค้า หรือบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อลงทุน โดยปฏิบัติตามขั้นตอนการโอนหลักทรัพย์ หรือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4.2 หลักทรัพย์ที่ซื้อและคงเหลืออยู่ในบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อการลงทุนชั่วคราว เป็นระยะเวลาเกินกว่า 1 ปี ให้คณะกรรมการการลงทุนพิจารณาความเหมาะสมในการโอนย้ายไปยังบัญชีหลักทรัพย์ เพื่อการลงทุน โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันโอน หรือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4.3 ติดตามและดำเนินการตามสิทธิต่างๆ ที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่อยู่ในบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์
- 4.4 จัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณา ทบทวน และติดตามการลงทุนในหลักทรัพย์ อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งจัดทำรายงานการประชุม

ทั้งนี้ คณะกรรมการการลงทุนจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อขายและวงเงินลงทุนในการถือหุ้นข้ามคืน และบัญชีการลงทุนสำหรับบัญชีการลงทุนของบริษัทแม่ ที่พนักงานแต่ละรายในฝ่ายการลงทุนรับผิดชอบ

9.2 ผู้บริหาร

บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นาย ทอมมี เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวเนตรชนก อาณาวรรณ	รักษาการผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน
3. นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์	หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาว สุธิดา จิระพัฒน์สกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นาย ชนะชัย จุลจิราภรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นาย ชูพงศ์ ธนเศรษฐกร	กรรมการผู้จัดการสายวาณิชธนกิจ
4. นาง พรณี เกกิงเกียรติ ¹	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน
5. นาย ศุภกฤต โชคสุชนพวงศ์ ²	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน
6. นางสาว เนตรชนก อาณาวรรณ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน
7. นายพิษณุ วิจิตรชลชัย ³	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน

หมายเหตุ : ¹ได้ลาออกจากการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2557

²ได้ลาออกจากการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557

³ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557

9.3 เลขาธิการบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวณัฐธิดา เกษมวุฒิ ทำหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัทฯ โดยกำหนดให้เลขาธิการบริษัทรับผิดชอบดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมายหลักเกณฑ์ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ
2. ส่งเสริมให้คณะกรรมการมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและผลักดันให้มีการปฏิบัติตาม
3. จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุมเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ดี
5. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการ

6. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการรายงานประจำปีหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
7. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด
8. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด

9.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท

1) ค่าตอบแทนกรรมการ

เนื่องจากบริษัท ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในปี 2556 และปี 2557 แต่อย่างใด

2) ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

เนื่องจากบริษัท ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารในปี 2556 และปี 2557 แต่อย่างใด

3) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

4) ข้อมูลเพิ่มเติม

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ได้มีมติอนุมัติค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการตรวจสอบ และค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีและคณะกรรมการอื่นๆ ที่อาจมีในอนาคต เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดูแลกิจการที่ดี โดยให้ประธานและกรรมการของแต่ละคณะ ได้รับค่าตอบแทนเท่ากับอัตราของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้จ่ายในลักษณะเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุมและจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าประชุมและจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่มีได้เป็นพนักงานของบริษัท โดยรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับอนุมัติมีดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาทต่อเดือน)
	ปี 2557
ประธานกรรมการ	100,000
รองประธานกรรมการ	50,000
กรรมการ	35,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	
- ประธาน	30,000
- กรรมการ	20,000

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

1) ค่าตอบแทนกรรมการ

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ (ล้านบาท)	
	ปี 2556	ปี 2557
1. ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์	1.60	1.60
2. นายเดช นาศิริกุล	1.04	1.04
3. พล.อ. วัฒนา สรรพพานิช	0.80	0.80
4. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	1.04	1.015
5. นายชาญ ตุลยาพิศิษฐ์ชัย	0.87	0.925
6. นายสดายุ เตชะอุบล	0.56	0.56
7. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	0.56	0.56
8. ดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ¹	0.35	-
9. นายฮองไซ ชิม	0.56	0.62
10. นายฤทธิ์ คิวคชา	0.60	0.49
11. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล	0.96	0.955
12. นางสาวสุดธิดา จิระพัฒน์กุล	0.56	0.56
13. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นกักดี	0.49	0.56
14. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	0.56	0.56
15. นายทอมมี เตชะอุบล	0.56	0.56
16. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์ ²	0.07	0.56

หมายเหตุ: 1. ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2556

2. ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2556 ได้มีมติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทน
ดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ที่ได้ลาออกโดยให้มีผลนับแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556

2) ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2557 กรรมการบริหาร 4 ท่านและกรรมการจำนวน 15 ท่าน ได้รับค่าตอบแทน ในรูปของเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนอื่น (โดยไม่รวมค่าเบี้ยประชุมของกรรมการที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น) รวมเท่ากับ 112.29 ล้านบาท

3) ค่าตอบแทนอื่น

3.1) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

ศาสตราจารย์ ประยูร จินดาประดิษฐ์ ประธานกรรมการ ได้นำรถยนต์ส่วนตัวมาใช้แทนรถยนต์ประจำตำแหน่ง โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าน้ำมัน และค่าซ่อมบำรุงต่างๆ อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้จ่ายค่าสิทธิหรือในการใช้รถยนต์ส่วนตัวดังกล่าวอีกเดือนละ 50,000 บาท

3.2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดย ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 4 ของเงินเดือน โดยในปี 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารจำนวน 0.81 ล้านบาท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2545 ได้มีมติให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยจดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2542 ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ทำการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2545 และเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2549 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เปลี่ยนบริษัทจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนฟินันซ่าจำกัด (เดิมชื่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพธนาร จำกัด) เป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด และเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2552 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เปลี่ยนบริษัทจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้จัดการกองทุนในนาม “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเอ็มเอฟซีมีสเตอร์ฟണ്ട്ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” อันเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท Master Pooled Fund เพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติดังกล่าว

ตามระเบียบของกองทุนฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 นั้น กำหนดให้บริษัท จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ เท่ากับส่วนที่พนักงานซึ่งเป็นสมาชิกกองทุนจ่ายโดยพนักงานดังกล่าวต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละของค่าจ้างหรือเงินเดือนทุกๆ เดือนตามอัตราดังนี้

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

9.5 บุคลากร

บริษัท

1) จำนวนพนักงาน

เนื่องจากบริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ยังไม่มีพนักงาน

2) การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

– ไม่มี –

3) ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปี

– ไม่มี –

4) ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

เนื่องจากบริษัทฯ ถูกจัดตั้งขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 จึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานของปี 2557 แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีผลบังคับเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2557

5) นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อคัดเลือกบุคลากรที่มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริตและจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ ไว้เป็นความลับ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

1) จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 728 คน เป็นพนักงานที่ประจำอยู่ที่สำนักงานใหญ่จำนวน 358 คน และพนักงานประจำอยู่ที่สำนักงานสาขา 41 แห่ง จำนวน 370 คน ซึ่งสามารถแบ่งตามสายงานหลัก ได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน	
	ปี 2556	ปี 2557
1. สายงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์	614	363
2. สายงานวาณิชธนกิจ	17	16
3. สายงานด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ	22	23
4. สายงานวิเคราะห์หลักทรัพย์	10	9
5. สายงานบัญชีและการเงิน	11	11
6. สายงานตรวจสอบและกำกับดูแล	8	9
7. สายบริหาร และอื่น ๆ	233	297
รวม	915	728

2) การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2556 ไปเป็นจำนวน 187 คน โดยส่วนใหญ่เป็นพนักงานสายงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ในทีมของ ดร. ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ ซึ่งเป็นอดีตกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2556

3) ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปี

– ไม่มี –

4) ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

ลักษณะผลตอบแทน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	
	ปี 2556	ปี 2557
เงินเดือน โบนัส	443.84	398.43
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาดและส่วนแบ่งกำไรของผู้บริหาร	559.78	228.70
อื่นๆ	68.55	63.41
รวม	1,072.17	690.54

5) นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อคัดเลือกบุคลากร มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

10. การกำกับดูแลกิจการ

10.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้นำหลักการนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมาเป็นแนวทางในการปฏิบัติโดยเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่าการที่บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นปัจจัยสำคัญในการนำบริษัทฯ ไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายที่สำคัญสูงสุด รวมถึงเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีระบบของการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพและยั่งยืนและจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้มีนโยบายที่จะส่งเสริมและผลักดันให้เกิดระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีกับหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องภายใต้หลักของการบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องครบถ้วน และทันกาล ระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 5 หมวดดังนี้

1) สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1.1) คณะกรรมการบริษัทฯ จะดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานดังนี้

- 1.1.1 ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับหรือโอนหุ้นเว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุทำให้บริษัทฯ มีจำนวนผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่ไม่ใช่สัญชาติไทยถือเกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด
- 1.1.2 สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
- 1.1.3 สิทธิในการเสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- 1.1.4 สิทธิในการร่วมตัดสินใจเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ
- 1.1.5 สิทธิในส่วนแบ่งกำไรจากการดำเนินงาน
- 1.1.6 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
 - เสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ
 - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
 - การจัดสรรเงินปันผล
 - การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
 - การลดทุนหรือเพิ่มทุน
 - การอนุมัติรายการพิเศษ
 - เรื่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

1.2) ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับหนังสือเชิญประชุม และข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะและรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอ และทันเวลา

- 1.3) บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทฯ จะจัดสถานที่และเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้มากที่สุด และจะอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยในการลงทะเบียน เพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นมากที่สุด
- 1.4) คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกรวาระ โดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเลือกตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 1.5) กำหนดให้กรรมการทุกคน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อชี้แจงหรือตอบคำถามต่อผู้ถือหุ้น
- 1.6) ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัทฯ เพิ่มเรื่องในวาระการประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถตั้งคำถามขอคำอธิบายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 1.7) ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุมขั้นตอนการออกเสียงลงมติรวมถึงบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนที่บริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้กับผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 1.8) กำหนดให้มีการเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบในแต่ละวาระ และมีการบันทึกการประชุมตลอดจนบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยสามารถดาวน์โหลดรายงานการประชุมสามัญประจำปีได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 1.9) กำหนดให้มีการลงมติแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ และให้บันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ ว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงให้บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย
- 1.10) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลความสัมพันธ์ทั้งทางตรงและทางอ้อมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่สามที่มีธุรกรรมเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ
- 1.11) กำหนดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 1.12) ประชานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

2.1) การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกัน ดังนี้

- 2.1.1 บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนที่บริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับด้วย และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย
- 2.1.2 คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเป็นการล่วงหน้า 7 วัน ขึ้นไปก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.3 บริษัทฯ จะจัดให้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.4 บริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม วัน เวลา และสถานที่ ที่ผู้ถือหุ้นสามารถจะเข้าร่วมประชุมได้สะดวกตามที่ได้แจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมอย่างกะทันหันจนทำให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
- 2.1.5 คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- 2.1.6 ประธานในที่ประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติและจำนวนการถือหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.7 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
- 2.1.8 หุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิและเสียงเท่ากัน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
- 2.1.9 ประธานในที่ประชุมจะเริ่มการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- 2.1.10 ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลได้อย่างเต็มที่
- 2.1.11 ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- 2.1.12 ผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงได้ทุกกรณี ได้แก่ สิทธิเห็นด้วย สิทธิไม่เห็นด้วย และสิทธิงดออกเสียง
- 2.1.13 คณะกรรมการบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน และกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

2.2) นโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการ และผู้บริหารใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อประโยชน์แก่ตนในทางที่มีขอบ

- 2.2.1 กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ.2535
- 2.2.2 ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไปเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง
- 2.2.3 ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงินหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่นซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนประกาศงบการเงิน

2.3) นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่ต้องทำรายการ เช่น นั้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นมีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้นจะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้ง จะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

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

2.4) นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

2.4.1 มาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ และความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นบริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการ

ตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

2.4.2 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในระดับเดียวกันอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้แล้วตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าขายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตามในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิม ฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียนโดยอนุโลม และให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต

3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะดูแลและรักษาสิทธิตามที่กฎหมายกำหนดของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งประกอบด้วยกลุ่มลูกค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน เจ้าหนี้ คู่ค้า ผู้สอบบัญชีอิสระ ผู้บริหาร พนักงานภาครัฐ สังคม และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเท่าเทียมกันดังนี้

3.1) นโยบายการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพ

บริษัท ดำเนินการปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการปรับปรุงพื้นที่การทำงานให้มีความเหมาะสม ไม่มีความแออัดในสถานที่ทำงาน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และเพื่อให้พนักงานสร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศและพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมออีกทั้งบริษัทฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยทุกคน

3.2) นโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัท มีนโยบายดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยนาระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนที่เหมาะสม

3.3) การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือ กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น เงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสะสม" และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสมทบ" นั่นคือนอกจากลูกจ้างจะออมแล้ว นายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกแรงหนึ่งด้วย จึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้สวัสดิการแก่ลูกจ้างจึงช่วยสร้างแรงจูงใจให้ลูกจ้าง ทำงานให้กับนายจ้างนานๆ

3.4) นโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัท

บริษัท มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อคัดเลือกบุคลากร มีการฝึกอบรมภายในและส่งบุคลากรของบริษัท ไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัท และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

3.5) นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัท เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour)ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour)
- ให้ความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย สถานะชาติตระกูล

3.6) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

3.7) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการลูกค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณ

3.8) นโยบายการคัดเลือกลูกค้า

บริษัทฯ จะดำเนินการให้การจัดหาสินค้าและบริการ เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน และมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นธรรมภายใต้หลักการดังนี้

- มีการแข่งขันจากผู้เสนอราคาบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกลูกค้าและคู่สัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
- จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

3.9) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหนี้หรือการซื้อสินค้าและบริการ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันและการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

3.10) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

- บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด
- บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิและได้รับการสนับสนุนในการสร้างสรรค์ผลงานอย่างอิสระภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่หรืองานที่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรืองานที่ทำขึ้น เพื่อบริษัทฯ โดยเฉพาะ ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นได้
- ส่งเสริมบุคลากรของบริษัทฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาทั้งในด้านที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงและการดำเนินชีวิตประจำวัน
- การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3.11) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามรับ/จ่ายสินบน(คอร์รัปชัน) เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริต ตลอดจนการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมของบุคลากรในบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ
- ส่งเสริมการสร้างค่านิยมความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งยกระดับความตระหนักแก่บุคลากรของบริษัทฯ ว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ไม่ควรปฏิบัติ
- จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับระดับสากล
- จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสข้อเสนอนะหรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริต โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยกระบวนการและช่องทางในการรับแจ้งผ่านทางเว็บไซต์หรือรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการมอบหรือรับของกำนัลทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรองหรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัดซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ หรือเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบไม่ว่าจะกระทำไป เพื่ออำนวยความสะดวกหรือ เพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- กำหนดให้การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติที่ถูกต้อง
- กำหนดให้การให้เงินบริจาค เพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภทควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง
- จัดให้มีการส่งเสริม แลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ รวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัทฯ สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

3.12) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ จะพิจารณาจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่ง เพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคมโดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษาการทำนุบำรุงศาสนาและการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม

3.13) นโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงานด้วยกันหรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัท
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการรักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- บริษัท มีนโยบายบริหารจัดการ โดยมีเป้าหมาย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความก้าวหน้า

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท รับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัท กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตของบริษัท อย่างมั่นคงและยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ โดยดำเนินการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามวิธีการและภายในระยะเวลาที่กำหนด

4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

4.1) การเปิดเผยข้อมูล

- 4.1.1 กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสรวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- 4.1.2 กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น เป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน หรือองค์กรกำกับดูแล
- 4.1.3 ข้อมูลที่บริษัทฯ จะเปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ มีดังนี้
 - วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
 - ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
 - แบบ 56-1 และรายงานประจำปีที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทฯ นำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ

- โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างกลุ่มบริษัท และสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
 - นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
 - หน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการ
 - หน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
 - ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลที่รับผิดชอบต่องานนักลงทุนสัมพันธ์
- 4.1.4 กำหนดให้จัดทำงบการเงิน หรือข้อมูลทางการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด และจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบโดยทั่วถึงกัน
- 4.1.5 กำหนดให้มีการตรวจสอบบัญชีหรืองบการเงิน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ และเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย
- 4.1.6 บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก เช่น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน บริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสื่อมวลชน และองค์กรกำกับดูแลภายนอก เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุน หรือ เพื่อประโยชน์ในด้านอื่นๆ
- 4.1.7 กำหนดให้เปิดเผยรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายบริหารความเสี่ยง จรรยาบรรณธุรกิจ และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ในรายงานประจำปีบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเปิดเผยบทกวีและหน้าที่ของคณะกรรมการทุกชุดของบริษัทฯ จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ความเห็นของกรรมการจากการทำหน้าที่ รวมถึงเปิดเผยนโยบายรูปแบบ และลักษณะของการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 4.1.8 กำหนดให้กรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ที่กำหนดให้กรรมการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัท ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการของสำนักงาน ก.ล.ต.

4.2) รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องงบการเงินของบริษัท และเรื่องที่สำคัญต่างๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแสดงความรับผิดชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมี นายปิณัฒน์ มติธนาวิรุฬห์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัทดีลอยท์ ทูชโทมัทสไชยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกัน

อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัท มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีระบบตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทันสมัยรัดกุมเหมาะสมโดยคณะกรรมการตรวจสอบจะหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแล และผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การรายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและครบถ้วนและมีการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

4.3) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใส ทันเวลาและสร้างคุณค่าให้กับนักลงทุน ทั้งในส่วนของการรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อบริษัท ให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึงทันเวลาและตามวิธีการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดโดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.cgholdings.co.th และเพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้องครบถ้วน น่าเชื่อถือ และยังเป็นการป้องกันข่าวลือต่างๆ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการตอบข้อซักถาม และชี้แจงข้อมูลของบริษัทฯ ให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2205-7000 ต่อ 1017 หรือที่ E-mail address: IRCGS@countrygroup.co.th นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อกับบริษัทฯ ได้โดยตรงผ่านทางนาย จักรกฤษณ์ จินตานนท์ ฝ่ายตรวจสอบที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2205-7000 ต่อ 1303 หรือที่ E-mail address: jakkrit@cgholdings.co.th

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลเป็นศูนย์กลางในการรับและพิจารณาเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2205-7000 ต่อ 1300-11

5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ และมีวิสัยทัศน์ในการกำหนดนโยบายกลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยง โดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

5.1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

5.1.1 การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่านและไม่มากกว่า 15 ท่าน โดยต้องเป็นผู้มีทักษะและประสบการณ์หลากหลายที่สามารถใช้วิจารณญาณได้อย่างเป็นอิสระมีความเป็นผู้นำ มีความรู้ เพื่อนำมาหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัทฯ จะประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรืออย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน

ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้ มีความโปร่งใส และชัดเจนในการเสนอชื่อกรรมการ เพื่อการแต่งตั้ง/เลือกตั้งมีประวัติของกรรมการที่มีรายละเอียดเพียงพอและบริษัทฯ จะเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนโดยละเอียด และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์และข่าวสารของบริษัทฯ

5.1.2 คุณสมบัติของผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ไม่มีการจำกัดจำนวนกรรมการอิสระ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการอิสระ จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยคำนึงถึงความสามารถหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ เฉพาะด้าน ที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

5.1.3 กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

5.1.4 กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ อย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน

5.1.5 แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทฯ ที่เหมาะสมที่จะ

ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ไว้ใน รายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท จะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

5.2) คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัท มีคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 6 ชุด ประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อควบคุมดูแลบริษัท ในด้านต่างๆ ดังรายละเอียดใน หัวข้อโครงสร้างการจัดการ

ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการต้องไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การท ำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะจัด ประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อพิจารณา หรือ และดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ ของตน

5.3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.3.1 ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบสูงสุดในการกำหนดนโยบาย พิจารณา อนุมัติ และทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตลอดจน ควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพและโปร่งใส นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความเห็นชอบทบทวน ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเน้นให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน ที่ดี มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่าง สม่าเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนั้น จึงจำเป็นอย่างยิ่งที่คณะกรรมการบริษัท ต้องมีภาวะ ความเป็นผู้นำมีวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น

5.3.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการควบคุมดูแลและ ป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- จัดโครงสร้างและองค์ประกอบของบริษัท และของคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

- ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพ และไม่ให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ส่วนตัวเหนือความรับผิดชอบต่อที่มีต่อบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการรักษาความลับของลูกค้า และการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ และลูกค้าไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
- การตัดสินใจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกรณีที่มีการกระทำบางอย่างซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ แต่ไม่สอดคล้องกับผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารจะพิจารณาปัญหาดังกล่าวอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญและจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบทุกครั้ง
- ในกรณีมีประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ซึ่งกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นต้องเปิดเผยข้อมูลให้ที่ประชุมได้รับทราบทันทีและจะไม่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้อิทธิพล หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการของคู่แข่งของบริษัทฯ หากมีผลทำให้ต้องละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่ ในกรณีที่บุคคลดังกล่าวได้หุ้นมาก่อนเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานหรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้นหรือการได้มาโดยมรดกบุคคลดังกล่าวต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบและให้สำเนาส่งฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลทุกครั้ง

5.3.3 จริยธรรมธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จ และบรรลุเป้าหมายสูงสุดรวมถึงการมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพซึ่งปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งคือ การมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวจึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณขึ้น เพื่อมุ่งเน้นถึงการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติตามข้อบังคับของทางการ เพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ลูกค้าผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับ

ผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามไว้ด้วย โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลทำหน้าที่ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ

5.3.4 ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่งทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานโดยเน้นให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยรวม ทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ดังนี้

- กำหนดให้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ รับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ทั้งงบการเงินรายไตรมาส รายครึ่งปี และรายปี
- กำหนดให้คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารให้เป็นลายลักษณ์อักษร
- กำหนดให้มีการควบคุมและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือมีการนำไปใช้หรือหาประโยชน์โดยมิชอบ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อคำแนะนำ หรือข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอิสระ และ ผู้ตรวจสอบจากองค์กรกำกับดูแลภายนอก เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้อง เหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายให้ฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายให้ดำเนินการสรรหา และคัดเลือกผู้สอบบัญชีภายนอกจากสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียง และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชี พร้อมทั้งเสนอแนะ และแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการบันทึกบัญชีหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- กำหนดนโยบายด้านบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และเปิดเผยไว้ใน

รายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย

- กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 คุณสดาวุธ เตชะอุบล คุณสุรพล ขวัญใจธัญญา และ พลเอก เลิศรัตน์ รัตนวานิช ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของ MFC ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ใน MFC ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมาย ประกาศ และหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของ MFC ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของ MFC ได้ตามแต่จะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทร่วม ทั้งนี้ เมื่อคำนวณสัดส่วนของกรรมการของ MFC ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 37.50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ MFC (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งมากกว่าร้อยละ 24.92 อันเป็นสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ใน MFC ภายหลังการปรับโครงสร้าง

5.4) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- 5.4.1 คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดการประชุมวาระปกติล่วงหน้าเป็นประจำในแต่ละปี เพื่อกรรมการจะได้จัดสรรเวลาของตนเองสำหรับการประชุมทุกครั้งได้โดยสะดวก อีกทั้งยังอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น โดยการประชุมวาระปกติทุกครั้งจะมีการติดตามเรื่องที่สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่ผ่านมาและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 5.4.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม
- 5.4.3 ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมโดยการพิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระในการประชุม ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระในการประชุม
- 5.4.4 ประธานกรรมการบริษัท ดำเนินการจัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่องหรือเอกสาร ข้อมูล เพื่อการอภิปราย และระยะเวลาพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาในประเด็นที่สำคัญอย่าง รอบคอบโดยทั่วกัน

- 5.4.5 คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ข้อมูล หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรง และ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูง
- 5.4.6 คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถเข้าถึง และขอข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ ที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย หรืออาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้
- 5.4.7 ฝ่ายบริหารและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ให้ข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ ที่เหมาะสม และทันเวลา แก่คณะกรรมการบริษัทฯ
- 5.4.8 กำหนดให้เลขานุการบริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมด้วยระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้แก่กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการทุกท่านมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง
- 5.4.9 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง มีการบันทึกรายงานการประชุม อย่างครบถ้วน ทุกวาระเป็น ลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานดังกล่าวที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา
- 5.4.10 กรรมการทุกคนควรจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- 5.4.11 กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

5.5) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สนับสนุนให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรค เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป ซึ่งในการประเมินผลดังกล่าวเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

5.6) คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการในเรื่องเบี่ยงประชุมไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีกรรมการได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และมีความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

คำตอบแทนทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง และกำหนดการจ่ายคำตอบแทนหรือค่าจ้างที่เป็นธรรมและชัดเจนและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทฯ มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงาน และมีกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานที่ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการ และคำตอบแทนของผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ

5.7) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

- ส่งเสริมให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของกรรมการในธุรกิจตัวกลางในตลาดทุน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจ ในบทบาทหน้าที่ของกรรมการและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน
- กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งใหม่ทุกคน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก่อนปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ
- ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในครั้งแรกจะได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบ และคู่มือกรรมการของบริษัทฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เชื่อมโยงเป็นอย่างยิ่งว่าการที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นปัจจัยสำคัญในการนำบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายที่สำคัญสูงสุด รวมถึงเสริมสร้างให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบของการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ และยั่งยืน โดยจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาวคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงได้มีนโยบายที่จะส่งเสริมและผลักดันให้เกิดระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีกับหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่องภายใต้หลักของการบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริตโปร่งใสตรวจสอบได้หลักเล็งความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และทันกาลระมัดระวังและรักษามูลค่าประโยชน์ของลูกค้านักลงทุนหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ แบ่งออกเป็น 5 หมวดดังนี้

1) สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1.1) คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานดังนี้

- 1.1.1 ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับหรือโอนหุ้น เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุทำให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีจำนวนผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่ไม่ใช่สัญชาติไทยถือหุ้นเกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด

- 1.1.2 สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องครบถ้วนและทันเวลา
- 1.1.3 สิทธิในการเสนอข้อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการและการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- 1.1.4 สิทธิในการร่วมตัดสินใจเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทหลักทรัพย์
- 1.1.5 สิทธิในส่วนแบ่งกำไรจากการดำเนินงาน
- 1.1.6 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
 - เสนอข้อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ
 - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
 - การจัดสรรเงินปันผล
 - การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
 - การลดทุนหรือเพิ่มทุน
 - การอนุมัติรายการพิเศษ
 - เรื่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทตามที่กฎหมายกำหนด
- 1.2) ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะ และรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา
- 1.3) บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมโดยจะจัดสถานที่และเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้มากที่สุด
- 1.4) กำหนดให้กรรมการทุกคน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อชี้แจงหรือตอบคำถามต่อผู้ถือหุ้น
- 1.5) ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพิ่มเรื่องในวาระการประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถตั้งคำถามขอคำอธิบาย และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 1.6) ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียง ลงมติ รวมถึงบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนที่จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้กับผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 1.7) กำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบในแต่ละวาระ และมีการบันทึกการประชุม ตลอดจนบันทึกประเด็นคำถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้โดยสามารถดาวน์โหลดรายงานการประชุมสามัญประจำปีได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

- 1.8) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนของบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เปิดเผยข้อมูลความสัมพันธ์ทั้งทางตรงและทางอ้อมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่สามที่มีธุรกรรมเกี่ยวข้องกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- 2.1) การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกันดังนี้
- 2.1.1 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับวันเวลาสถานที่และวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ก่อนที่จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 2.1.2 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเป็นการล่วงหน้า 7 วันขึ้นไปก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.3 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.4 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้อำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นโดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยในการลงทะเบียน เพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นมากที่สุด
- 2.1.5 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นตามวันเวลาและสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถจะเข้าร่วมประชุมได้สะดวกตามที่ได้แจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมอย่างกะทันหัน จนทำให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
- 2.1.6 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- 2.1.7 ประธานในที่ประชุมได้แจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียง ลงมติ และจำนวนการถือหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.8 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
- 2.1.9 หุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิและเสียงเท่ากัน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในข้อมูลข่าวสารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- 2.1.10 ประธานในที่ประชุมได้เริ่มการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- 2.1.11 ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลได้อย่างเต็มที่
- 2.1.12 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์และการเลือกตั้งกรรมการ เป็นต้น

2.1.13 ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม

2.1.14 ผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุม สามารถใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงได้ทุกกรณี ได้แก่สิทธิเห็นด้วยสิทธิไม่เห็นด้วยและสิทธิงดออกเสียง

2.1.15 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 160 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 592,658,979 หุ้น และมีผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น 1,280 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 1,271,436,709 หุ้น รวมเป็นผู้เข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 1,440 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 1,864,095,688 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 71.98 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดครบเป็นองค์ประชุม ตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

2.2) การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบาย และกฎระเบียบ ข้อกำหนด ห้ามมิให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทำการซื้อขายหลักทรัพย์หรือซื้อขายตราสารอนุพันธ์ โดยใช้ข้อมูลภายในและมีมาตรการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายในระหว่างหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่น

- บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลเกี่ยวกับ Watch List, Restricted List และ Research List ทำการซื้อขายหลักทรัพย์
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดระเบียบและมาตรการในการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายในของลูกค้าและหน่วยงานภายในบริษัทฯ (Chinese Wall)
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ออกประกาศเกี่ยวกับการรักษาสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ออกประกาศเกี่ยวกับจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรรวมทั้งกำหนดบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนไว้ด้วย
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการวินัยและจรรยาบรรณ เพื่อพิจารณากรณีฝ่ายบริหารและพนักงานมีการปฏิบัติฝ่าฝืนกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หรือขององค์กรกำกับดูแลภายนอกที่กำหนด

2.3) นโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อประโยชน์แก่ตนในทางมิชอบ

2.3.1 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะยังคงปฏิบัติตาม

มาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยอนุโลม และรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ที่จะแก้ไขในอนาคต โดยจะขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากที่การปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ (“ข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ที่จะแก้ไขในอนาคต”)

2.3.2 ห้ามไม่ให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไปเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต

2.3.3 ห้ามไม่ให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงิน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่น ซื้อมาขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ก่อนประกาศงบการเงิน และภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต

2.4) นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการ เช่น นั้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้น มีความโปร่งใสเที่ยงธรรมเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด และภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนโดยอนุโลม และให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต

2.5) นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

2.5.1 มาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในระดับเดียวกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัท

หลักทรัพย์ฯ จะยังคงถือปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต.หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลม และตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการโดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนด โดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะยังคงถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลม และข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่แก้ไขในอนาคต

2.5.2 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทหลักทรัพย์ฯ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในระดับเดียวกันอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน ให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนดไว้รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะยังคงถือปฏิบัติตาม หลักการที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อนุมัติไว้แล้ว และตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนดไว้รวมถึงข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคตโดยให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าขายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่ จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่ หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่

แตกต่างจากเดิมสายตรวจสอบและกำกับดูแลจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส นอกจากนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หากขนาดของรายการมีสาระสำคัญ โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ หลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคตและตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลม

ในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้น

3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะดูแลและรักษาสีทธิตามที่กฎหมายกำหนดของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งประกอบด้วยกลุ่มลูกค้าผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนเจ้าหนี้คู่ค้าผู้สอบบัญชีอิสระผู้บริหารพนักงานภาครัฐสังคมและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเท่าเทียมกันดังนี้

3.1) นโยบายการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมโดยการขยายพื้นที่การทำงานให้มากขึ้น เพื่อลดความแออัดในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี เพื่อให้พนักงานสร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศ และพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมออีกทั้งบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับพนักงานทุกคน

3.2) นโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยนำระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรมและมีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนที่เหมาะสม

3.3) การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพคือกองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้นเงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสะสม" และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสมทบ" นั่นคือ นอกจากลูกจ้างจะออมแล้วนายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกแรงหนึ่งด้วยจึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้สวัสดิการแก่ลูกจ้างจึงช่วยสร้างแรงจูงใจให้ลูกจ้างทำงานให้กับนายจ้างนานๆ

การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนอกจากจะทำให้ลูกจ้างมีการออมอย่างต่อเนื่องมีวินัย และมีนายจ้างช่วยออมแล้วยังมีการนำเงินไปบริหารให้เกิดดอกผลออกงอกเงยโดยผู้บริหารมืออาชีพที่เรียกว่า "บริษัทจัดการ" โดยดอกผลที่เกิดขึ้นจะนำมาเฉลี่ยให้กับสมาชิกกองทุนทุกคนตามสัดส่วนของเงินที่แต่ละคนมีอยู่ในกองทุน

3.4) นโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อคัดเลือกบุคลากรที่มีการฝึกอบรมภายในและส่ง

บุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ ไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงานรวมทั้งส่งเสริมให้พนักงาน มีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

3.5) นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour)ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour)
- ให้ความเคารพนับถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิดเชื้อชาติเพศอายุสีผิวศาสนาสภาพร่างกายฐานะชาติตระกูล

3.6) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าโดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่ออย่างมีหลักเกณฑ์ ตลอดจนมีการปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจกับลูกค้าทุกรายรวมทั้งพัฒนารูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง / ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้องและไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดเตรียมช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจากลูกค้าและกำหนดขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เกิดความมั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการปฏิบัติงานที่รวดเร็วยุติธรรมและเชื่อถือได้ นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมกระบวนการอนุญาตดูแลการกับสำนักงาน ก.ล.ต. หากเกิดข้อพิพาทระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ฯ กับลูกค้าตามลักษณะที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ลูกค้าสามารถจะนำข้อพิพาทเข้าสู่กระบวนการดังกล่าวได้

3.7) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ของทางการอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และซื้อขายตราสารอนุพันธ์รวมถึงการจ่ายผลตอบแทนให้กับผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนและหัวหน้าทีมการตลาด

3.8) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่ค้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม และมีจรรยาบรรณ

3.9) นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหนี้หรือการซื้อสินค้าและบริการในการชำระคืนเงินต้นดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันและการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

3.10) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้กฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้าสิทธิบัตรลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด
- บุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสิทธิและได้รับการสนับสนุนในการสร้างสรรค์ผลงานอย่างอิสระ ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่หรืองานที่ใช้ข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรืองานที่สร้างขึ้น เพื่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยเฉพาะถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้นผู้ประดิษฐ์ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นได้
- ส่งเสริมบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในด้านที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรง และการดำเนินชีวิตประจำวัน
- การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงานผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3.11) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามรับ/จ่ายสินบน (คอร์รัปชั่น) เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริต ตลอดจนการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมของบุคลากรในบริษัทหลักทรัพย์ฯ และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- ส่งเสริมการสร้างค่านิยม ความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบ ให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรรวมทั้งยกระดับความตระหนักแก่บุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ไม่ควรปฏิบัติ
- จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับระดับสากล
- จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะหรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริต โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแสด
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการมอมหรืรับของกำนัล ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง หรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัด ซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะกระทำไป เพื่ออำนวยความสะดวก หรือ เพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
- กำหนดให้การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติที่ถูกต้อง
- กำหนดให้การเงินบริจาค เพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภทควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

- จัดให้มีการส่งเสริมแลกเปลี่ยนความรู้ประสบการณ์และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติ และเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัทหลักทรัพย์ สมาคมหอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

3.12) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่ง เพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคมโดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษาการทุนบำรุงศาสนาและการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคมอย่าง เช่น ทุกปี ในปี 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินกิจกรรมด้านการศึกษาทั้งหมด 3 โครงการ ด้านการทุนบำรุงศาสนา 6 โครงการ และด้านการส่งเสริมคุณภาพสังคม 4 โครงการ

3.13) นโยบายการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

- ดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้ดีและปกป้องทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มิให้เสียหายหรือสูญหาย
- ในกรณีที่ทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มีพนักงานหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งรับผิดชอบดูแลเกิดความเสียหายหรือสูญหาย บุคคลนั้นต้องรับผิดชอบร่วมกันกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับหรือนโยบายต่างๆ ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- ใช้ทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างประหยัด และรู้คุณค่า เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงการรักษาสภาพแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงานควบคู่ไปด้วย
- ไม่ใช้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม
- เมื่อพ้นจากสภาพการเป็นบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะต้องส่งมอบทรัพย์สินต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อมูลที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ผลงานสิ่งประดิษฐ์ คืนให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ และห้ามบันทึกคัดลอกหรือสำเนาข้อมูลเหล่านั้น เพื่อนำไปเผยแพร่หรือแสวงหาผลประโยชน์โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ

3.14) นโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้ และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงานด้วยกันหรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงาน มีการรักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

- บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายบริหารจัดการโดยมีเป้าหมาย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความก้าวหน้า

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างมั่นคง และยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบโดยดำเนินการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามวิธีการและภายในระยะเวลาที่กำหนด

4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

4.1) การเปิดเผยข้อมูล

- 4.1.1 กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสรวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- 4.1.2 กำหนดให้มีการเปิดเผยและจัดส่งข้อมูลให้แก่กรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามที่ร้องขอ
- 4.1.3 กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้นเป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนนักวิเคราะห์หลักทรัพย์สื่อมวลชนหรือองค์กรกำกับดูแล
- 4.1.4 ข้อมูลที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอมีดังนี้
 - ข้อมูลทั่วไปและลักษณะการประกอบธุรกิจ
 - งบการเงินและผลประกอบการของบริษัทฯ รวมถึงผลการวิเคราะห์ต่างๆ
 - รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่/ผู้บริหาร
 - ปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจ
 - นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง
 - ข้อมูลคุณสมบัติของกรรมการ
 - รายการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
 - รายการสำคัญเกี่ยวกับพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย
 - จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ
- 4.1.5 กำหนดให้จัดทำงบการเงินหรือข้อมูลทางการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการ

ดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามที่กฎหมายกำหนดรวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับทราบโดยทั่วถึงกัน

- 4.1.6 กำหนดให้มีการตรวจสอบบัญชีหรืองบการเงินโดยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ
- 4.1.7 บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะอำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อบุคคลภายนอก เช่น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุนบริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสื่อมวลชน และองค์กรกำกับดูแลภายนอก เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุนหรือ เพื่อประโยชน์ในด้านอื่นๆ
- 4.1.8 กำหนดให้เปิดเผยรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในรายงานประจำปีในเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และปิดประกาศ ณ ที่ทำการสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาทุกแห่ง
- 4.1.9 กำหนดให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการจำนวนครั้งของการประชุมจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมความเห็นของกรรมการจากการทำหน้าที่ รวมถึงเปิดเผยนโยบายรูปแบบและลักษณะของการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- 4.1.10 กำหนดให้กรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทราบโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้กรรมการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์และวิธีการของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะยังคงกำหนดให้กรรมการถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยอนุโลม และรายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต

4.2) รายงานของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำมีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และเรื่องที่สำคัญต่างๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี นอกจากนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะยังคงจัดทำมีรายงานเรื่องงบการเงิน ให้แก่บริษัทฯ เพื่อนำไปจัดทำงบการเงินรวมและเรื่องสำคัญต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลม และข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต

ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีกรรมการอิสระในสัดส่วนที่เพียงพอใน

การถ่วงดุลกันในด้านที่สอดคล้องตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำหนดโดยทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน อีกทั้งยังทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีระบบตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐานและมีการประเมินระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย รัดกุมและเหมาะสมโดยคณะกรรมการตรวจสอบจะหารือและประชุมร่วมกับสายตรวจสอบและกำกับดูแลและผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การรายงานทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความถูกต้อง และครบถ้วน และมีการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 ได้แก่ นายชวลา เทียนประเสริฐและ/หรือนายเพิ่มศักดิ์ วงศ์พัชรปกรณ์และ/หรือนายนิติ จิณจิวันธรและ/หรือนางสาวนิสากร ทองมณี จากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ไซยสสอบบัญชี จำกัด

4.3) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลาและสร้างคุณค่าให้กับนักลงทุน ทั้งในส่วนของรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ทันเวลา และตามวิธีการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ www.cgsec.co.th และผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตามภายหลังจากที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะยังคงเผยแพร่ข้อมูลให้นักลงทุนทราบผ่านช่องทางของบริษัทฯ รวมทั้ง ช่องทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านทางบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ และยังเป็นการป้องกันข่าวลือต่างๆ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการตอบข้อซักถาม และชี้แจงข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2205-7000 ต่อ 1017 หรือที่ E-mail address: IR-CGS@countrygroup.co.th

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้สายตรวจสอบและกำกับดูแลเป็นศูนย์กลางในการรับและพิจารณาเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2205-7000 ต่อ 1300-11

5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการและมีวิสัยทัศน์ในการกำหนดนโยบายกลยุทธ์แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยงโดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

5.1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

5.1.1 การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่านและไม่

มากกว่า 15 ท่านโดยต้องเป็นผู้มีทักษะและประสบการณ์หลากหลายที่สามารถใช้วิจารณ์ญานได้อย่างเป็นอิสระ มีความเป็นผู้นำ มีความรู้ เพื่อนำมาหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ และต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรืออย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน

ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีความโปร่งใสและชัดเจนในการเสนอชื่อกรรมการ เพื่อการแต่งตั้ง/เลือกตั้ง มีประวัติของกรรมการที่มีรายละเอียดเพียงพอและบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนโดยละเอียด และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์และข่าวสารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

5.1.2 คุณสมบัติของผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่มีการจำกัดจำนวนกรรมการอิสระผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมโดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะประสบการณ์ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งการอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดโดยภายหลังจากที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก

5.2) คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 7 ชุด ประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะอนุกรรมการสรรหา คณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการลงทุน และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อควบคุมดูแลบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในด้านต่างๆ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.2.1 ภาวะผู้นำวิสัยทัศน์และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบสูงสุดในการกำหนดนโยบายพิจารณาอนุมัติและทบทวนกลยุทธ์เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงานและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นลายลักษณ์อักษรพร้อมทั้งให้ความเห็นชอบทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเน้นให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท

หลักทรัพย์ฯ ดังนั้นจึงจำเป็นต้องมีคณะกรรมการบริษัทของหลักทรัพย์ฯ ต้องมีภาวะความเป็นผู้นำมีวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้น

5.2.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทของหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการควบคุมดูแลและป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- จัดโครงสร้างและองค์ประกอบของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และของคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพและไม่ให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ส่วนตัวเหนือความรับผิดชอบต่อที่มีต่อบริษัท ซึ่งรวมถึงการรักษาความลับของลูกค้าและการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และลูกค้าไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
- การตัดสินใจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกรณีที่มีการกระทำบางอย่างซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ แต่ไม่สอดคล้องกับผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มคณะกรรมการบริษัทของหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหารจะพิจารณาปัญหาดังกล่าวอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวังซื่อสัตย์สุจริตมีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ และจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบทุกครั้ง
- ในกรณีมีประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือ เป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ซึ่งกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้เสียในวาระใดกรรมการท่านนั้นต้องเปิดเผยข้อมูลให้ที่ประชุมได้รับทราบทันที และจะไม่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว
- กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนพึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องกับ บริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่น ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่
- กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการของคู่แข่งของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หากมีผลทำให้ต้องละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่หรือมีผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่ในกรณีที่บุคคลดังกล่าว ได้หุ้นมาก่อนเป็นกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานหรือก่อนที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้นหรือการได้มาโดยมรดกบุคคล

ดังกล่าวต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นทราบและให้สำเนาส่งสายตรวจสอบ และกำกับดูแลทุกครั้ง

5.2.3 จริยธรรมธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายสูงสุด รวมถึงการมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพซึ่งปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งคือการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวจึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณขึ้นเพื่อมุ่งเน้นถึงการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติตามข้อบังคับของทางการ เพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลูกค้าผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมถึงได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามไว้ด้วยโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมายให้สายตรวจสอบและกำกับดูแลทำหน้าที่ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ

5.2.4 ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำกับดูแลระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยให้เป็นเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ เอง และสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่ง ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานโดยเน้นให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยรวมทั้งด้านการเงินการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในดังนี้

- กำหนดให้ฝ่ายบริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วนและทันเวลาทั้งการเงินรายไตรมาสรายครึ่งปีและรายปี
- กำหนดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารให้เป็นลายลักษณ์อักษร
- กำหนดให้มีการควบคุมและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายหรือมีการนำไปใช้หรือหาประโยชน์โดยมิชอบ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญต่อคำแนะนำหรือข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอิสระและผู้ตรวจสอบจากองค์กรกำกับดูแลภายนอก เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้องเหมาะสม

- คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายให้สายตรวจสอบและกำกับดูแลรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายให้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชีภายนอกจากสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียงและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีพร้อมทั้งเสนอแนะและแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการบันทึกบัญชีหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

5.3) การประชุมของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดการประชุมวาระปกติล่วงหน้าเป็นประจำทุกเดือนในแต่ละปี เพื่อกรรมการจะได้จัดสรรเวลาของตนเองสำหรับการประชุมทุกครั้งได้ โดยสะดวก อีกทั้งยังอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นโดยการประชุมวาระปกติทุกครั้งจะมีการติดตามเรื่องที่สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่ผ่านมาและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม ประธานกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมโดยการพิจารณาร่วมกับประธานกรรมการบริหารและจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระในการประชุม ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระในการประชุม

ประธานกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการจัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่องหรือเอกสารข้อมูลเพื่อการอภิปรายและระยะเวลาเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนให้ประธานกรรมการบริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ข้อมูลหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรงและ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถเข้าถึงและขอข้อมูลคำปรึกษาและบริการต่างๆ ที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานกรรมการบริหารหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายหรืออาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้

ฝ่ายบริหารและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ให้ข้อมูลคำปรึกษาและบริการต่างๆ ที่เหมาะสมและทันเวลาแก่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

กำหนดให้เลขานุการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมด้วยระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้แก่กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการทุกท่านมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทุกครั้งมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนทุกวาระเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดเก็บรายงานดังกล่าวที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ แล้ว เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา

5.4) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ร่วมกันพิจารณาผลงานปัญหาและอุปสรรค เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไปซึ่งในการประเมินผลดังกล่าวเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

5.5) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเรื่องเบี้ยประชุมไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีกรรมการได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และมีความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงและกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนหรือค่าจ้างที่เป็นธรรมและชัดเจนและให้ความเห็นชอบในกรณีที่ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานและมีการกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานที่ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการและค่าตอบแทนของผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

5.6) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการพัฒนากรรมการและผู้บริหารดังนี้

- สรุปและนำเสนอกฎระเบียบประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญให้กรรมการบริหารและผู้บริหารรับทราบเป็นประจำทุกเดือน
- ส่งเสริมให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในธุรกิจตัวกลางในตลาดทุน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน

- กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งใหม่ทุกคนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และ/หรือมีคุณสมบัติตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่จะแก้ไขในอนาคต
- ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในครั้งแรกจะได้รับทราบข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ กฎระเบียบและคู่มือกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

10.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการทั้งหมด 6 ชุด ประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้เปิดเผยรายชื่อของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้แล้วในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการโดยชอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุดมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

10.2.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระวังระมัดระวัง รอบคอบ และโปร่งใสดำรงไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
2. กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ดำเนินการถูกต้องตามที่กฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอต่อผู้ถือหุ้นหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance)
3. จัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ทบทวนหลักการ และประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง
4. พิจารณออนุมัติรายการที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน / การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน / การขายหรือการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ใดๆ นอกจากบัญชีตลอดจนการเข้าทำรายการใดๆ ซึ่งกฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลหรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ในเรื่องนั้นๆ กำหนดไว้ให้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
5. คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยในการบริหารจัดการตลอดจนการควบคุมกำกับดูแลการดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นบรรลุลตามวัตถุประสงค์นโยบายเป้าหมายและมีความสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนด
6. พิจารณออนุมัติแผนลงทุนของบริษัทฯ ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอซึ่งผ่านการพิจารณาเห็นชอบโดยคณะกรรมการการลงทุนที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้ง
7. พิจารณออนุมัติการลงทุนในการประกอบธุรกิจหรือการขยายธุรกิจตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ เพื่อการนำมาให้ได้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
8. ส่งเสริมให้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีการสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการผู้บริหารพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพสม่ำเสมอและโดยอย่างต่อเนื่อง

- ตลอดจนกำหนดนโยบายที่ก่อให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรเกี่ยวกับการผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรมและติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ
9. จัดให้มีระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในที่ดี เพื่อการปกป้องรักษาข้อมูลสารสนเทศและทรัพย์สินของบริษัทฯ บริษัทย่อย ลูกค้าและผู้ถือหุ้นตลอดจนบุคคลที่มีส่วนได้เสียและ เพื่อให้แน่ใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีการเงินเป็นไปอย่างถูกต้องเพียงพอและ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายการทางธุรกิจได้รับการดำเนินการอย่างถูกต้องเหมาะสมซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทได้โดยคณะกรรมการบริษัท จะประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและให้ความเห็นไว้ในรายงานประจำปี
 10. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานทุกด้านของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่แต่งตั้งเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกธุรกรรมและทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดนั้นๆ รายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างน้อยปีละครั้ง
 11. รับผิดชอบในข้อมูลงบดุลและข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 12. แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปชอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการกำหนดหรือมอบหมาย
 13. แต่งตั้งและจัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติของบริษัทฯ ถูกต้องเป็นไปตามที่กฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำหนดตลอดจนการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสมรวมถึงการดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีการรักษาเอกสารข้อมูลตลอดจนการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
 14. ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบที่เหมาะสมในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพต่อผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนสาธารณชน
 15. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อการพิจารณาร่วมกันถึงผลการปฏิบัติงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขอันนำมาซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
 16. กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

10.2.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอโดยร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน
2. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
3. สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการติดตามตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตลอดจนการพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายการเลิกจ้างและการประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลตามที่ฝ่ายบริหารเสนอ
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตลอดจนค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
5. พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายข้อกำหนดของหน่วยงานทางการกำกับดูแลกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะมีความถูกต้องสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวอย่างน้อยให้มีข้อมูลดังนี้
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ในความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกันหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6 ความเห็นหรือข้อสังเกตอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
7. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบ

10.2.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. สรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ข้อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการกำกับดูแลกำหนดที่เกี่ยวข้องเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)

2. เสนอชื่อบุคคล เพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระโดยมีการประเมินความเป็นอิสระตลอดจนคุณสมบัติตามที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดของบุคคลดังกล่าว เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาเสนอแนะเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีเห็นว่ามีเหตุจำเป็นและ/หรือโดยความเหมาะสม
4. สอบทานแผนและนโยบายค่าตอบแทนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องตามเป้าหมายประจำปี หรือเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยให้มีความสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
5. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือการให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)
6. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อดึงดูดรักษาและ/หรือจูงใจบุคคลที่มีคุณภาพเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
7. สอบทานผลตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติก่อนการจัดสรรเป็นค่าตอบแทนรายปีให้แก่พนักงาน
8. พิจารณาสอบทานสัญญาค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์พิเศษสำหรับผู้บริหารและพนักงานในตำแหน่งสำคัญ (ถ้ามี) รวมถึงข้อตกลงในการว่าจ้างค่าชดเชยต่อผู้มีอำนาจในการจัดการ เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร

10.2.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. กำหนดขอบเขตนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการเสนอแนะแนวปฏิบัติข้อแนะนำในเรื่องของการกำกับกิจการที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาลให้แก่คณะกรรมการบริษัท
2. ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
3. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีความเป็นสากลทันสมัยอย่างต่อเนื่องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อการพิจารณาปรับปรุง
4. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
5. เสนอแนะแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อยรวมถึงการติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
6. พิจารณาทบทวนแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นประจำทุกปี

10.2.5 ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการให้มีกลยุทธนโยบายมาตรฐาน และรวมถึงมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานของบริษัท เกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ความเสี่ยงที่ควบคุมได้อย่างมีระบบ
2. พิจารณากำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนวิธีปฏิบัติของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานนั้นๆ และรวมถึงการติดตามและควบคุมการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัท กำหนดตลอดจนสอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
3. สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบายและกระบวนการขั้นตอนที่เพียงพอในการประเมินความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งปัจจัยที่เกิดจากภายนอกและภายในที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ ตลอดจนวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ
4. ควบคุมดูแลประเมินประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายงานต่างๆ และสอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีโครงสร้างพื้นฐานทรัพยากรและระบบงานที่เพียงพอในการช่วยให้การบริหารจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่รับได้
5. ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นครั้งคราวโดยครอบคลุมธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยตลอดจนการมอบหมายให้บุคคลใดหรือคณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท และบริษัทย่อยตามความเหมาะสมและรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบ
6. จัดทำรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนินการสำหรับปีต่อไปเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
7. ปฏิบัติหน้าที่หรืองานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นชอบ

10.2.6 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการลงทุน

1. พิจารณากำหนดนโยบายการลงทุนหลักเกณฑ์แผนการลงทุนของบริษัท และบริษัทย่อยโดยสอดคล้องเป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดซึ่งพิจารณาธุรกิจหรือกิจการที่เห็นควรเข้าร่วมลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัท อนุมัติ
2. กำหนดและทบทวนนโยบายการลงทุนของบริษัท และบริษัทย่อยให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพการณ์ลงทุน เพื่อก่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาทบทวนนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมสำหรับการลงทุนของบริษัท ภายใต้ นโยบายของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. กำกับดูแลเป้าหมายกลยุทธ์และนโยบายหลักในการลงทุนของบริษัท ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด

5. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการลงทุนประจำปีที่ฝ่ายจัดการหรือฝ่ายการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
6. พิจารณาศึกษาข้อมูลของธุรกิจหรือกิจการที่ควรเข้าไปลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์สูงสุดในการลงทุนนั้นๆ ของบริษัทฯ และเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
7. มีอำนาจในการพิจารณาเชิญหรือว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษาในการเข้าร่วมลงทุนด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
8. พิจารณาให้ความเห็นเสนอตัวแทนของบริษัทฯ ในการเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จะเข้าไปร่วมลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อการพิจารณานุมัติให้ความเห็นชอบ
9. กำกับดูแลและควบคุมการบริหารการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนดและรายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
10. พิจารณาการเพิ่มเงินลงทุนหรือลดเงินลงทุนหรือการยกเลิกการลงทุนของบริษัทฯ ที่ได้เข้าร่วมลงทุนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อการพิจารณานุมัติ
11. ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

10.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

10.3.1 การสรรหากรรมการบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2557 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และกำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงและหลักเกณฑ์ในการสรรหา เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดวาระและผู้บริหารระดับสูง

อย่างไรก็ตามในการเลือกตั้งกรรมการในปี 2557 นั้น บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัดพ.ศ. 2535 โดยในข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 5 คณะกรรมการ ข้อ 17 ถึงข้อ 38 ได้กำหนดเรื่องเกี่ยวกับการเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ มีไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย กรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ได้
2. ผู้ที่จะเป็นกรรมการของบริษัทฯ ได้ต้องประกอบด้วยคุณสมบัติดังนี้
 - 2.1 ต้องเป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ
 - 2.2 ไม่เป็นบุคคลล้มละลายคนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
 - 2.3 ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
 - 2.4 ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือ องค์การ หรือ หน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่

3. กรรมการคนใดเมื่อได้รับเลือกตั้งแล้วปรากฏว่าขาดคุณสมบัติดังกล่าวมาในข้อ 2 หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ถอดถอนเสียจากกรรมการตามข้อ 6.4 ย่อมพ้นจากตำแหน่งกรรมการทันทีกรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกดังกล่าวจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
4. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 4.1 ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 4.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 4.1 เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 4.3 บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้นถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้นให้จับสลากกันส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
6. นอกจากกรรมการจะพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 6.1 เสียชีวิต
 - 6.2 ลาออก
 - 6.3 ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 6.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อ 8
 - 6.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก
7. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
8. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
9. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือนโดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่า

- วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
10. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น การประชุมตามวรรคแรกให้กระทำภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมและบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามวรรคหนึ่งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
 11. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นในกรณีที่คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามข้อ 6.5 คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่งโดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม
 12. กรรมการมีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จกรรมการในวงเงินไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้อยู่ในดุลพินิจของคณะกรรมการและให้คณะกรรมการมีสิทธิได้รับเงินค่าจ้างเบี้ยประชุมค่าพาหนะสวัสดิการและค่าตอบแทนอื่นตลอดจนมีสิทธิเบิกเงินค่ารับรองและค่าใช้จ่ายใดๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานตามระเบียบของบริษัทฯ ด้วยข้อความในวรรคหนึ่งจะไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมาจากพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ ในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ
 13. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
 14. ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมและให้ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิมีรองประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมแต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุมการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมากกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่ง เพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
 15. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

16. ในการดำเนินกิจการบริษัทฯ กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
17. ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าเข้าทำ เพื่อประโยชน์ตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่นเว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการผู้นั้น
18. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่มีการการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือในกรณีที่จำนวนหุ้นหรือหุ้นผู้ของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือที่กรรมการถืออยู่มีจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
19. คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง ณ จังหวัด อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือ จังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใดโดยการกำหนดวันเวลาและสถานที่เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการ ในกรณีนี้ให้ประธานกรรมการ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายในสิบสี่วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
20. ในการลงชื่อผูกพันบริษัทฯ ให้ประธานกรรมการ หรือประธานกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ หรือกรรมการอื่นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ คณะกรรมการมีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
21. กรรมการคนใดซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัทฯ หรือกระทำธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัทฯ ไม่ว่ากระทำในนามของตนหรือของบุคคลอื่นถ้ามิได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการแล้วการซื้อขายหรือกระทำธุรกิจนั้นไม่มีผลผูกพันบริษัทฯ
22. ให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

10.3.2 การสรรหากรรมการอิสระ

สำหรับการแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแต่งตั้งตามคุณสมบัติซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้

- ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่มีการการอิสระที่เคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 4. ไม่เคยหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

10.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

10.4.1 กลไกในการกำกับดูแล

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 7 การกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ข้อที่ 45 ถึงข้อ 46 เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ เองและเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน กฎหมายหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

ในกรณีที่ข้อบังคับตามความในหมวดนี้ได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของตนเอง เพื่อพิจารณาอนุมัติและ/หรือก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชนประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยอย่างครบถ้วนและถูกต้อง

1. เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

1.1 การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมโดยให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯ เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเว้นแต่เรื่องที่กำหนดไว้ในข้อ 2 ทั้งนี้ กรรมการ หรือผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) รวมถึงและมีคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

1.2 พิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย

1.3 การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตาม 2.6

1.4 การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย

รายการตั้งแต่ข้อ 1.5 ถึงข้อ 1.13 นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญและหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและการผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้นจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

- 1.5 กรณีที่บริษัทย่อย ตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือ ทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย
- 1.6 การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- 1.7 การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- 1.8 การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- 1.9 การเข้าทำแก๊วหรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้าจัดการกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น
- 1.10 การเช่าหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- 1.11 การกู้ยืมเงินการให้กู้ยืมเงินการให้สินเชื่อการค้ำประกันการทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นหรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีธุรกรรมปกติของบริษัทย่อย
- 1.12 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- 1.13 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

2. เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- 2.1 กรณีที่บริษัทย่อย ตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อย จะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2.2 การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย และการจัดสรรหุ้นรวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอื่นจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น หรือเป็นผลให้สัดส่วนการ

- ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย นั้น
- 2.3 การดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ในการเข้าทำรายการอื่นใดที่มีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- 2.4 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีเมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้น เปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2.5 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2.6 การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย ในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น
3. กรรมการของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้บริษัทย่อย มีระบบควบคุมภายในระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริตรวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทข้อบังคับในหมวดที่ 7 เรื่องการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงกฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนรวมถึงประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริงรวมถึงติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทฯ และดำเนินการ

ต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างครบถ้วน และถูกต้อง

10.4.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์

1. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎและระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานกำกับดูแลภายนอก มติที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น รวมถึงข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ที่จะแก้ไขในอนาคต
2. พิจารณานุมัติแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี
3. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อดำเนินการบริหารงานบริษัทหลักทรัพย์
4. กำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทหลักทรัพย์
5. แต่งตั้งบุคคลแทนกรรมการที่ออกก่อนวาระ
6. พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ให้ออก ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมทั้งอนุมัติอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์อื่นๆ แก่บุคคลดังกล่าว
7. พิจารณานุมัติงบประมาณ เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นของพนักงานบริษัทหลักทรัพย์
8. พิจารณานุมัติรายการที่เกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์
9. ดำเนินการอื่นใด เพื่อให้บรรลุนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของบริษัทหลักทรัพย์
10. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์

10.4.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์

1. สอบทานให้บริษัทหลักทรัพย์ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทหลักทรัพย์ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของสายตรวจสอบและกำกับดูแล ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทหลักทรัพย์ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ และข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ที่จะแก้ไขในอนาคต
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ที่จะแก้ไขในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทหลักทรัพย์

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 6.1. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
 - 6.2. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
 - 6.3. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
 - 6.4. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - 6.8. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - 8.1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 8.2. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - 8.3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

หากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อคณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

10.4.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

1. บริหาร ดูแล และติดตามผลการบริหารและการจัดการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ซึ่งได้ผ่านคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อนุมัติแล้ว

2. พิจารณานุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน บุคคลหรือนิติบุคคล เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ให้บริการ ให้คำแนะนำ หรือให้คำปรึกษาหารือที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งอนุมัติค่าตอบแทนแก่บุคคลดังกล่าว
3. พิจารณานุมัติบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายพนักงานระดับตั้งแต่กรรมการผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงอนุมัติอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทน หรือผลประโยชน์อื่นๆ แก่บุคคลดังกล่าว
4. พิจารณาดำเนินการเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ มอบหมาย
5. จัดประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

อนึ่ง เพื่อประโยชน์ของบริษัทหลักทรัพย์ ในกรณีจำเป็นและเร่งด่วน ให้ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจพิจารณาดำเนินการ หรือนุมัติแทนคณะกรรมการบริหารในเรื่องต่างๆ ที่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริหารที่ระบุไว้ข้างต้น หรือในกรณีมิได้ระบุไว้ ให้ดำเนินการได้ตามดุลพินิจที่เห็นว่าเหมาะสม แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริหารทราบ

10.4.5 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์

ศึกษาและพิจารณาการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ ให้ได้รับผลตอบแทนสูงสุด ตามแนวนโยบายและกรอบที่คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ กำหนด ซึ่งคณะกรรมการการลงทุนมีความเป็นอิสระ แยกจากฝ่ายการตลาดและฝ่ายงานอื่นๆ รวมทั้งทำหน้าที่กำหนดแนวทางหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนที่ชัดเจนซึ่งการลงทุนแต่ละประเภทจะมีการกำหนดวงเงินและแผนกลยุทธ์การลงทุนเป็นประจำทุกปี

10.4.6 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์

1. มอบนโยบายจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ และคณะกรรมการบริหาร และประสานงานกับผู้บริหารและพนักงานในการดำเนินกิจการและการบริหารงานประจำวันของบริษัทหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์
2. กำหนดระเบียบ ข้อกำหนด ประกาศ และกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของส่วนงานต่างๆ เป็นไปตามกฎ ระเบียบ หรือข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์
3. มีอำนาจพิจารณานุมัติตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ และคณะกรรมการบริหาร
4. ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของผู้บริหารและพนักงาน ประสานความสามัคคีในองค์กร เพื่อเพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพขององค์กร
5. แสวงหาโอกาสทางธุรกิจ ทั้งด้านนายหน้าค้าหลักทรัพย์ วาณิชธนกิจ และกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักหลักทรัพย์ รวมทั้งธุรกิจใหม่ เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ และพนักงาน

6. พิจารณานอมนุมัติวงเงินด้านธุรกิจหลักทรัพย์ เช่น บัญชีเงินสด บัญชีเครดิตบาลานซ์ Short Sell การเปลี่ยนแปลงคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ การอนุมัติแก้ไขรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผิดพลาดเข้าบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ (Trading Error) เป็นต้น ในวงเงินตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในการดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบที่คณะกรรมการบริหารกำหนด
7. ร่วมพิจารณานอมนุมัติค่าใช้จ่ายอันมีลักษณะเป็นการลงทุน ซึ่งมีได้กำหนดไว้ในงบลงทุนหรือในแผนการดำเนินธุรกิจประจำปีสำหรับรอบปีทางการบัญชีใดๆ ซึ่งมีวงเงินไม่เกิน 500,000 บาทต่อธุรกรรม และรายงานค่าใช้จ่ายให้คณะกรรมการบริหารทราบ
8. ร่วมพิจารณานอมนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจทั่วไปของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีวงเงินไม่เกิน 200,000 บาทต่อธุรกรรม
9. นำเสนอนโยบายการจ่ายเงินโบนัสและการตั้งสำรองเงินโบนัส และร่วมพิจารณานอมนุมัติการจ่ายเงินโบนัสแก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาตามผลประกอบการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่ออนุมัติ
10. ร่วมพิจารณานอมนุมัติการจ่ายผลตอบแทนให้แก่เจ้าหน้าที่การตลาด หัวหน้าทีมการตลาด และผู้จัดการสาขา ให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ
11. มีหน้าที่ในการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการบริหาร
12. ร่วมพิจารณานอมนุมัติการจ้างงาน บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ปรับตำแหน่งพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ระดับตำแหน่งต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ
13. ร่วมพิจารณา เพิ่ม ลด ตัดเงินเดือน หรือค่าจ้างของพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ระดับตำแหน่งต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ
14. ลงโทษทางวินัยพนักงานหรือลูกจ้างตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
15. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการบริหาร

10.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานของกิจการ / ธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน เพื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน (ก.ล.ต.) ที่เกี่ยวข้องกำหนดตลอดจนแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติซึ่งนโยบายนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งว่าเป็นกลไกสำคัญที่จะนำไปสู่การมีระบบการบริหารจัดการที่ดีโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้และสามารถกำหนดทิศทางการบริหารงานที่บริษัทฯ ที่เข้าไปลงทุนนั้นได้อย่างมีประสิทธิภาพเสมือนว่าเป็นฝ่ายงานหรือหน่วยงานหนึ่งในองค์กรของบริษัทฯ อีกทั้งยังสามารถติดตามการบริหาร / ดำเนินงานของกิจการที่เข้าไปลงทุน เพื่อการดูแลรักษาซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ เล็งเห็นว่าการมีนโยบาย / มาตรการในการกำกับดูแลกิจการจะช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพและประสิทธิผล อันนำมาซึ่งการเพิ่มมูลค่าและความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ซึ่งกิจการที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนนั้นจะ ดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนอย่างมั่นคงโดยบริษัทฯ กำหนดนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลกิจการเป็น 2 ด้าน ดังนี้

1) นโยบายการกำกับดูแลด้านการบริหาร

1.1) บริษัทฯ กำหนดแนวทางของการใช้สิทธิออกเสียงโดยผ่านตัวแทนของบริษัทฯ ในการประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ในวาระการพิจารณาที่สำคัญ เช่น การรับรองรายงานประชุม / การรับรองงบการเงินประจำปี / การเลือกกรรมการ / การกำหนดค่าตอบแทน / การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน / การจัดสรรกำไร เป็นต้น เพื่อให้สอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม และตาม แนวทางของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เพื่อรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

1.2) บริษัทฯ มีนโยบายควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ จึงกำหนดให้กรณีดังต่อไปนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อให้บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัท ย่อย และบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัท ย่อย และบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ

1.2.1 เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

1.2.1.1 การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัท ร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมโดย ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯ เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออก เสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการ บริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเว้นแต่เรื่องที่กำหนดไว้ ในข้อ 1.2.2 นี้

ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นต้องเป็นบุคคลที่มี รายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) รวมถึงและมีคุณสมบัติบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนไม่มี ลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความไม่น่าไว้วางใจของกรรมการและ ผู้บริหารของบริษัทฯ

1.2.1.2 พิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย

- 1.2.1.3 การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยเว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญ
- 1.2.2.6
- 1.2.1.4 การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- รายการตั้งแต่ข้อ 1.2.1.5 ถึงข้อ 1.2.1.13 นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญและหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและการผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังนั้นจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ
- 1.2.1.5 กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยหรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือทำการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย
- 1.2.1.6 การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- 1.2.1.7 การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- 1.2.1.8 การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- 1.2.1.9 การเข้าทำแก้ไขหรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้าจัดการกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น
- 1.2.1.10 การเช่าหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- 1.2.1.11 การกู้ยืมเงินการให้กู้ยืมเงินการให้สินเชื่อการค้าประกันการทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นหรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- 1.2.1.12 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- 1.2.1.13 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
- 1.2.2 เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

- 1.2.2.1 กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยหรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 1.2.2.2 การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นรวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอื่นจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น หรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น
- 1.2.2.3 การดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยในการเข้าทำรายการอื่นใดที่มีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- 1.2.2.4 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 1.2.2.5 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินมาบังคับ

ใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ

1.2.2.6 การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและการผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

- 1.3) กรรมการของบริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง และรายการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อบริษัทฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม อย่างครบถ้วน และถูกต้อง
- 1.4) กรรมการของบริษัทฯ ต้องจัดให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อย รวมทั้งควรให้บริษัทย่อยจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และน่าเชื่อถือและมีช่องทางให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินการทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ต้องจัดให้บริษัทย่อยมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
- 1.5) กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผย และนำส่งข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยหรือ บริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ทราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อย และบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วน

ได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และทางอ้อมนั้นด้วย อันเป็นการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่น นอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือบริษัทฯ ได้รับความเสียหายให้สันนิษฐาน ว่าเป็นการกระทำที่ขัด หรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

1.5.1 การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อย กับกรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1.5.2 การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มาแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

1.5.3 การใช้ทรัพย์สิน หรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทฯ กระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

1.6) บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการ เข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน บริษัทฯ มีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยเข้าชี้แจง หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยต้อง ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดทันที

1.7) บริษัทย่อยต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องด้วยการดำเนินงานให้กับบริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอ ตามความเหมาะสม

1.8) กรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสาร เพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัทฯ ได้

1.9) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็น นัยสำคัญต่อบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และผู้อื่นไม่ว่าทางตรง หรือ ทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่

1.10) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกัน และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดมาใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับ คู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมี สถานะเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้ แล้ว

2) นโยบายการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

- 2.1) บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีหน้าที่นำเสนอผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรายไตรมาส ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้กับบริษัทฯ พร้อมยินยอมให้บริษัทฯ ใช้ข้อมูลดังกล่าวนี้ เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวม หรือรายงานผลประกอบการของบริษัทฯ ประจำปีหรือประจำปีนั้นแล้วแต่กรณี
- 2.2) บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีหน้าที่จัดทำงบประมาณผลการดำเนินงาน และสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน เพื่อรายงานต่อบริษัทฯ
- 2.3) บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เมื่อตรวจพบ หรือได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ ให้ดำเนินการตรวจสอบ และรายงาน

10.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อให้มีมาตรการป้องกันและการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือผู้อื่นโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยมีการระบุรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนด
2. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในประการที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่ง หน้าที่ หรือฐานะ เช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำได้ดังกล่าวจะทำ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริง เช่น นั้นออกเปิดเผย เพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. ชั้นความลับของข้อมูลกำหนดให้ข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับทางธุรกิจต้องได้รับการดูแลปกปิดมิให้รั่วไหลออกไปภายนอก ความลับของข้อมูลอาจแบ่งได้เป็นหลายชั้นตามความสำคัญ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก ซึ่งการใช้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบที่ถือว่าเป็นข้อมูลในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งความเสียหายหรือมีผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การ

ปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัทฯ และอื่นๆ ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทฯ และหลังจาก
พ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว

4. การเปิดเผยข้อมูลสู่ภายนอกกำหนดให้การเผยแพร่ข้อมูลภายในสู่สาธารณะชนต้องได้รับความเห็นชอบจาก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหาร / ฝ่ายงาน / บุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
5. กำหนดให้มีการจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติว่าด้วยมาตรการป้องกันและการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร
และจัดให้มีการสื่อสารเผยแพร่ นโยบาย / กฎระเบียบดังกล่าว แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่าง
ทั่วถึงทั้งองค์กร และเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่บริษัทฯ กำหนด
ไว้ในนโยบาย / ระเบียบนั้น ๆ

10.7 การอนุมัติรายการ

10.7.1 บริษัทฯ

1. ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่มีในงบประมาณประจำปี ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
แล้ว มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้อนุมัติรายการ
2. ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่ไม่มีในงบประมาณหรือเกินงบประมาณประจำปี ต้องดำเนินการขออนุมัติ
งบประมาณเพิ่มเติมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับผลตอบแทนพนักงาน ยกเว้นค่าใช้จ่ายที่มีการกำหนดได้ตามระเบียบสวัสดิการ หรือระเบียบ
อื่นใด ของบริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
4. ค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามระเบียบทางการเงินและ/หรือหน่วยงานที่ควบคุมดูแลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัทฯ ให้
หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ตรวจสอบและขออนุมัติต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเป็นประจำโดยจ่ายจากเงินสดย่อยจำนวนไม่เกิน 1,000 บาท มอบหมายให้ผู้บริหารสูงสุดของ
สายงานเป็นผู้อนุมัติรายการ
6. การจัดสรรเงินทุนของบริษัทฯ ในการลงทุน ให้ฝ่ายการลงทุนนำเสนอ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุม
คณะกรรมการการลงทุน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
7. การทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตาม
กฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

10.7.2 บริษัทหลักทรัพย์ฯ

รายการ	คณะกรรมการ	คณะกรรมการบริหาร	2 ใน 3 ท่าน	ท่านใด ท่านหนึ่ง	หัวหน้าสายทรัพยากรบุคคล
			ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร(ผู้จัดการ) รองประธานกรรมการบริหาร	ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร(ผู้จัดการ) รองประธานกรรมการบริหาร	
การซื้อทรัพย์สินถาวร					
การจัดซื้ออสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 5,000,000 บาท	A				
การจัดซื้ออสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 5,000,000 บาท		A			
การจัดซื้ออสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 200,000 บาท			A		
ผลตอบแทนพนักงาน					
เงินเดือน, เบี้ยประชุมกรรมการบริหาร			A		
Incentive, Profit Sharing			A		
ค่าล่วงเวลา			A		
เงินออกค่าล่วงเวลาและเงินชดเชย			A		
สวัสดิการตามระเบียบของบริษัท					A
เบี้ยประชุมกรรมการ คำนวณและค่าสิทธิรอรอยต่อ, ค่าที่ปรึกษา					A
ค่าใช้จ่ายที่ไม่มีในงบประมาณ					
ไม่จำกัดวงเงิน	A				
ไม่เกิน 5,000,000 บาท		A			
ไม่เกิน 200,000 บาท			A		
ไม่เกิน 20,000 บาท				A	

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

10.7.3 คำตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ

ปี 2557 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 กำหนดค่าสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 0.44 ล้านบาท

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ปี 2557 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 กำหนดค่าสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 2.45 ล้านบาท

10.7.4 ค่าบริการอื่น

— ไม่มี —

11. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ

เพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความตระหนักและให้ความสำคัญต่อการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอันเป็นหลักการสำคัญที่บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีอันนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรกำหนดให้มโนปายดังนี้

1) คำนิยามว่าด้วยนโยบายที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึงการติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้สัญญามอบให้คำมั่นเรียกรับหรือรับซึ่งเงินทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหน่วยงานของรัฐหน่วยงานของเอกชนหรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจหรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทฯ โดยเฉพาะหรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจเว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมายระเบียบประกาศข้อบังคับขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นหรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

2) นโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

- 2.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 2.2 จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริต ตลอดจนการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมของบุคลากรในบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ
- 2.3 ส่งเสริมการสร้างค่านิยมความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบต่อเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งยกระดับความตระหนักแก่บุคลากรของบริษัทฯ ว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ไม่ควรปฏิบัติ
- 2.4 จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับระดับสากล
- 2.5 จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือ ร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริต โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแส
- 2.6 กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการมอบหรือรับของกำนัลทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรองหรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัดซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ หรือเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

- 2.7 กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบไม่ว่าจะกระทำไป เพื่ออำนวยความสะดวกหรือเพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 2.8 กำหนดให้การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติที่ถูกต้อง
- 2.9 กำหนดให้การให้เงินบริจาค เพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภทควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง
- 2.10 จัดให้มีการส่งเสริม แลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ รวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัทฯ สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

3) หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 3.2 พนักงาน ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และ / หรือ บริษัทย่อย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- 3.3 บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3.4 ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน หรือผู้สนับสนุนถือว่าการกระทำผิดที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของ บริษัทฯ โดยจะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และรวมถึงอาจได้รับโทษอย่างหนึ่งอย่างใดนอกเหนือจากระเบียบของบริษัทฯ หากนัยของการกระทำนั้นๆ กฎหมายกำหนดเป็นความผิดเป็นการเฉพาะทั้งทางอาญาและทางแพ่ง
- 3.5 บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หรือมีนิติสัมพันธ์ในทางการค้า หรือธุรกิจกับบริษัทฯ หรือการดำเนินการใดๆ เพื่อการค้าที่อาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในการที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
- 3.6 บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและ / หรือภาคเอกชน อันถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ เพื่อนำมาซึ่งการพัฒนาองค์กรด้วยความยั่งยืน

4) การสนับสนุนให้เกิดรูปธรรมตามนโยบายฉบับนี้

บริษัท กำหนดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียนและมีกระบวนการตอบสนองที่รวดเร็วเป็นธรรมโดยมุ่งหวังว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยมีช่องทางการสื่อสาร / สอบถามกรณีมีข้อสงสัยหรือข้อใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจหรือร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมหรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจหรือสอบถามข้อข้อใจได้ที่หน่วยงานที่บริษัท กำหนดให้มีหน้าที่หรือผู้บังคับบัญชาโดยตรงโดยการรับฟังทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาคโปร่งใสใส่ใจให้ความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายตลอดจนมีระยะเวลาสอบสวนอย่างเหมาะสมและการรักษาความลับและการคุ้มครองผู้ร้องเรียนไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง ทั้งในระหว่างการสอบสวนและภายหลังการสอบสวน

5) การทบทวนนโยบายมาตรการและกระบวนการป้องกันความเสี่ยง

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายมาตรการและกระบวนการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงการพัฒนากระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญและตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นอย่างมากและเน้นให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินกิจการด้วยความเป็นธรรม เพื่อจะนำพาบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน พร้อมสร้างทัศนคติวัฒนธรรมของการทำหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรมของกรรมการผู้บริหารและพนักงาน อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีนโยบายเกี่ยวกับแนวทางบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริตโปร่งใสตรวจสอบได้ให้กับผู้ถือหุ้นและสร้างประโยชน์และความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ของทางการอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และซื้อขายตราสารอนุพันธ์รวมถึงการจ่ายผลตอบแทนให้กับผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนและหัวหน้าทีมการตลาด

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหนี้หรือการซื้อสินค้าและบริการในการชำระคืนเงินต้นดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันและการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

2) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีนโยบายในการต่อต้านทุจริตและห้ามรับ/จ่ายสินบน (คอร์รัปชัน) เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ การรายงานการกระทำที่ไม่เหมาะสมโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานที่จัดทำขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่และปฏิบัติตนให้เป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริตไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือร้องเรียกรับสินจ้างอันส่อเจตนาไปในทางทุจริตต่อหน้าที่ทั้งทางตรงและทางอ้อม

3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) ต่อต้านการให้แรงงานเด็ก (Child Labour) รวมถึงให้ความเคารพนับถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะและชาติตระกูล

4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยของพนักงาน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมโดยการขยายพื้นที่การทำงานให้มากขึ้น เพื่อลดความแออัดในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี เพื่อให้พนักงานสร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศและพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมออีกทั้งบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับพนักงานทุกคน

การพัฒนาบุคลากร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อคัดเลือกบุคลากรมีการฝึกอบรมภายในและส่งบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงานรวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริตและจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

การดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยนาระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรมและมีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาผลตอบแทนที่เหมาะสม

จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพคือกองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้นเงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสะสม" และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า "เงินสมทบ" นั่นคือนอกจากลูกจ้างจะออมแล้วนายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกแรงหนึ่งด้วย จึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้สวัสดิการแก่ลูกจ้างจึงช่วยสร้างแรงจูงใจให้ลูกจ้างทำงานให้กับนายจ้าง

นานๆ การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนอกจากจะทำให้ลูกจ้างมีการออมอย่างต่อเนื่องมีวินัยและมีนายจ้างช่วยออมแล้วยังมีการนำเงินไปบริหารให้เกิดดอกผลนอกเงย โดยผู้บริหารมีอาชีพที่เรียกว่า "บริษัทจัดการ" โดยดอกผลที่เกิดขึ้นจะนำมาเฉลี่ยให้กับสมาชิกกองทุนทุกคนตามสัดส่วนของเงินที่แต่ละคนมีอยู่ในกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีพนักงานทั้งหมด 728 คน แบ่งเป็นพนักงานการตลาดจำนวน 363 คน พนักงานด้านปฏิบัติการ 365 คน นอกจากนี้ในวันที่ 1 มีนาคม 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดกิจกรรมที่สำคัญสร้างความสัมพันธ์ที่ดีในการจ้างงานคือ งานสังสรรค์สำหรับพนักงานกรุงเทพปริมณฑลและสาขาต่างจังหวัด เพื่อเป็นการขอบคุณที่ร่วมเห็นด้วยไปพร้อมกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตลอดทั้งปี

5.) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าโดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่ออย่างมีหลักเกณฑ์ตลอดจนมีการปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจกับลูกค้าทุกรายรวมทั้งพัฒนารูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง / ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้องและไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดเตรียมช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจากลูกค้าและกำหนดขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เกิดความมั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการปฏิบัติงานที่รวดเร็วยุติธรรมและเชื่อถือได้ นอกจากนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมกระบวนการอนุญาตตลาดการกับสำนักงาน ก.ล.ต. หากเกิดข้อพิพาทระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ฯ กับลูกค้าตามลักษณะที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ลูกค้าสามารถจะนำข้อพิพาทเข้าสู่กระบวนการดังกล่าวได้

6.) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมดังนี้

- 6.1 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- 6.2 ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- 6.3 ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงานด้วยกันหรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- 6.4 ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการรักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายบริหารการจัดการโดยมีเป้าหมาย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทบทุน และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความก้าวหน้า

7.) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่ง เพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคม โดยเน้นการส่งเสริมด้าน การศึกษา การทำนุบำรุงศาสนา และการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคมอย่าง เช่น ทุกปี ในปี 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินกิจกรรมด้านการศึกษาทั้งหมด 3 โครงการ ด้านการทำนุบำรุงศาสนา 6 โครงการ และด้านการส่งเสริม คุณภาพสังคม 4 โครงการ

ด้านการศึกษา

1. สนับสนุนการจัดโครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ เพื่อปรับปรุงศูนย์การ เพื่อ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดำเนินโครงการ เกิดความรักความสามัคคี และสร้างความ เข้มแข็งให้กับชุมชน
2. การจัดอบรม สัมมนาให้กับมหาวิทยาลัยต่างๆ เพื่อให้ความรู้ด้านการลงทุน อาทิ มหาวิทยาลัยรังสิต มหาวิทยาลัยเกริก มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา มหาวิทยาลัยนเรศวร และสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) รวมถึงนักศึกษาจากโครงการนักลงทุนรุ่น ใหม่เพื่อสังคม (NIP) โดยให้ออกงานนักศึกษา เข้าเยี่ยมชมบริษัทหลักทรัพย์ฯ พร้อมให้ความรู้ด้านการลงทุน

ด้านการทำนุบำรุงศาสนา

1. ร่วมเป็นเจ้าภาพทำบุญถวายผ้าป่าสามัคคี วัดปากเหมือง ต.หัวมุง อ.สารภี จ.เชียงใหม่
2. ร่วมเป็นเจ้าภาพทำบุญวัดป่าดอยแสงธรรม อ.เวียงเก่า จ.ขอนแก่น
3. ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดผ้าป่าสามัคคี มูลนิธิ 14 ตุลา ณ วัดพุทธปัญญา จ. นนทบุรี
4. ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี เพื่อสมทบทุนสร้างศาลาการเปรียญ ทอดถวาย ณ วัดสันติธรรมบรรพต (ภู่น้อย)
5. ร่วมเป็นเจ้าภาพทำบุญถวายผ้ากฐินสามัคคี วัดโป่งโก ต. บางสะพาน จ. ประจวบคีรีขันธ์
6. ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี ณ วัดอัมพวันปิยาราม ต.คลองกระแซง อ.เมือง เพชรบุรี

ด้านการส่งเสริมคุณภาพสังคม

1. สนับสนุนโต๊ะวางคอมพิวเตอร์ เพื่อใช้สำหรับการเรียนการสอน และสำหรับฝึกอาชีพ เพิ่มทักษะอาชีพต่างๆ ให้กับผู้ปฏิบัติงานที่ประสบปัญหาเดือดร้อน ของสมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรีในพระอุปถัมภ์พระเจ้าวรวงศ์เธอ พระองค์เจ้าโสมสวลี พระวรราชาทินัดดามาตุ
2. สนับสนุนโครงการถวายตู้ยา ในพระอุปถัมภ์พระเจ้าหลานเธอพระองค์เจ้าทีปังกรรัศมีโชติ จำนวน 11 ตู้
3. ร่วมบริจาคเสื้อผ้ามือสองแก่มูลนิธิกระจกเงา
4. ร่วมบริจาคตุ๊กตาแก่โรงพยาบาลเด็ก

12 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

12.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณาทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และถูกต้อง การทบทวนการปฏิบัติงานและพัฒนาระบบงานของฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อปรับปรุงแก้ไขอย่างจริงจัง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2557 ได้พิจารณาให้บริษัทฯ นำระบบควบคุมภายใน เช่นเดียวกับที่ถือปฏิบัติในบริษัทหลักทรัพย์ฯ มาใช้ เพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีความเพียงพอเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเริ่มดำเนินธุรกิจภายหลังจากการดำเนินการตามแผนปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ ซึ่งในการประชุมข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้พิจารณาเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามองค์ประกอบของระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน ได้แก่ องค์การและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม โดยเทียบเคียงตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีความเพียงพอและเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะพิจารณาส่งบุคคลไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งในส่วนของบริหารและการควบคุมด้านการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยเป็นไปอย่างเหมาะสม (สามารถดูรายละเอียดได้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ)

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ปฏิบัติหน้าที่ โดยมีนายไพโรจน์ วีระเสถียร เป็นเลขานุการ และทำหน้าที่รายงานการตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เป็นประจำทุกเดือน สำหรับปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งหมด 12 ครั้ง ตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งอยู่ในรายงานประจำปี 2557 ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยพิจารณาจากข้อมูลและรายงานต่างๆ รวมถึงการซักถามจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้ง 5 ด้าน คือ ด้านองค์การและสภาพแวดล้อม ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ ด้านระบบการติดตาม ซึ่งภายหลังจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอแล้ว สำหรับระบบการควบคุมภายในด้านอื่นๆ คณะกรรมการ

บริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์ ได้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้ว เช่นกัน และ ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2557 ไม่ได้แสดงความเห็นในรายงานการสอบบัญชีว่าบริษัทหลักทรัพย์ มีข้อบกพร่องใด ๆ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทหลักทรัพย์ ได้กำหนดให้มีสายตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด และให้จัดทำสรุปรายงานผลการตรวจสอบและการปฏิบัติงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกเดือน ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ ยกเว้นในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วนที่ต้องแจ้งให้ฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ รับทราบ เพื่อดำเนินการโดยทันที ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ ได้แต่งตั้ง นายไพโรจน์ วีระเสถียร รองกรรมการผู้จัดการสายตรวจสอบและกำกับดูแล ทำหน้าที่เป็นหัวหน้าสายตรวจสอบ และหัวหน้าสายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) ของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบุคคลที่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในและงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ในธุรกิจหลักทรัพย์และสถาบันการเงิน เป็นระยะเวลากว่า 15 ปี โดยมีคุณสมบัติ และผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานทั้งในด้านการตรวจสอบ และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนด

อนึ่ง ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้เข้าตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ ในช่วงปี 2557 โดยภาพรวม บริษัทหลักทรัพย์ ได้มีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติจากการตรวจสอบในครั้งก่อนที่รัดกุม ซึ่งผลการตรวจสอบในครั้งนี้ ผลการประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง RBA ของสำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทหลักทรัพย์ อยู่ระดับปานกลาง (ระดับ 3) จากในครั้งก่อนอยู่ในระดับค่อนข้างสูง (4) อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตในบางประเด็นเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจยังไม่ครบถ้วน สอดคล้อง ตามแนวทางที่กำหนด ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทหลักทรัพย์ ได้มีการติดตามตรวจสอบและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบในแต่ละเดือนรวมถึงประเด็นที่ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทหลักทรัพย์ ตั้งข้อสังเกตเพิ่มเติม เพื่อจัดส่งให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบถึงข้อสังเกตดังกล่าวและความคืบหน้าในการแก้ไข ซึ่งจะทำให้มั่นใจได้ว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ เป็นไปตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ตามข้อมูลจากสรุปรายงานผลการตรวจสอบฝ่ายตรวจสอบภายในปี 2557 มีประเด็นสำคัญที่ตรวจพบและแนวทางการแก้ไขดังต่อไปนี้

	ข้อสังเกต*	การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์
1.	การพิจารณาทบทวนวงเงินของลูกค้ายังไม่รัดกุมเพียงพอที่จะป้องกันและจัดการความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันเนื่องจากไม่ได้มีการทบทวนวงเงินของลูกค้าให้ครบถ้วน สอดคล้องตามแนวทางที่สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) กำหนด	บริษัทหลักทรัพย์ ได้ดำเนินการทบทวนวงเงินลูกค้าครบถ้วนแล้ว และได้มีการกำหนดมาตรการเข้มงวด กรณีลูกค้าที่ไม่ทบทวนวงเงินให้แล้วเสร็จภายใน 1 เดือนนับจากวันที่ครบกำหนด บริษัทหลักทรัพย์ กำหนดให้ Lock บัญชีของลูกค้ายานั้น ทั้งนี้ สายงานตรวจสอบและกำกับดูแลได้มีการติดตามในเรื่องดังกล่าว และเสนอรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ ในการประชุมแล้ว

	ข้อสังเกต*	การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2.	การกำกับดูแลการเข้าถึงข้อมูลในระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ อาจยังไม่รัดกุมเพียงพอเท่าที่ควร เกี่ยวกับกรณีการกำหนดสิทธิพนักงานบางส่วนงานเข้าดูข้อมูลในระบบ	บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้พิจารณาทบทวนลดจำนวนพนักงานที่มีหน้าที่ในการเข้าถึงข้อมูล เพื่อการปฏิบัติงานตามความเหมาะสมและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานแล้ว และให้สายงานตรวจสอบและกำกับดูแล ติดตามตรวจสอบ ทั้งนี้ สายงานตรวจสอบและกำกับดูแลได้มีการติดตามในเรื่องดังกล่าว และเสนอรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในการประชุมแล้ว
3.	การกำกับดูแลการซื้อขาย เพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังไม่รัดกุมบางกรณี ที่อาจทำให้มีความเสี่ยงที่บริษัทอาจปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด	บริษัทฯ ได้มีการติดตามตรวจสอบการลงทุนซื้อขาย เพื่อบัญชีบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน และรวมถึงได้มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการซื้อขาย เพื่อบัญชีบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์ที่สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) กำหนด ทั้งนี้ สายงานตรวจสอบและกำกับดูแล ได้มีการติดตามในเรื่องดังกล่าว และเสนอรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทในการประชุมแล้ว
4.	บริษัทกำกับดูแลการซื้อขายของพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องยังไม่รัดกุมเพียงพอ โดยไม่มีการตรวจสอบที่อยู่ตรงกันระหว่างพนักงานและลูกค้าให้ครบถ้วน	บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่อยู่ตรงกันของลูกค้าและพนักงาน พร้อมทั้งมีการบันทึกข้อมูลรายละเอียดกรณีที่น่ามีความสัมพันธ์ในระบบแล้ว ทั้งนี้ สายงานตรวจสอบและกำกับดูแลได้มีการติดตามในเรื่องดังกล่าว และเสนอรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในการประชุมแล้ว

*ข้อสังเกตบางประเด็นอาจเข้าข่ายเป็นการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ถูกเปรียบเทียบปรับในกรณีดังกล่าว พร้อมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขและรายงานต่อนักงาน ก.ล.ต. ไปเรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ ตามรายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้มีการประชุมในแต่ละคราว ประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้เห็นชอบรายงานการสอบทานการปฏิบัติงานตามประเด็นข้อสังเกตข้างต้นตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รายงานให้ทราบ และกำกับให้ติดตามดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามประกาศหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการและระเบียบบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่กำหนดไว้

12.2 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัท

ฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลของบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายและนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และเป็นที่ปรึกษาในเรื่องกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2557 ได้แต่งตั้งให้ นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์ เป็นหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์ มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความสามารถเพียงพอที่จะกำกับดูแลฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลของบริษัทฯ ย่อยให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องรวมถึงนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันบริษัทฯ มีพนักงานในฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลอยู่ 1 ท่าน และจะเพิ่มจำนวนพนักงานในฝ่ายดังกล่าวตามความเหมาะสม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายและนโยบายที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และเป็นที่ปรึกษาในเรื่องกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 12/2556 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2556 ได้แต่งตั้งให้ นายไพโรจน์ ธีระเสถียร เป็นหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นายไพโรจน์ ธีระเสถียร มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีพนักงานในฝ่ายตรวจสอบภายในและกำกับดูแลรวมทั้งสิ้น 8 ท่าน

13. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน (ไตรมาส 1-4) ม.ค. - ธ.ค. 57

หนังสือให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และเห็นความเห็นตามรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	บุคคล/นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน	ความสัมพันธ์	ชื่อของรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (บาท)				วางบัญชี/หักออก/หัก	หมายเหตุ/ลักษณะรายการ
				Volume ม.ค.-ธ.ค. 2556	Volume ม.ค.-ธ.ค. 2556	Volume ม.ค.-ธ.ค. 2557	Cost ม.ค.-ธ.ค. 2557		
1	นายสลาวัช เตชะอุบล	ประธานกรรมการบริหาร		-	-	1,007,499,998.70	195,335.00		
2	นายบี เตชะอุบล			81,866,774.00	174,944.02	7,530.17	50.59		
3	นายเบน เตชะอุบล	เป็นบุตรของประธานกรรมการบริหาร	เป็นรายได้ค่านายหน้าซื้อขาย	4,840,800.00	12,479.59	854,207,561.00	218,066.51		
4	นายทอมมี เตชะอุบล		หลักทรัพย์	-	-	1,765,155,892.70	524,195.17	การเปิดบัญชีซื้อขาย	
5	นางหฤศ ดิศกุล ณ อรุณยา			584,951,843.00	1,343,181.95	89,144,263.00	202,961.17	หลักทรัพย์ตามปกติ	
6	น.ส.พิมพ์ วาณิชเสนี	เป็นบุตรของกรรมการ		3,151,500.00	8,124.57	260,000.00	670.28		
7	น.ส.เบญจมาศ แบ่งคำ		เป็นรายได้ค่านายหน้าซื้อขาย	32,463,654.92	83,733.36	1,731,600.00	4,464.06		
8	น.ส.อำพันธ์ แบ่งคำ	เป็นพี่สาวอดีตผู้บริหาร	หลักทรัพย์	1,937,096,334.44	2,653,907.27	3,169,280.00	5,001.12		
		(ลูกเตชา แบ่งคำ)	เป็นรายได้ค่านายหน้าซื้อขายสัญญา	*52	18,530.00	-	-	การเปิดบัญชีซื้อขาย	อัตราค่าธรรมเนียมดังกล่าว
			ซื้อขายล่วงหน้า					สัญญาซื้อขาย	เป็นอัตราค่าเฉลี่ยเป็นอัตรา
								ล่วงหน้า	เดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
9	นายคชา แบ่งคำ			-	-	24,681,010.00	48,518.90	การเปิดบัญชีซื้อขาย	
10	นายกรรชิต จตุจิราภรณ์	เป็นพี่ชายของผู้บริหาร		535,000.00	1,379.23	110,500.00	284.87	หลักทรัพย์ตามปกติ	
11	นายคชา ชื่นกักดี	เป็นบุตรของกรรมการ	เป็นรายได้ค่านายหน้าซื้อขาย	-	-	24,681,010.00	48,518.90		
12	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	เป็นบริษัทฯ ร่วมโดยมีประธาน	หลักทรัพย์	50,960,334,765.98	70,976,457.06	33,393,149,105.48	45,121,016.58		
	เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	กรรมการบริหาร และกรรมการ							
	ซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อกองทุนรวมทั้ง	และรองประธานกรรมการบริหาร							
	ดูแล	เป็นกรรมการ							
13	บริษัท กันที กรุ๊ป ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทที่ประธานกรรมการบริหาร	เป็นรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	103,883,846.00	245,758.49	การเปิดบัญชีซื้อขาย	
		เป็นรองประธานกรรมการและบุตร						หลักทรัพย์ตามปกติ	
		ของประธานกรรมการบริหารเป็น							
		กรรมการผู้จัดการใหญ่ และเป็นผู้ถือ							
		หุ้นรายใหญ่							
				53,605,240,672.34	75,272,737.05	37,267,681,597.05	46,614,841.64		

หมายเหตุ

- มูลค่าของรายการรายได้ระหว่างกันไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
- * การซื้อขาย T-FEX ในช่อง Volume จะเป็นจำนวนของสัญญา ไม่ได้นำมารวมในยอดรวม

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี ระหว่างปี 2557

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ยอดยกมา ณ 1 ม.ค. 57	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 57	ดอกเบี้ยจ่าย	
นายเบน เตชะอุบล	เงินฝากในนามบริษัท เพื่อลูกค้า	544.71	550.60	6.93	การเข้าทำรายการเป็นไป เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
นายปี เตชะอุบล		759,188.14	761,315.81	6,638.52	
นายสดาวุธ เตชะอุบล		13,844.10	13,994.11	179.04	
นางหลุยส์ ดิศกุล ณ อรุณยา		3,857,168.74	2,517.76	95,485.76	
ดร.ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ		49,982.30	-	-	
นางสาวอำพันธ์ แปะคำ		6,710.21	-	-	
พล.ต.ต.วีรพงษ์ ชื่นภักดี		340.93	344.64	4.33	
นายคชา ชื่นภักดี		50,795.29	122.88	992.55	
ม.ล. ศานติดิศ ดิศกุล		614.63	621.29	5.94	
นายทอมมี เตชะอุบล		8,057.46	13,458.92	71,866.70	
นางจารุวัชร วาณิชเสณี		-	60.51	0.74	
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		26,622.06	10,076,528.63	50,439.27	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)					ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ยอดยกมา ณ 1 ม.ค. 56	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	ลดลงระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 56	ดอกเบี้ยรับ	
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	เงินลงทุนสุทธิ	556,063	99,845,902	-	100,401,965	-	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		-	76,395,664	-	76,395,664	-	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)					ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ยอดยกมา ณ 1 ม.ค. 57	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	ลดลงระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ ณ 30 มิ.ย. 57	ดอกเบี้ยจ่าย	
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	เงินลงทุนสุทธิ	100,401,965	1,001,334	-	101,403,299	-	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		76,395,664	2,641,234	-	79,036,898	-	

รายการอื่นๆ				
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2556	ปี 2557	
นายเบน เตชะอุบล	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	12,479.59	218,066.51	การเข้าทำรายการเป็นไป เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
นายบี เตชะอุบล		174,944.02	50.59	
นางหลุยส์ ดิסקุล ณ อยุธยา		1,343,181.95	202,961.17	
	ดอกเบี้ยรับ	261,934.31	431.55	
นางสาวพิมพ์พร วาณิชเสนี	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8,124.57	670.28	
ดร.ประสิทธิ์ ศรีสุวรรณ		392,551.46	-	
นางสาวเบญจมาศ แปะคำ		83,733.36	4,464.06	
นางสาวอำพันธ์ แปะคำ		2,653,907.27	5,001.12	
	ค่านายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	18,530.00	-	
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	3,163,657.86	-	
	ดอกเบี้ยรับ	555,297.41	7,505.41	
นายนิกร แปะคำ	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	16,419.10	-	
นายไสว ชื่นภักดี		1,688.59	-	
นายคชา ชื่นภักดี		9,083.82	48,518.90	
นายครรชิต จุลจิราภรณ์		1,379.23	284.87	

รายการอื่นๆ				
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2556	ปี 2557	
บริษัท อีดีพี อินเตอร์ไพรส์ จำกัด	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ โดยคิดอัตราราคาอยู่ที่ 341 บาท/ตารางเมตร/เดือน รวมพื้นที่เช่า 302.66 ตารางเมตร	1,210,337.34	619,242.36	ค่าเช่าโกดัง เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดอัตราราคาอ้างอิงตามอัตราราคาตลาด ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บริษัท ซิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	ค่าใช้จ่ายอื่น โดยมีอัตราราคาอยู่ที่ 70,000 บาท/เดือนสำหรับหน้ากระดาษ 4 สีขนาด 8x2 นิ้ว	1,043,250.00	540,350	ค่าโฆษณา เพื่อการดำเนินงานปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดอัตราราคาอ้างอิงตามอัตราราคาตลาด ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	48,150.00	101,650	ค่าโฆษณาค้างจ่าย เป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	70,976,457.06	14,946,972.47	การเข้าทำรายการเป็นไป เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคา
	ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	343,334.42	138,460.67	

รายการอื่นๆ				
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2556	ปี 2557	
				ตลาด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	284,916.54	114,595.94	ค่าธรรมเนียมรับที่ปรึกษาการลงทุน เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทหลักทรัพย์ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าทุกรายการดังกล่าวข้างต้น ใช้นโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นไปตามเงื่อนไข เช่นเดียวกับธุรกิจปกติทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปของสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้แล้วตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่ หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิม ฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

(1) พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ (2) นายเดช นาคีริกุล และ (3) นายชาญ

ตุลยาพิศิษฐ์ชัย เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนายเดช นาคีริกุล และนายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และมีนายไพบรียง วีระเสถียร รองกรรมการผู้จัดการ สายตรวจสอบและกำกับดูแล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบกรรมการแต่ละท่านไม่ได้เป็นที่ปรึกษา กรรมการบริหาร ลูกจ้างหรือพนักงานของบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้รับความร่วมมือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ ตลอดจนการรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องและเชื่อถือได้

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง ซึ่งในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประเด็นที่สำคัญโดยสรุป ดังนี้

1. สอบทานการปฏิบัติงานของสายตรวจสอบและกำกับดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบ การรายงานผล และการติดตามผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อสังเกต และคำแนะนำเพื่อช่วยให้การตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

2. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการส่งเสริมให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดี ที่สามารถตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส เพื่อการสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน หน่วยงานทางการที่กำกับดูแล ผู้มีส่วนได้เสียฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับที่ดีและเหมาะสม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีส่วนร่วมและเกิดประโยชน์ร่วมกันอย่างแท้จริง

3. สอบทานความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้ประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในด้านต่างๆ แล้วพบว่า บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอต่อสถานะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

4. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มีการดำเนินการเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

5. สอบทานและให้ความเห็นของงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีภายนอกว่า งบการเงินประจำปี 2557 ได้จัดทำขึ้นถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานบัญชีที่รองรับทั่วไปโดยแสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข และได้มีการเปิดเผยรายการที่มีสาระสำคัญในหมายเหตุประกอบงบการเงินถูกต้อง ครบถ้วน

6. พิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 โดยเสนอให้นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ และ/หรือ นายเพิ่มศักดิ์ วงศ์พัชรปกรณ์ และ/หรือ นายนิติ จีณจินันตร์ จากบริษัท ดีลรอยท์ หูซ โธมัส ไซยัค สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2558 พร้อมทั้งได้พิจารณาคำตอบแทนการสอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

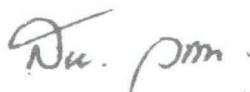
7. ร่วมประชุมพิจารณารายการและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และผู้สอบบัญชีภายนอกเป็นครั้งคราว เพื่อรับทราบข้อสังเกตและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น

8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและเปิดเผยข้อมูลให้ครบถ้วน ถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2557 คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน ที่มีความเพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ โดยฝ่ายบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานในกรอบของจริยธรรมที่ดี มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามข้อกำหนด และกฎหมายอยู่เสมอ และมีการรายงานผลการตรวจสอบของสายตรวจสอบและกำกับดูแลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมทั้งมีการติดตามแก้ไขตามข้อเสนอแนะเป็นระยะๆ และจากรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชีบริษัท ดีลรอยท์ หูซ โธมัส ไซยัค สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีปัจจุบันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญ มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีประสิทธิภาพที่รัดกุมเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2558 คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้พิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยได้พิจารณาจากข้อมูล รายงานต่างๆ และการซักถามจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ 5 ด้าน ได้แก่ องค์การและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ทั้งนี้ ที่ประชุมได้มีมติเห็นชอบว่า บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

พล.ต.อ.



(สมชาย วาณิชเสนี)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

25 กุมภาพันธ์ 2558

14. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ / ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน งบการเงิน

14.1 ผู้สอบบัญชี

ปี 2557 นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4301
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยยศ สอบบัญชี จำกัด

14.2 สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ปี 2557 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไขแต่มีวรรคเน้น

ความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย

ปี 2557 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไขแต่มีวรรคเน้น

ปี 2556 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไขแต่มีวรรคเน้น

ปี 2555 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไขแต่มีวรรคเน้น

14.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

1.1 ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ

ปี 2557 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 กำหนดค่าสอบบัญชีให้แก่
ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นเงินจำนวน 0.44 ล้านบาท

1.2 ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

ปี 2557 บริษัทย่อยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 กำหนดค่าสอบบัญชีให้แก่
ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เป็นเงินจำนวน 2.45 ล้านบาท

2. ค่าบริการอื่น (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

ตารางงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย						
งบแสดงฐานะการเงิน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
หน่วย : บาท						
	หลังการปรับโครงสร้างกิจการ		ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ			
	งบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
	2557		2556		2555 "ปรับปรุงใหม่"	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,144,638,316	19.88	1,073,087,608	22.60	1,443,205,116	26.41
เงินฝากในสถาบันการเงิน	269,310,000	4.68	569,310,000	11.99	106,380,455	1.95
เงินลงทุนชั่วคราว	689,202,903	11.97	77,568,664	1.63	15,027,400	0.28
ลูกหนี้สินหักบัญชี	32,189,616	0.56	442,940,349	9.33	252,466,917	4.62
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	2,304,223,685	40.03	1,531,023,127	32.24	2,755,683,095	50.43
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	30,108,013	0.52	25,436,519	0.54	19,540,871	0.35
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	4,469,672,533	77.64	3,719,366,267	78.33	4,592,303,854	84.04
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	546,612,943	9.49	340,153,559	7.17	314,181,134	5.75
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	286,393,749	4.97	159,881,096	3.37	22,970,984	0.42
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	152,381,479	2.65	186,622,547	3.93	203,343,149	3.72
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	98,225,958	1.71	96,575,450	2.03	88,402,206	1.62
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	107,331,535	1.86	143,055,030	3.01	141,456,906	2.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	96,547,205	1.68	102,451,403	2.16	101,759,197	1.86
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,287,492,869	22.36	1,028,739,085	21.67	872,113,576	15.96
รวมสินทรัพย์	5,757,165,402	100.00	4,748,105,352	100.00	5,464,417,430	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้สินหักบัญชี	187,679,778	3.26	25,096,463	0.53	186,522,483	3.41
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,846,213,834	32.07	1,129,699,869	23.79	1,624,143,954	29.72
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	57,273	-	456,765	0.01
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	-	-	338,911,299	6.20
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด	3,110,971	0.05	317,741	0.01	1,993,668	0.04
ชำระภายใน 1 ปี						
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่ถึงกำหนด	2,004,090	0.03	3,213,634	0.07	2,690,160	0.05
ชำระภายใน 1 ปี						
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	187,513,862	3.26	163,900,067	3.45	194,314,693	3.56
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,226,522,535	38.67	1,322,285,047	27.85	2,349,033,022	42.99

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย						
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
หน่วย : บาท						
	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ		ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ			
	งบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
	2557		2556		2555	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	"ปรับปรุงใหม่" จำนวนเงิน	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)						
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	3,110,971	0.07	3,428,712	0.06
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	42,040,960	0.73	43,651,227	0.92	36,973,929	0.68
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,108,466	0.02	1,455,682	0.03	861,769	0.02
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	43,149,426	0.75	48,217,880	1.02	41,264,410	0.76
รวมหนี้สิน	2,269,671,961	39.42	1,370,502,927	28.86	2,390,297,432	43.75
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 4,053,001,312 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	4,053,001,312					
หุ้นสามัญ 3,189,785,935 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			3,189,785,935			
หุ้นสามัญ 3,149,549,316 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					3,149,549,316	
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,566,229,121	44.57				
ชำระครบแล้ว						
หุ้นสามัญ 2,589,743,484 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			2,589,743,484	54.54		
ชำระครบแล้ว						
หุ้นสามัญ 2,330,759,812 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					2,330,759,812	42.65
ชำระครบแล้ว						
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	-	-	-	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	137,815,390	2.39	139,078,735	2.93	139,318,081	2.55
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(5,123,692)	(0.09)	(8,940,060)	(0.19)	3,712,491	0.06
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทย่อย	74,723,105	1.30	55,574,679	1.17	39,853,695	0.73
ยังไม่ได้จัดสรร	681,991,796	11.85	602,145,587	12.68	560,475,919	10.26
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	3,455,625,870	60.02	3,377,602,425	71.14	3,074,119,998	56.25
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	31,867,571	0.56	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,487,493,441	60.58	3,377,602,425	71.14	3,074,119,998	56.25
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,757,165,402	100.00	4,748,105,352	100.00	5,464,417,430	100.00

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ		ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ			
	งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 "ปรับปรุงใหม่"	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
รายได้						
ค่านายหน้า	1,024,704,552	64.03	1,695,680,086	81.96	1,269,677,471	78.60
ค่าธรรมเนียมและบริการ	61,716,999	3.86	39,588,808	1.91	18,776,393	1.16
กำไรจากเงินลงทุน	99,042,759	6.19	66,150,446	3.20	80,900,069	5.01
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	3,162,726	0.20	19,723,499	0.95	20,810,298	1.29
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	60,406,932	3.77	86,424,302	4.18	50,793,506	3.14
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	68,289,746	4.27	90,959,489	4.40	85,101,807	5.27
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	45,069,986	2.81	56,604,590	2.74	74,110,923	4.59
รายได้อื่น	237,975,720	14.87	13,707,904	0.66	15,108,743	0.94
รวมรายได้	1,600,369,420	100.00	2,068,839,124	100.00	1,615,279,210	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนทางการเงิน	21,075,886	1.32	53,583,831	2.59	42,571,603	2.64
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	105,938,478	6.62	156,610,947	7.57	122,168,959	7.56
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน						
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	690,539,327	43.15	1,072,167,248	51.82	850,379,711	52.65
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	170,044,015	10.63	194,926,006	9.42	192,260,120	11.90
ค่าตอบแทนกรรมการ	11,365,000	0.71	11,145,000	0.54	11,255,000	0.70
ค่าใช้จ่ายอื่น	134,742,468	8.42	144,756,121	7.00	132,697,931	8.22
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	2,874,350	0.18	15,931,601	0.77	(63,769,192)	(3.95)
รวมค่าใช้จ่าย	1,136,579,524	71.02	1,649,120,754	79.71	1,287,564,132	79.71
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	463,789,896	28.98	419,718,370	20.29	327,715,078	20.29
ภาษีเงินได้	(79,739,855)	(4.98)	(74,904,818)	(3.62)	(67,326,502)	(4.17)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	384,050,041	24.00	344,813,552	16.67	260,388,576	16.12

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ		ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ			
	งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 “ปรับปรุงใหม่”	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	4,040,613	0.25	(15,815,602)	(0.76)	4,421,325	0.27
ปรับปรุงส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่า						
เงินลงทุนเพื่อขายที่ขายระหว่างปี	891,137	0.06	-	-	(24,391,430)	(1.51)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย						
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	8,626,069	0.54	-	-	7,365,728	0.46
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน)	(2,887,565)	(0.18)	3,163,051	0.15	3,230,654	0.20
เบ็ดเสร็จอื่น						
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	10,670,254	0.67	(12,652,551)	(0.61)	(9,373,723)	(0.58)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	394,720,295	24.66	332,161,001	16.06	251,014,853	15.54
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	380,553,270	23.78	344,813,552	16.67	260,388,576	16.12
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,496,771	0.22	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน)	384,050,041	24.00	344,813,552	16.67	260,388,576	12.59
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	391,126,599	24.44	332,161,001	16.06	251,014,853	15.54
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,593,696	0.22	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	394,720,295	24.66	332,161,001	16.06	251,014,853	12.13
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.148		0.138		0.112	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	2,589,298,472		2,491,133,102		2,330,759,812	

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ - งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
	ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	องค์ประกอบอื่นของ	กำไรสะสม		รวม
	และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุน	ทุนสำรอง		
			จากการวัดมูลค่า	ตามกฎหมาย		
			เงินลงทุน			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	2,330,759,812	139,318,081	3,712,491	39,853,695	560,475,919	3,074,119,998
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี						
เพิ่มทุน	258,983,672	-	-	-	-	258,983,672
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	-	(239,346)	-	-	-	(239,346)
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(287,422,900)	(287,422,900)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	(12,652,551)	-	344,813,552	332,161,001
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	15,720,984	(15,720,984)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	2,589,743,484	139,078,735	(8,940,060)	55,574,679	602,145,587	3,377,602,425

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หลังการปรับโครงสร้างกิจการ - งบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่

	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุน จากการวัดมูลค่า เงินลงทุน	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย ของบริษัทย่อย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	2,589,743,484	139,078,735	(8,940,060)	55,574,679	602,145,587	3,377,602,425	-	3,377,602,425
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น								
จากการปรับโครงสร้างกิจการ	(23,524,363)	(1,263,345)	81,209	(504,822)	(5,469,689)	(30,681,010)	30,681,010	-
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
ออกหุ้นสามัญ	10,000	-	-	-	-	10,000	-	10,000
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	-	-	-	-	(9,850)	-	(9,850)
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(282,242,134)	(282,242,134)	(2,587,295)	(284,829,429)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	3,735,159	-	387,391,440	391,126,599	3,593,696	394,720,295
ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทย่อย	-	-	-	19,653,248	(19,833,408)	(180,160)	180,160	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2,566,219,271	137,815,390	(5,123,692)	74,723,105	681,991,796	3,455,625,870	31,867,571	3,487,493,441

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ	ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ	
	งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสียของ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 "ปรับปรุงใหม่"
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	463,789,896	419,718,370	327,715,078
ปรับปรุงด้วย			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	57,729,302	64,047,127	68,179,653
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	2,874,350	15,931,601	(63,769,192)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	(10,542,265)	(78,923)	(412,229)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	25	85,797	246,439
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	(75,206,834)	(66,072,048)	(46,283,505)
ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(13,293,660)	525	(34,204,335)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(205,589,985)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายอาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,220,940)	3,032,653	2,542,546
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(60,406,932)	(86,424,302)	(50,793,506)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	9,977,897	12,465,402	13,304,823
ต้นทุนทางการเงิน	21,075,886	53,583,831	42,571,603
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(113,359,731)	(147,564,079)	(159,212,730)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	99,583,043	135,939,639	139,968,975
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(21,075,886)	(53,310,198)	(42,845,236)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(4,463,410)	(89,950,487)	(2,090,738)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	147,870,756	261,404,908	194,917,646
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
เงินฝากในสถาบันการเงิน	300,000,000	(462,929,545)	(768,716)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	410,750,733	(190,473,432)	(33,350,927)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(776,074,908)	1,208,591,250	(1,722,209,708)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อค้า	(83,256,941,378)	(64,394,949,930)	(57,593,292,933)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	82,654,660,573	64,474,955,300	57,680,735,107
สินทรัพย์อื่น	(1,965,457)	97,868,654	(2,991,375)
เงินสดรับจากการซื้อคืนภาษีเงินได้	-	1,573,463	1,066,469

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ	ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ	
	งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	งบการเงินที่แสดงเงิน ลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 "ปรับปรุงใหม่"
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	162,583,315	(161,426,020)	151,081,040
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	716,513,965	(494,444,085)	994,779,925
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(57,298)	(485,289)	(2,276,463)
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	(4,171,639)	(5,264,630)	(11,445,130)
หนี้สินอื่น	(12,686,128)	(104,562,933)	34,265,887
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	340,482,534	229,857,711	(309,489,178)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(207,737,627)	(140,707,432)	(117,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	80,423,862	1,018	444,334,905
เงินสดจ่ายซื้อตัวแลกเงิน	-	(150,965,817)	-
เงินสดรับจากตัวแลกเงิน	80,000,000	80,000,000	-
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	10,399,375	249,464	3,866,346
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	74,758,750	50,835,950	73,216,000
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(38,727,937)	(60,307,202)	(77,792,648)
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17,262,878	2,227,523	39,252
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	16,379,301	(218,666,496)	326,663,855
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	364,550,018	678,870,140
เงินสดจ่ายชำระตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	(715,000,000)	(350,000,000)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(481,848)	(2,180,166)	(32,643,644)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	150	67,111	-
เงินปันผลจ่าย	(284,829,429)	(28,745,686)	(205,077,188)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(285,311,127)	(381,308,723)	91,149,308
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	71,550,708	(370,117,508)	108,323,985
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,073,087,608	1,443,205,116	1,334,881,131
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,144,638,316	1,073,087,608	1,443,205,116

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		
งบแสดงฐานะการเงิน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		
หน่วย : บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557 จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	30,501	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,753,758	0.05
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,784,259	0.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,456,697,156	99.94
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	121,946	0.01
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,456,819,102	99.95
รวมสินทรัพย์	3,458,603,361	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,797,757	0.08
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,797,757	0.08
รวมหนี้สิน	2,797,757	0.08
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 4,053,001,312 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	4,053,001,312	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 2,566,229,121 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว	2,566,229,121	74.20
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	890,478,035	25.75
กำไร (ขาดทุน) สะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร	(901,552)	(0.03)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,455,805,604	99.92
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,458,603,361	100.00

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
	จำนวนเงิน
รายได้	
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	1
รวมรายได้	1
ค่าใช้จ่าย	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	32,100
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	4,683
ค่าใช้จ่ายอื่น	864,770
รวมค่าใช้จ่าย	901,553
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	(901,552)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.012)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	77,774,216

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท)
ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ขาดทุนสะสม ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท)	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด				
เพิ่มทุน	2,566,229,121	-	-	2,566,229,121
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	-	890,478,035	-	890,478,035
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	(901,552)	(901,552)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2,566,229,121	890,478,035	(901,552)	3,455,805,604

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงิน เฉพาะกิจการ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	(901,552)
ปรับปรุงด้วย	
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,683
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน	
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(896,869)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	
สินทรัพย์อื่น	(1,753,758)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
หนี้สินอื่น	2,671,128
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	20,501
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	10,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	10,000
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	30,501
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	30,501

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ	ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ	
	งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	
	2557	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	90.24	89.32	89.37
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	24.00	16.67	16.12
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	11.19	10.69	8.53
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	15.55	23.73	19.44
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	7.31	6.75	5.55
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.30	0.41	0.34
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า)	*	*	4.31
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	*	*	11.12
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวม (%)	39.95	37.70	26.73
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	75.66	67.55	68.97
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.65	0.41	0.78
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	-	82.62	107.13
อัตราส่วนอื่น			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	25.98	17.34	12.38
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย (%)	88.00	242.05	106.20
ข้อมูลต่อหุ้น			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ** (บาท)	0.148	0.138	0.112
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	0.11	0.1233333333
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.36	1.30	1.32
อัตราทางการเงินเพิ่มเติม			
สินทรัพย์รวม (%)	21.25	(13.11)	39.64
หนี้สินรวม (%)	65.61	(42.66)	170.09
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์ (%)	(33.87)	27.06	4.40
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (%)	(29.26)	19.92	1.27
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	11.38	32.42	2.33***

หมายเหตุ : - เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ได้ถูกตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้สำเร็จเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 มีผลทำให้บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากการปรับโครงสร้างกิจการครั้งนี้ถือเป็นการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน ดังนั้นบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เสมือนว่าได้มีการรวมกิจการตั้งแต่นั้นปี 2557 นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แสดงข้อมูลงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำหรับปี 2556 และ 2555 (ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ) งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน เพื่อเป็นข้อมูลในการเปรียบเทียบ

- บริษัทย่อยได้นำนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้เป็นครั้งแรกสำหรับงบการเงินปี 2556 โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง “ภาษีเงินได้” ดังนั้นข้อมูลในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่นำมาเปรียบเทียบจึงเป็นข้อมูลที่จัดทำขึ้นตามนโยบายการบัญชีใหม่ โดยผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต่องบการเงิน มีดังต่อไปนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : บาท

ณ วันที่

31 ธันวาคม

2555

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ยอดคงเหลือก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	141,456,906
ยอดคงเหลือหลังการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	141,456,906

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ยอดคงเหลือก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	4,420,527
การลดลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(708,036)
ยอดคงเหลือหลังการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	3,712,491

กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร

ยอดคงเหลือก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	418,018,865
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	141,451,131
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของบริษัทร่วม	1,005,923
ยอดคงเหลือหลังการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	560,475,919

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : บาท

สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	15,003,795
การเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้	52,322,707
ภาษีเงินได้หลังการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	<u>67,326,502</u>

ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน)

เบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน)

เบ็ดเสร็จอื่นก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี -

การเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้เกี่ยวกับ

องค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น 3,230,654

ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน)

เบ็ดเสร็จอื่นหลังการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี 3,230,654

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	312,318,441
การลดลงของกำไรสุทธิ	(51,929,865)
กำไรสุทธิหลังการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	<u>260,388,576</u>

กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐานก่อนการเปลี่ยนแปลง
นโยบายการบัญชี 0.134

การลดลงของกำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (0.022)

กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐานหลังการเปลี่ยนแปลง
นโยบายการบัญชี 0.112

* ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีเงินกู้ยืม

** ตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

*** กำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ที่นำมาคำนวณอัตราการเจริญเติบโตของกำไรสุทธิปี 2555 ไม่ได้ถูกจัดทำขึ้นตามนโยบายการบัญชีใหม่

15. การวิเคราะห์และการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

15.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ได้ถูกตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการทำข้อเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้สำเร็จเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 มีผลทำให้บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากการปรับโครงสร้างกิจการครั้งนี้ถือเป็นการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน ดังนั้นบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เสมือนว่าได้มีการรวมกิจการตั้งแต่ต้นปี 2557

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 เป็นกำไรสุทธิจำนวน 384.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 39.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.37 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิจำนวน 344.81 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสะสมจำนวน 756.71 ล้านบาท ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานดังกล่าวเกือบทั้งจำนวนมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- **รายได้รวม** สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมจำนวน 1,600.37 ล้านบาท (เป็นรายได้ของบริษัทย่อยทั้งจำนวน) ลดลง 468.47 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.64 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้รวมจำนวน 2,068.84 ล้านบาท เป็นผลมาจาก

1. รายได้ค่านายหน้าจำนวน 1,024.70 ล้านบาท ลดลง 670.98 ล้านบาท หรือร้อยละ 39.57 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 1,695.68 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องมาจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าลดลง ซึ่งเป็นไปตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ลดลง ประกอบกับมีผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัทย่อยจำนวนหนึ่งลาออก
2. ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 61.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 22.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.90 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 39.59 ล้านบาท เนื่องมาจากรายได้ค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นจำนวน 8.55 ล้านบาท รายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นที่ปรึกษาการเงินและบริการอื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 14.24 ล้านบาท ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนลดลงจำนวน 0.66 ล้านบาท
3. กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์จำนวน 102.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.33 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.02 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 85.87 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 22.43 ล้านบาท กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้าเพิ่มขึ้น 10.46 ล้านบาท ในขณะที่กำไรจากตราสารอนุพันธ์ลดลงจำนวน 16.56 ล้านบาท
4. รายได้ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลจำนวน 68.29 ล้านบาท ลดลง 22.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.92 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 90.96 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องมาจากดอกเบี้ยรับจากเงิน

ฝากสถาบันการเงินลดลง 35.40 ล้านบาทจากอัตราดอกเบี้ยในตลาดโดยเฉลี่ยที่ลดลง ในขณะที่เงินปันผลรับเพิ่มขึ้น 10.15 ล้านบาท

5. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 45.07 ล้านบาท ลดลง 11.53 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.37 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 56.60 ล้านบาท จากยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยเฉลี่ยที่ลดลง
6. ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 60.41 ล้านบาทลดลง 26.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.10 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 86.42 ล้านบาท
7. รายได้อื่นจำนวน 237.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 224.27 ล้านบาท หรือร้อยละ 1,635.81 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 13.71 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากบริษัทฯ ได้โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 205.59 ล้านบาทเป็นรายได้ เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของบริษัทร่วมสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี และการได้รับเงินคืนจากเงินสมทบและผลประโยชน์ที่สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพไม่มีสิทธิได้รับจากการที่มีผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่ของบริษัททยอยจำนวนหนึ่งลาออก

ค่าใช้จ่ายรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 1,136.58 ล้านบาท (เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ จำนวน 0.90 ล้านบาทและเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อย จำนวน 1,135.68 ล้านบาท) ลดลง 512.54 ล้านบาท หรือร้อยละ 31.08 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 1,649.12 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลมาจาก

1. ต้นทุนทางการเงินจำนวน 21.08 ล้านบาท ลดลง 32.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 60.66 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 53.58 ล้านบาท เนื่องจากดอกเบี้ยจ่ายให้แก่เงินฝากหลักประกันของลูกค้านำลดลงตามปริมาณเงินฝากของลูกค้าและอัตราดอกเบี้ยโดยเฉลี่ยที่ลดลง และดอกเบี้ยจ่าย-ตัวแลกเปลี่ยนและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลงตามยอดตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมที่ลดลง
2. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายจำนวน 105.94 ล้านบาท ลดลง 50.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.35 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 156.61 ล้านบาท ซึ่งแปรผันตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลง
3. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจำนวน 1,006.69 ล้านบาท ลดลง 416.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 29.26 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่จำนวน 1,423.00 ล้านบาท ส่วนใหญ่ลดลงจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่แปรผันตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลง เช่น ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด และส่วนแบ่งกำไรจากการบริหารทีมค้าหลักทรัพย์/สำนักงานสาขา เป็นต้น นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานยังลดลง เนื่องจากสำนักงานสาขาลดลงและผู้บริหารระดับสูง และ

เจ้าหน้าที่การตลาดจำนวนหนึ่งลาออก จึงทำให้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เช่น เงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ อาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ เป็นต้น ลดลงด้วย

4. หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 2.87 ล้านบาทส่วนใหญ่เกิดจากหลักประกันของลูกค้าหนี้รายเดิมมีมูลค่าลดลง

โดยสรุปผลกำไรสุทธิ ตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจำนวน 384.05 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.148 บาท) เพิ่มขึ้น 39.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.38 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิจำนวน 344.81 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.138 บาท) และบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 24.00 ปรับตัวดีขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 16.67 เนื่องจากในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายรวมลดลง 512.54 ล้านบาทหรือร้อยละ 31.08 ในขณะที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมลดลงเพียง 468.47 ล้านบาทหรือร้อยละ 22.64 จึงทำให้กำไรสุทธิของ บริษัทฯ และบริษัทย่อยปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 10.69 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 11.19 ในปี 2557

15.2 การวิเคราะห์ฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 5,757.17 ล้านบาท (โดยส่วนใหญ่สินทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 3,456.70 ล้านบาท และส่วนของผู้อถือหุ้นจำนวน 3,455.81 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 1,009.06 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.25 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่มีสินทรัพย์รวมจำนวน 4,748.11 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดร้อยละ 19.88 เงินฝากในสถาบันการเงินร้อยละ 4.68 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิร้อยละ 40.02 เงินลงทุนสุทธิร้อยละ 16.94 เงินลงทุนในบริษัทร่วมร้อยละ 9.49 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ร้อยละ 2.65 และส่วนที่เหลือประมาณร้อยละ 6.34 เป็นลูกหนี้สำนักงานบัญชี สินทรัพย์ไม่มีตัวตน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและสินทรัพย์อื่นๆ

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงิน** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 1,413.95 ล้านบาท ลดลง 228.45 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.91 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่จำนวน 1,642.40 ล้านบาท ซึ่งโดยส่วนใหญ่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะอยู่ในรูปเงินฝาก เงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงิน เงินฝากประจำและบัตรเงินฝาก เพื่อให้มีความคล่องตัวในการนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับชำระค่าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สนับสนุนธุรกรรมการให้กู้ยืมเงิน เพื่อซื้อหลักทรัพย์และการดำเนินงานประจำวัน

2. **เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาวอื่น** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 975.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 738.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 310.87 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่จำนวน 237.45 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัท

ย่อยมีการลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น 683.15 ล้านบาทซึ่งเป็นเงินลงทุน เพื่อค้า ลงทุนในเงินลงทุนเผื่อขายซึ่งเป็นหลักทรัพย์ จดทะเบียนเพิ่มขึ้น 130.08 ล้านบาท ในขณะที่ลงทุนในตัวแลกเงินระยะสั้นลดลง 76.40 ล้านบาท โดยเงินลงทุนนี้เป็นเงิน ลงทุนเพื่อค้าร้อยละ 70.65 เงินลงทุนเผื่อขายร้อยละ 27.21 และเงินลงทุนทั่วไปร้อยละ 2.14 ซึ่งส่วนใหญ่ของเงินลงทุนจะ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตราสารหนี้และหน่วยลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด

ทั้งนี้ เงินลงทุนที่อยู่ในรูปเงินลงทุนในหลักทรัพย์นั้น บริษัทย่อยได้จัดให้มีคณะกรรมการการลงทุนดูแลการ ลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการกำหนดแนวทางการลงทุนอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งบริษัท ได้รับรู้ค่า เผื่อการปรับมูลค่าและค่าเผื่อการด้อยค่าไว้ครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชี และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต.

3. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 32.19 ล้านบาท ลดลง 410.75 ล้านบาท หรือร้อยละ 92.73 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่จำนวน 442.94 ล้านบาท ซึ่งลูกหนี้สำนักหักบัญชีนี้มีความสัมพันธ์โดยตรงกับมูลค่า การซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้านักหักบัญชีบริษัท ในช่วง 3 วันทำการสุดท้ายก่อนสิ้นปี

4. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 2,304.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 773.20 ล้านบาทหรือร้อยละ 50.50 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่จำนวน 1,531.02 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการ เพิ่มขึ้นจากลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 739.89 ล้านบาท ซึ่งลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์นี้มีความสัมพันธ์โดยตรงกับ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้านักหักบัญชีในช่วง 3 วันทำการสุดท้ายก่อนสิ้นปี

สำหรับนโยบายในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ บริษัทย่อยมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยการ ประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละราย ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักประกัน ที่ใช้ค้ำประกัน บริษัท ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้มีหลักประกันไม่เพียงพอ หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้น และดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน ทั้งนี้ ยังได้ปฏิบัติตามการจัดชั้นหนี้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

บริษัท ย่อยได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับมูลหนี้ที่จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้ว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีรายละเอียดดังนี้

ระยะเวลาดังชำระ	จำนวน (ราย)	ยอดหนี้ (ล้านบาท)	มูลค่า หลักประกัน (ล้านบาท)	มูลหนี้สุทธิ (ล้านบาท)	สำรองหนี้ สงสัยจะสูญ (ล้านบาท)	ผลการติดตาม
บัญชีเงินสด						
1- 3 เดือน	-	-	-	-	-	
> 3 <= 6 เดือน	-	-	-	-	-	
> 6 <= 12 เดือน	-	-	-	-	-	
> 12 <= 24 เดือน	1	0.06	-	0.06	0.06	อยู่ระหว่างการติดตาม
มากกว่า 24 เดือน	38	13.54	-	13.54	13.54	26 รายอยู่ระหว่างการติดตาม และ 12 รายอยู่ระหว่าง ดำเนินคดี
รวม	39	13.60	-	13.60	13.60	
ลูกหนี้อื่น						
1- 3 เดือน	2	0.73	-	0.73	0.73	อยู่ระหว่างการติดตาม
> 3 <= 6 เดือน	-	-	-	-	-	
> 6 <= 12 เดือน	-	-	-	-	-	
> 12 <= 24 เดือน	-	-	-	-	-	
มากกว่า 24 เดือน	9	383.65	42.15	341.50	341.50	อยู่ระหว่างดำเนินคดี
รวม	11	384.38	42.15	342.23	342.23	
รวมทั้งสิ้น	50	397.98	42.15	355.83	355.83	

5. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 250.61 ล้านบาท ลดลง 32.59 ล้านบาทหรือร้อยละ 11.51 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่จำนวน 283.20 ล้านบาทเนื่องจากในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการขายสำนักงานสาขาและทรัพย์สินของสำนักงานสาขาหลายแห่งให้กับบริษัทหลักทรัพย์อื่น

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมทั้งสิ้นจำนวน 2,269.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 899.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 65.61 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่มีหนี้สินรวมจำนวน 1,370.50 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมส่วนใหญ่มาจากเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 716.51 ล้านบาท และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีเพิ่มขึ้น 162.58 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 3 วันทำการสุดท้ายก่อนสิ้นปี

ส่วนของเจ้าของ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของเจ้าของจำนวน 3,487.49 ล้านบาท (เป็นส่วนของเจ้าของของบริษัทใหญ่จำนวน 3,455.62 ล้านบาทและเป็นส่วนของเจ้าของของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 31.87 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 109.89 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.25 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนที่มีส่วนของเจ้าของจำนวน 3,377.60 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องมาจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2556 ให้แก่ผู้ถือหุ้นคิดเป็นเงินจำนวน 284.83 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทฯ มีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานที่มีกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 384.05 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนและรองรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สำหรับอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีสัดส่วนร้อยละ 88.00 ซึ่งยังคงถือว่าอัตราส่วนอยู่ในระดับที่สูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราขั้นต่ำที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำรงไว้ที่ร้อยละ 7

สำหรับการดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อยนั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2557	2556	2555
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
- เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	1,918.86	2,970.28	2,190.97
- หนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (ล้านบาท)	2,180.57	1,227.14	2,063.10
- อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR)	88.00%	242.05%	106.20%

สภาพคล่อง

จากงบกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยปรากฏว่า กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดเงินสดสุทธิได้มาจำนวน 340.48 ล้านบาท เนื่องจากโดยส่วนใหญ่เป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นของบัญชีลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี 573.33 ล้านบาท เงินฝากในสถาบันการเงิน 300.00 ล้านบาท และเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงลดลงของบัญชีเงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อค่าสิทธิจากเงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อค่า 602.28 ล้านบาท

สำหรับกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดเงินสดสุทธิได้มาจำนวน 16.38 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดรับสุทธิจากเงินลงทุนและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์ 37.85 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสดจ่ายสุทธิจากอาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 21.47 ล้านบาท

สำหรับกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมี ยอดเงินสดสุทธิใช้ไปจำนวน 285.31 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2556 จำนวน 284.83 ล้านบาทให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

กล่าวโดยสรุป บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่งและมีสภาพคล่องทางการเงินสูง โดยมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 สูงถึงร้อยละ 88.00 ซึ่งเป็นอัตราที่สูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วนที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำรงไว้ที่ร้อยละ 7 นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสูงถึง 1,144.64 ล้านบาท (คิดเป็น ร้อยละ 19.88 ของสินทรัพย์รวม) มีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 39.95 มีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 75.66 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ 0.65 เท่า สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวน 3,487.49 ล้านบาท และมีกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรจำนวน 681.99 ล้านบาท โดยมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากที่ร้อยละ 10.69 ในปี 2556 เป็น ร้อยละ 11.19 ในปี 2557

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัทของบริษัทฯ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสดาวุธ เตชะอุบล - กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	62	- Honorable Degree (Business Administration), Kensington University, California, USA - Diploma (Commerce), Davis School, Brighton, UK - ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 12	11.778	เป็นบิดาของนายทอมมี เตชะอุบล	2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่างประเทศจีนกับนานาชาติ (องค์กรของประเทศไทย) บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟ ซี บจก. คันทรี กรุ๊ป สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย บจ. ชิงเสียนเยอะเป้า บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ บจ. โพรฟิเทเวนเจอร์ บจ. บ้านไร่เตชะอุบล บจ. แบงค็อก ดีเวลลอปเม้นท์ บจ. แลนด์มาร์ค ดีเวลลอปเม้นท์ กรุ๊ป กิจกรรมองค์การคลังสินค้ากระทรวงพาณิชย์ สมาคมผู้ประกอบการค้า (ประเทศไทย) กระทรวงพาณิชย์ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงการคลัง กระทรวงมหาดไทย สำนักนายกรัฐมนตรี คณะกรรมการพิจารณาการจัดตั้งตลาดซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า
					2556 - ปัจจุบัน		
					2552 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่	
					2550 - 2552	ประธานกรรมการบริหาร และรักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่	
					2549 - 2550	กรรมการและประธานกรรมการบริหาร กรรมการและกรรมการบริหาร	
					2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					2552 - ปัจจุบัน	นายกสมาคม	
					2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					2553 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2547 - 2556	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร รองประธานกรรมการ คณะกรรมการที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงพาณิชย์ (นายอุทัย พิมพ์ใจชน) คณะที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงมหาดไทย (พลเอกชวลิต ยงใจยุทธ) ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง (นายไชยยศ สະสมทรัพย์) ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงมหาดไทย (นายเกียรติชัย ชัยเชาวรัตน์) ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์รัฐมนตรีประจำสำนักนายกรัฐมนตรี (นายสวัสดิ์ คำประกอบ) กรรมการ	

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสุรพล ขวัญใจธัญญา - กรรมการ - รองประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	63	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA) สาขาวิชาการเงิน, University of Washington, USA โดยทุนมหาวิทยาลัย	3.948		2556 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
		- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขา วิศวกรรมอุตสาหการ, University of Washington, USA โดยทุนมหาวิทยาลัย			2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร และ กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟ ซี
		- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขา ไฟฟ้า, University of Washington			2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ และรองประธาน กรรมการบริหาร	บล. คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)
		<u>หลักสูตรการอบรม</u>			2546 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ไทยคุน เวลด์ไวด์ กรุ๊ป (ประเทศไทย)
		- Director Accreditation Program			2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย
		- Director Certification Program			2553 - 2555	กรรมการ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
		- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 11			2553 - 2555	ประธานอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง อนุกรรมการวินัย	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
		- Securitization โดย Fannie Mae of USA			2553 - 2555	กรรมการ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
		- Finance and Banking โดย HSBC (Hong Kong)			2553 - 2555	กรรมการ	บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย)
					2547 - 2553	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ปรีญศิริ จำกัด (มหาชน)
					2540 - 2545	กรรมการผู้จัดการ	บตท. สถาบันการเงินสังกัด กระทรวงการคลัง

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายทอมมี เตชะอุบล - กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	31	- ปริญญาโท Master of Business Administration (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี Bachelor of Law, University of New South Wales - ปริญญาตรี Bachelor of Commerce Finance Major (เกียรตินิยม) <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์รุ่นที่ 40	3.948	เป็นบุตรของ นายสดาวุธ เตชะอุบล	2556 - ปัจจุบัน 2555 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2557 - ปัจจุบัน 2556 - 2557 2554 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ	บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุป บจก. ซิงเสียนเยอะเป้า บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี (MFC)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสมศักดิ์ สืบตระกูล - กรรมการ	62	- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต (MPA) สาขารัฐประศาสนศาสตร์ (นโยบายสาธารณะและการวางแผน) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - นิติศาสตรบัณฑิต (น.บ.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง - ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรนักบริหาร การยุติธรรมการปกครองระดับสูง วิทยาลัยการยุติธรรมการปกครอง ศาลปกครอง - ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรนักบริหารการปกครองระดับสูง สถาบัน เพื่อการพัฒนาเมือง กรุงเทพมหานคร - การเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 10 (ปปร.10) หลักสูตรการอบรม - Director Accreditation Program - Director Certification Program	-		2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการลงทุน รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการการลงทุน	บมจ. อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์
					2551 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการการลงทุน กรรมการ	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
					2545 – ปัจจุบัน 2545 – 2546	ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษา	บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์คอร์ปอเรชั่น ประเทศไทย บมจ. อารีญา พรอพเพอร์ตี้ ประธานมูลนิธิสภา (พล.ต. มนูญกฤต รูปขจร) สภาผู้แทนราษฎร วุฒิสภา
					2544 – 2544 2543 – 2549	กรรมการสหราชอาณาจักรการศาลรัฐธรรมนูญ ที่ปรึกษาฯ กรรมการติดตาม งบประมาณวุฒิสภา	
					2541 – 2542	ที่ปรึกษา	ประธานกรรมการบริหาร องค์การโทรศัพท์แห่งประเทศไทย (นายมีชัย วีระไวทยะ) กรุงเทพมหานคร
					2539 – 2543	เลขานุการผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร (ดร. พิจิตต์ รัตตกุล)	
					2535 – 2539	นักวิชาการ-ผู้อำนวยการและที่ปรึกษาฯ คณะกรรมการยุติธรรมและสิทธิมนุษยชน	สภาผู้แทนราษฎร

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายเดช นาคศิริกุล - กรรมการอิสระ - กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	78	- มัธยมศึกษาตอนปลายโรงเรียนอัสสัมชัญ บางรัก	-		2557 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2537 - ปัจจุบัน 2530 - 2544	กรรมการอิสระ กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจก. ยูเนี่ยนฟัทยาพร็อพเพอร์ตี้ บจก. ยูเนี่ยนเพาเวอร์พร็อพเพอร์ตี้ บมจ. ธนาครกรุงเทพ
พลตำรวจโทวิพงษ์ ชื่นภักดี - กรรมการ	50	- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยตำรวจ <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - Director Certification Program - Audit Committee Program - Financial Statements for Directors - Role of the Compensation Committee	-		2556 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน 2554 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2557 - ปัจจุบัน 2553 - 2557 2552 - ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน 2549 - 2554 2552 - 2553 2551 - 2552 2551 - 2551 2550 - 2551	กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 7 รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 1 กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการ ที่ปรึกษา รองผู้บัญชาการ สำนักงานงบประมาณและการเงิน รองผู้บัญชาการ สำนักงานผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ ผู้บังคับการ ตำรวจภูธร จ.สระบุรี ผู้บังคับการ ตำรวจภูธร จ.นครนายก	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บริษัท ชิงเสี้ยนเยอะเป่า จำกัด สำนักงานตำรวจแห่งชาติ บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ บจ. ไทยฮิวายพารา บจ. ฟูลินอุตสาหกรรมเมืองแร่ (ประเทศไทย) บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป สำนักงานตำรวจแห่งชาติ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายปิตินันท์ มติธนิวิรุฬห์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	35	- Master of Business Administration, Sasin Graduate Institute of Business Administration - Master of Business Administration-exchange student, Kellogg School of Management - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ผ่าน CFA level III (2009) <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program	0.04		2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์ - หัวหน้างานตรวจสอบภายใน - หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	42	- วิทยาศาสตรบัณฑิต สถาบันราชภัฏจันทรเกษม	-		2557 - ปัจจุบัน 2557 - ปัจจุบัน 2553 - 2557 2545 - 2553	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ ช่วยบริหาร ระดับ 2 ผู้จัดการ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ บจก. หลักทรัพย์ไทยพาณิชย์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาวเนตรชนก อาณาวรรณ - รักษาการผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน	44	- บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-		2557 – ปัจจุบัน 2554 – ปัจจุบัน 2553 – 2554 2553 – 2553 2550 – 2553 2549 – 2550	รักษาการผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน รักษาการสายบัญชีและการเงินและผู้อำนวยการอาวุโส ผู้อำนวยการอาวุโส ผู้อำนวยการสายบัญชีและการเงิน ผู้อำนวยการ กลุ่มวางแผนและบริหารต้นทุน	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
นางสาวณัฐนิชา เกษมวุฒิ - เลขานุการบริษัท	28	- นิติศาสตรบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-		2557 – ปัจจุบัน 2557 – ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท เลขานุการบริษัท รองผู้จัดการ สำนักกฎหมาย	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป

1.2 **หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทของบริษัทฯ**

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมายหลักเกณฑ์ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ
2. ส่งเสริมให้คณะกรรมการมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและผลักดันให้มีการปฏิบัติตาม
3. จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ดี
5. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการ
6. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการรายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
7. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด
8. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด
9. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล
10. ประสานงานกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานที่กำกับดูแล
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

2. ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

	บริษัทฯ	บริษัทหลักทรัพย์ฯ	MFC
1. นายสตาวุธ เตชะอุบล	X	//	//
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	/	//	//
3. นายทอมมี เตชะอุบล	//	/	-
4. นายสมคิด สืบตระกูล	/	/	-
5. นายเดช นาคศิริกุล	/	/	-
6. พล.ต.ท. วีรพงษ์ ชื่นักดี	/	/	-
7. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	/	/	-
8. นางสาวณัฐชนพร เจษฎาพิสิฐ	/	-	-
9. นายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์	/	-	-
10. นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์	///	-	-
11. นางสาวเนตรชนก อาณาวรรณ	///	///	-

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ
 / = กรรมการ
 // = กรรมการบริหาร
 /// = ผู้บริหาร

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์ - ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	86	- ประกาศนียบัตรชั้นสูงทางการบัญชี (เทียบเท่าปริญญาโท) - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program	-		2549 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน 2547 - 2557 2536 - 2553	ประธานกรรมการ ที่ปรึกษา ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัย	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. เอเชียนอินซูเลเตอร์ มหาวิทยาลัยบูรพา
นายเดช นาสีร์กุล - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - รองประธานกรรมการ	78	- มัธยมศึกษาตอนปลายโรงเรียน อัสสัมชัญ บางรัก	-		2557 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2537 - ปัจจุบัน 2530 - 2544	กรรมการอิสระ กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจก. ยูเนี่ยนพัตยาพร็อพเพอร์ตี้ บจก. ยูเนี่ยนเพาเวอร์พร็อพเพอร์ตี้ บมจ. ธนาคารกรุงเทพ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
พลเอกวัฒนา สรรพานิช - กรรมการอิสระ - รองประธานกรรมการ	77	- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐ และกฎหมายมหาชน สถาบันพระปกเกล้า - รัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัย รามคำแหง - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัย รามคำแหง - ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร - วิทยาศาสตร์บัณฑิต โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program	-		2549 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและรองประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ สมาชิกวุฒิสภา (จ.กาญจนบุรี) รองประธานกรรมาธิการ การทหาร รองประธานกรรมาธิการ กิจการองค์การอิสระ สมาชิกวุฒิสภาและกรรมาธิการคมนาคม สมาชิกวุฒิสภา ตุลาการศาลทหารสูงสุด จเรทหารทั่วไป รองผู้บัญชาการทหารสูงสุด	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. ภูเก็ตแพนตาซี บมจ. ซาฟารีเวิลด์ บจก. หลักทรัพย์ เอเพกซ์ วุฒิสภา (จากการเลือกตั้งครั้งที่ 1) วุฒิสภา วุฒิสภา วุฒิสภา (จากการแต่งตั้ง) ศาลทหาร กระทรวงกลาโหม กองบัญชาการทหารสูงสุด
					2549 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2534 – 2549 2546 – 2548 2543 – 2549 2543 – 2549 2543 – 2549 2538 – 2542 2534 – 2543 2541 – 2542 2539 – 2542 2538 – 2539		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
พลตำรวจเอกสมชาย วาณิชเสนี - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	72	- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยตำรวจ <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - Director Certification Program - Audit Committee Program - Finance for Non – Finance Director	-		2549 – ปัจจุบัน 2548 – 2549 2549 – ปัจจุบัน 2546 – 2548 2546 – 2546 2543 – 2545	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการ กรรมการ รองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. ภูเก็ตแฟนตาซี บจ. หลักทรัพย์ เอเพกซ์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	62	- มัธยมศึกษาตอนปลายโรงเรียน อัสสัมชัญ ศรีราชาและโรงเรียน เซนต์ดอมินิก - ปริญญาเอกกิตติมศักดิ์, University of America	-		2551 – ปัจจุบัน 2551 – 2551 2547 – ปัจจุบัน 2528 – 2550 2524 – 2528	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ ประธานกรรมการ ผู้จัดการ ผู้จัดการ	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจ. ซีเค ไดมอนด์ โรงแรมราชาพาเลซ บจ. สินเจริญการลงทุน

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสตาวุธ เตชะอุบล - กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	62	- Honorable Degree (Business Administration), Kensington University, California, USA - Diploma (Commerce), Davis School, Brighton, UK - ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 12	-	เป็นบิดาของ นายทอมมี่ เตชะอุบล	2556 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่างประเทศจีนกับนานาชาติ (องค์การของประเทศไทย) บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
					2552 - ปัจจุบัน 2550 - 2552 2549 - 2550 2555 - ปัจจุบัน 2552 - ปัจจุบัน 2537 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน 2547 - 2556	ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ประธานกรรมการบริหาร และรักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการและประธานกรรมการบริหาร กรรมการและกรรมการบริหาร ประธานกรรมการ นายกสมาคม ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร รองประธานกรรมการ คณะกรรมการที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงพาณิชย์ (นายอุทัย พิมพ์ใจชน) คณะที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงมหาดไทย (พลเอกชวลิต ยงใจยุทธ) ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง (นายไชยยศ สะสมทรัพย์) ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงมหาดไทย (นายเกียรติชัย ชัยเชาวรัตน์) ที่ปรึกษาเกิดติมศักดิ์รัฐมนตรีประจำสำนักนายกรัฐมนตรี (นายสวัสดิ์ คำประกอบ) กรรมการ	บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟ ซี บจก. คันทรี กรุ๊ป สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย บจ. ซิงเสียนเยอะเป่า บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ บจ. โพธิ์พินเวเนเจอร์ บจ. บ้านไร่เตชะอุบล บจ. แวงเค็คค ดีเวลลอปเม้นท์ บจ. แลนด์มาร์ค ดีเวลลอปเม้นท์ กรุ๊ป กิจกรรมการค้าคลังสินค้ากระทรวงพาณิชย์ สมาคมผู้ประกอบการค้า (ประเทศไทย) กระทรวงพาณิชย์ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงการคลัง กระทรวงมหาดไทย สำนักนายกรัฐมนตรี คณะกรรมการพิจารณาการจัดตั้งตลาดซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสุรพล ขวัญใจัญญา - กรรมการ - รองประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	63	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA) สาขาวิชาการเงิน, University of Washington, USA โดยทุนมหาวิทยาลัย - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขา วิศวกรรมอุตสาหการ, University of Washington, USA โดยทุนมหาวิทยาลัย - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขา ไฟฟ้า, University of Washington <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - Director Certification Program - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 11 - Securitization โดย Fannie Mae of USA - Finance and Banking โดย HSBC (Hong Kong)	-		2556 - ปัจจุบัน 2554 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2555 - ปัจจุบัน 2553 - 2555 2553 - 2555 2553 - 2555 2547 - 2553 2540 - 2545	รองประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการบริหาร และ กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการ และรองประธาน กรรมการบริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการ กรรมการ ประธานอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง อนุกรรมการวินัย กรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟ ซี บล. คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) บมจ. ไทยคูน เวิลด์ไวด์ กรุ๊ป (ประเทศไทย) สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) บริษัท ปริณัติ จำกัด (มหาชน) บตท. สถาบันการเงินสังกัด กระทรวงการคลัง
นายสองไข ชิม - กรรมการ	57	- มัธยมศึกษาตอนปลาย สถาบัน เซนต์โจเซฟ ประเทศสิงคโปร์	-		2550 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจก. แพนโรสท์ อินเตอร์เนชั่นแนล บจก. ไทยเรียลเวินเจอร์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายฤทธิ์ คิวคชา - กรรมการ	32	- Master of Science in Management and Regulation of Risk, The London School of Economics and Political Science, London, UK - Bachelor of Engineering in Information Systems (Honors), Imperial College of Science, Technology and Medicine, London, UK <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - Director Certification Program - Audit Committee Program - Finance for Non – Finance Director - Director Diploma Examination, The Australian Institute of Directors Association, Australia	-		2550 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2551 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ รองผู้จัดการใหญ่ (การตลาด) กรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุป บมจ. ซาฟารีเวิลด์ บมจ. ภูเก็ตแฟนตาซี บจก. คชาบราเธอร์ส

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสมคิด สิบตระกูล - กรรมการ	62	- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต (MPA) สาขารัฐประศาสนศาสตร์ (นโยบายสาธารณะและการวางแผน) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - นิติศาสตรบัณฑิต (น.บ.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง - ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรนักบริหาร การยุติธรรมการปกครองระดับสูง วิทยาลัยการยุติธรรมการปกครอง ศาลปกครอง - ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรนักบริหารการปกครองระดับสูง สถาบัน เพื่อการพัฒนาเมือง กรุงเทพมหานคร - การเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 10 (ปปร.10) <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - Director Certification Program	-		2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการลงทุน	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
					2556 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. อุตสาหกรรม อีเล็กทรอนิกส์
					2551 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการการลงทุน กรรมการ	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
					2545 – ปัจจุบัน 2545 – 2546	ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษา	บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเทคส์คอร์ปอเรชั่น ประเทศไทย บมจ. อารีญา พรอพเพอร์ตี้ ประธานวุฒิสภา (พล.ต. มนูญกฤต รูปขจร) สภาผู้แทนราษฎร วุฒิสภา
					2544 – 2544 2543 – 2549	กรรมการสหราชอาณาจักรการศึกษาระดับมัธยมศึกษา ที่ปรึกษา กรรมการติดตาม งบประมาณวุฒิสภา	
					2541 – 2542	ที่ปรึกษา	ประธานกรรมการบริหาร องค์การโทรศัพท์แห่งประเทศไทย (นายมีชัย วีระไวทยะ) กรุงเทพมหานคร
					2539 – 2543	เลขานุการผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร (ดร. พิจิตต์ รัตตกุล)	
					2535 – 2539	นักวิชาการ-ผู้อำนวยการและที่ปรึกษา คณะกรรมการยุติธรรมและสิทธิมนุษยชน	สภาผู้แทนราษฎร

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
พลตำรวจโทวีรพงษ์ ชีนภักดี - กรรมการ	50	- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์	-		2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
		2556 - ปัจจุบัน			กรรมการอิสระ	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	
		2554 - ปัจจุบัน			กรรมการ		
		2553 - ปัจจุบัน			กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ซิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	
		2557 - ปัจจุบัน			ผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 7	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ	
		2553 - 2557			รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 1		
		2552 - ปัจจุบัน			กรรมการอิสระ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์	
		ปัจจุบัน			กรรมการ	บจ. ไทยอ้อยยางพารา	
		ปัจจุบัน			กรรมการ	บจ. ฟูลินอุตสาหกรรมเหมืองแร่ (ประเทศไทย)	
		2549 - 2554			ที่ปรึกษา	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	
2552 - 2553	รองผู้บัญชาการ สำนักงานงบประมาณและการเงิน	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ					
2551 - 2552	รองผู้บัญชาการ สำนักงานผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ					
2551 - 2551	ผู้บังคับการ ตำรวจภูธร จ.สระบุรี	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ					
2550 - 2551	ผู้บังคับการ ตำรวจภูธร จ.นครนายก	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ					

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายนิพนธ์ วิเศษยุทธศาสตร์ - กรรมการ	75	- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>หลักสูตรการอบรม</u> - ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหาร ระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาด รุ่นที่ 12 - ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหาร ระดับสูง ธรรมศาสตร์ เพื่อสังคม รุ่นที่ 2 - ประกาศนียบัตรผู้บริหาร ระดับสูง ด้านการบริหารพัฒนาเมือง รุ่นที่ 3 - ประกาศนียบัตร Asian Disaster Preparedness Center (ADPC) - Director Accreditation Program	-		2556 – ปัจจุบัน 2554 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน 2542 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน กรรมการอิสระและประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. แกรนด์คาแนล แลนด์ บมจ. วนชัย กรุ๊ป
นางสาวสุดธิดา จิระพัฒนสกุล - กรรมการ - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้จัดการ) (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	61	- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกริก - ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program	-		2556 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน 2556 – 2556 2552 – 2556 2550 – 2552 2548 – 2550 2547 – 2548	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้จัดการ) กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจก. หลักทรัพย์ ฟาร์อีสท์ บมจ. หลักทรัพย์ ยูไนเต็ด บจก. หลักทรัพย์ เอเพกซ์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายทอมมี เตชะอุบล - กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	31	- ปริญญาโท Master of Business Administration (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี Bachelor of Law, University of New South Wales - ปริญญาตรี Bachelor of Commerce Finance Major (เกียรตินิยม) <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์รุ่นที่ 40	-	เป็นบุตรของ นายสดาอุท เตชะอุบล	2556 - ปัจจุบัน 2555 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2557 - ปัจจุบัน 2556 - 2557 2554 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สาย พัฒนาธุรกิจ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ	บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจก.ซิงเสียนเยอะเป่า บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี (MFC)
นายชนะชัย จุลจิราภรณ์ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	49	- ปริญญาธุรกิจมหาบัณฑิตสำหรับผู้บริหาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญารัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Director Accreditation Program - Director Certification Program	-		2556 – ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน 2556 – 2556 2555 – ปัจจุบัน 2555 – ปัจจุบัน 2554 – 2555	กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน รองกรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหาร	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. ซีมิโก้ บมจ. โกลเบล็ก บมจ. ฟินันเซียไธรัส

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายชูพงศ์ ธนเศรษฐกร - กรรมการผู้จัดการ สายวาณิชธนกิจ	57	- MBA University of Detroit, USA - วิทยาศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-		2551 - ปัจจุบัน 2550 - 2551 2546 - 2550 2545 - 2546	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บจก. หลักทรัพย์ เคทีบี บมจ. หลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ บมจ. หลักทรัพย์ ฟิลลิป
นายพิษณุ วิจิตรชัย - กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน	60	- ปริญญาตรี Bachelor of Economics, West Virginia University, U.S.A. - ปริญญาโท Master of Economics ,University of Central Missouri, U.S.A.	-		2557 - ปัจจุบัน 2557- ปัจจุบัน ปัจจุบัน 2552 - 2556	กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน 4 กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี (MFC) บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ธนาคารออมสิน บมจ. โกลเบล็ก
นางสาวเนตรชนก อาณาวรรณ - ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน	44	- บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - บัณฑิตมหาบัณฑิตมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-		2554 - ปัจจุบัน 2553 - 2554 2553 - 2553 2550 - 2553 2549 - 2550	ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน และ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ รักษาการสายบัญชีและการเงินและ ผู้อำนวยการอาวุโส ผู้อำนวยการอาวุโส ผู้อำนวยการสายบัญชีและการเงิน ผู้อำนวยการ กลุ่มวางแผนและบริหาร ต้นทุน	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
นางสาวณัฐนิชา เกษมวุฒิ - เลขานุการบริษัท	29	- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>หลักสูตรการอบรม</u> -Fundamental Practice for Corporate Secretary ; FPCS รุ่นที่ 30, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-		2557 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน 2554 - 2556	เลขานุการบริษัท รองผู้จัดการ สำนักกฎหมาย นิติกร	บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป บมจ. ดีบีเอ็ม เอ (1991)

1.2 **หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ**

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อมูลกฎหมายหลักเกณฑ์ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ต่างๆ ของบริษัทฯ
2. ส่งเสริมให้คณะกรรมการมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และผลักดันให้มีการปฏิบัติตาม
3. จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ดี
5. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการ
6. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการรายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
7. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด
8. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด
9. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล
10. ประสานงานกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานที่กำกับดูแล
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหลักทรัพย์

	บริษัทหลักทรัพย์	บริษัทฯ	MFC
1. ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์	X	-	-
2. นายเดช นาคีรกุล	/	/	-
3. พลเอกวัฒนา สรรพพานิช	/	-	-
4. พลตำรวจเอกสมชาย วาณิชเสนี	/	-	-
5. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	/	-	-
6. นายสดายุร เตชะอุบล	//	X	//
7. นายสุรพล ขวัญใจัญญา	//	/	//
8. นายฮอง ไช ซิม	/	-	-
9. นายฤทธิ์ คิวคชา	/	-	-
10. นายสมคิด สืบตระกูล	/	/	-
11. พลตำรวจโท วีรพงษ์ ชื่นภักดี	/	/	-
12. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	/	/	-
13. นางสาวสุดธิดา จิระพัฒน์สกุล	//	-	-
14. นายทอมมี เตชะอุบล	/	//	-
15. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์	//	-	-
16. นายชูพงศ์ธนเศรษฐกร	///	-	-
17. นายพิษณุ วิจิตรชัย	///	-	-
18. นางสาวเนตรชนกอาณาวรรณ	///	///	-

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ / = กรรมการ
 // = กรรมการบริหาร /// = ผู้บริหาร

1. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

ข้อมูล	
ชื่อ – นามสกุล	นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์
ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ
อายุ	42 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปี 2556 – ปัจจุบัน : กำลังศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ / มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปี 2538 : ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต / สถาบันราชภัฏจันทรเกษม
การฝึกอบรม	1. หลักสูตร Internal Audit Procedure สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย 2. หลักสูตร Audit Report Writing สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
ประวัติการทำงาน	ปี 2557 – ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน / บล. คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ปี 2553 – 2557 : บริหารระดับ 2 / ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ปี 2543 – 2553 : ผู้จัดการ / บล. ไทยพาณิชย์ จำกัด ปี 2540 – 2543 : เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ / บล. เกียรตินาคิน จำกัด ปี 2538 – 2540 : เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ / บล. เกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)
ระยะเวลาของสัญญาจ้าง	รายปี
หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	<u>หน้าที่ความรับผิดชอบโดยสังเขป</u> 1. ตรวจสอบและกำกับดูแล การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องตามที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด ตลอดจนพัฒนาระบบงานต่าง ๆ เพื่อให้การกำกับดูแลและตรวจสอบของบริษัทมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด 2. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานให้แก่พนักงานของบริษัท และ / หรือ บริษัทย่อย (หากมีการร้องขอ) 3. ให้ความเห็น / คำแนะนำเกี่ยวกับเกณฑ์การปฏิบัติต่าง ๆ ที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และหน่วยงานต่าง ๆ ภายในของบริษัท 4. จัดทำแผนงานตรวจสอบและกำกับดูแลประจำปี ตลอดจนประเมินความ

ข้อมูล	
	<p>เพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เสนอ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ</p> <p>ตลอดจนดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนงานฯ ที่อนุมัติ</p> <p>5. ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท</p> <p>6. สนับสนุน และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานทางการที่กำกับดูแล บริษัท</p> <p>ย่อย เมื่อมีการร้องขอในกรณีต่าง ๆ</p> <p>7. เสริมสร้าง และพัฒนาบุคลากรสายตรวจสอบและกำกับดูแล ให้มีความรู้</p> <p>ความเข้าใจต่อการปฏิบัติงานได้อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ</p> <p>8. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่บริษัทมอบหมาย</p>

2. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ข้อมูล	
ชื่อ – นามสกุล	นายไพรง ชีระเสถียร
ตำแหน่ง	รองกรรมการผู้จัดการสายตรวจสอบและกำกับดูแล
อายุ	46 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปี 2550 : บริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต / มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปี 2536 : บริญญาตรี บัญชีบัณฑิต / มหาวิทยาลัยรามคำแหง
การฝึกอบรม	<ol style="list-style-type: none"> 1. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหลักสูตร 2 โดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย 2. ความรู้พื้นฐานและเทคนิคการกำกับกับดูแลการปฏิบัติงานสำหรับผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ (Compliance Officer) 3. การตรวจสอบสถาบันการเงิน 4. หลักสูตรแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับตราสารอนุพันธ์(DRG) 5. การพัฒนาองค์ความรู้เกี่ยวกับขั้นตอนปฏิบัติงานในกลุ่มธุรกิจและการรายงานการทำธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยของสถาบันการเงิน 6. หลักสูตรมาตรฐานวิชาชีพสำหรับผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์- ระดับกลาง 7. หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program) จำนวน 18 ชั่วโมง (กันยายน 2556)
ประวัติการทำงาน	<p>ปี 2556 – ปัจจุบัน : รองกรรมการผู้จัดการ / บมจ. หลักทรัพย์คันทิกรูป</p> <p>ปี 2555 – 2556 : ผู้อำนวยการ / บริษัทคลาสสิกโกลด์ฟิวเจอร์สจำกัด</p> <p>ปี 2549 – 2555 : ผู้อำนวยการอาวุโส / บริษัทหลักทรัพย์เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>ปี 2546 – 2549 : ผู้จัดการ / บมจ. หลักทรัพย์ยูไนเต็ด</p>
ระยะเวลาของสัญญาจ้าง	ไม่มีกำหนดระยะเวลา

ข้อมูล	
หน้าที่ความรับผิดชอบ ของหัวหน้างานกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน	<p><u>หน้าที่ความรับผิดชอบโดยสังเขป</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ตรวจสอบและกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องตามที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดตลอดจนพัฒนาระบบงานต่างๆ เพื่อให้การกำกับดูแล และตรวจสอบของบริษัทมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด 2. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้แก่ พนักงานของบริษัท 3. ให้ความเห็น / คำแนะนำเกี่ยวกับเกณฑ์การปฏิบัติต่างๆ ที่หน่วยงาน ทางการที่กำกับดูแลกำหนดต่อกรรมการผู้บริหารและหน่วยงานต่างๆ ภายในของบริษัท 4. จัดทำแผนงานตรวจสอบและกำกับดูแลประจำปีตลอดจนประเมินความ เพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเสนอ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติตลอดจน ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนงานที่อนุมัติ 5. ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท 6. สนับสนุนและให้ความร่วมมือกับหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลเมื่อมีการ ร้องขอในกรณีต่างๆ 7. เสริมสร้างและพัฒนาบุคลากรสายตรวจสอบและกำกับดูแลให้มีความรู้ ความเข้าใจต่อการปฏิบัติงานได้อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ 8. ดำเนินกิจกรรมอื่นๆ ตามที่บริษัทมอบหมาย

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนด ด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหารรวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยที่มิใช่เป็นการแสดงความเห็นแบบที่เปลี่ยนแปลงไป ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.2 และข้อ 2.4 บริษัทได้ถูกตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทได้มีการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทได้สำเร็จเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 มีผลทำให้บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เนื่องจากการปรับโครงสร้างกิจการครั้งนี้ถือเป็นการรวมกิจการ ภายใต้การควบคุมเดียวกัน ดังนั้นบริษัทได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เสมือนว่าได้มีการรวมกิจการตั้งแต่ต้นปี 2557 นอกจากนี้บริษัทได้แสดงข้อมูลงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำหรับปี 2556 (ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ) เพื่อเป็นข้อมูลในการเปรียบเทียบ งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินที่แสดงเปรียบเทียบไว้ ณ ที่นี้เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการที่ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบและเสนอรายงานไว้อย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557

ชวลา เพียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไฮเยส สอบบัญชี จำกัด

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงิน
		โครงสร้างกิจการ	โครงสร้างกิจการ	เฉพาะกิจการของ
		งบการเงินรวมของ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	บริษัท คันทรี
		บริษัท คันทรี กรุ๊ป	ตามวิธีส่วนได้เสียของ	บริษัท คันทรี
		โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี	กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
		และบริษัทย่อย	กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	จำกัด (มหาชน)
		2557	2556	2557
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,144,638,316	1,073,087,608	30,501
เงินฝากในสถาบันการเงิน	6	269,310,000	569,310,000	-
เงินลงทุนชั่วคราว	7	689,202,903	77,568,664	-
ลูกหนี้สินนักกับบัญชี	8	32,189,616	442,940,349	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	9	2,304,223,685	1,531,023,127	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	30,108,013	25,436,519	1,753,758
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,469,672,533	3,719,366,267	1,784,259
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	546,612,943	340,153,559	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	3,456,697,156
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	7	286,393,749	159,881,096	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	152,381,479	186,622,547	121,946
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	98,225,958	96,575,450	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	107,331,535	143,055,030	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17	96,547,205	102,451,403	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,287,492,869	1,028,739,085	3,456,819,102
รวมสินทรัพย์		5,757,165,402	4,748,105,352	3,458,603,361
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ		หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงิน
		โครงสร้างกิจการ	โครงสร้างกิจการ	
งบการเงินรวมของ				
บริษัท คันทรี กรุ๊ป				
ไฮลด์คิงส์ จำกัด (มหาชน)				
และบริษัทย่อย				
2557				
2556				
จำกัด (มหาชน)				
2557				
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		187,679,778	25,096,463	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		1,846,213,834	1,129,699,869	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	18	-	57,273	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ต้องกำหนดชำระภายใน 1 ปี	19	3,110,971	317,741	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่ต้องกำหนดชำระภายใน 1 ปี	20	2,004,090	3,213,634	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	21	187,513,862	163,900,067	2,797,757
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,226,522,535	1,322,285,047	2,797,757
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	19	-	3,110,971	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	20	42,040,960	43,651,227	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	22	1,108,466	1,455,682	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		43,149,426	48,217,880	-
รวมหนี้สิน		2,269,671,961	1,370,502,927	2,797,757

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	
		โครงสร้างกิจการ	โครงสร้างกิจการ	งบการเงิน
		งบการเงินรวมของ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	เฉพาะกิจการของ
		บริษัท คันทรี กรุ๊ป	ตามวิธีส่วนได้เสียของ	บริษัท คันทรี
		โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี	กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
		และบริษัทย่อย	กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	จำกัด (มหาชน)
		2557	2556	2557
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	23			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 4,053,001,312 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		4,053,001,312		4,053,001,312
หุ้นสามัญ 3,189,785,935 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			3,189,785,935	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว		2,566,229,121		2,566,229,121
หุ้นสามัญ 2,589,743,484 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว			2,589,743,484	
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย		(9,850)		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	24	137,815,390	139,078,735	890,478,035
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	7.3	(5,123,692)	(8,940,060)	-
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทย่อย	28	74,723,105	55,574,679	-
ยังไม่ได้จัดสรร		681,991,796	602,145,587	(901,552)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		3,455,625,870	3,377,602,425	3,455,805,604
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		31,867,571	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,487,493,441	3,377,602,425	3,455,805,604
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		5,757,165,402	4,748,105,352	3,458,603,361
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงิน
		โครงสร้างกิจการ	โครงสร้างกิจการ	เฉพาะกิจการของ
		งบการเงินรวมของ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	บริษัท คันทรี
		บริษัท คันทรี กรุ๊ป	ตามวิธีส่วนได้เสียของ	บริษัท คันทรี
		โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี	กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
		และบริษัทย่อย	กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	จำกัด (มหาชน)
				สำหรับงวดตั้งแต่วันที่
				15 พฤษภาคม 2557
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	(วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท)
		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
รายได้				
ค่านายหน้า	29	1,024,704,552	1,695,680,086	-
ค่าธรรมเนียมและบริการ	30	61,716,999	39,588,808	-
กำไรจากเงินลงทุน	7.4	99,042,759	66,150,446	-
กำไรจากตราสารอนุพันธ์		3,162,726	19,723,499	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	7.5	68,289,746	90,959,489	1
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		45,069,986	56,604,590	-
รายได้อื่น	31	237,975,720	13,707,904	-
รวมรายได้		1,539,962,488	1,982,414,822	1
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนทางการเงิน		21,075,886	53,583,831	-
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		105,938,478	156,610,947	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		690,539,327	1,072,167,248	32,100
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์		170,044,015	194,926,006	4,683
ค่าตอบแทนกรรมการ	33	11,365,000	11,145,000	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	34	134,742,468	144,756,121	864,770
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		2,874,350	15,931,601	-
รวมค่าใช้จ่าย		1,136,579,524	1,649,120,754	901,553
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		60,406,932	86,424,302	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		463,789,896	419,718,370	(901,552)
ภาษีเงินได้	36	(79,739,855)	(74,904,818)	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดปี		384,050,041	344,813,552	(901,552)

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงิน
	โครงสร้างกิจการ	โครงสร้างกิจการ	เฉพาะกิจการของ
	งบการเงินรวมของ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	บริษัท คันทรี
	บริษัท คันทรี กรุ๊ป	ตามวิธีส่วนได้เสียของ	บริษัท คันทรี
	โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี	กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
	และบริษัทย่อย	กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	จำกัด (มหาชน)
			สำหรับงวดตั้งแต่วันที่
			15 พฤษภาคม 2557
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	(วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท)
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	4,040,613	(15,815,602)	-
ปรับปรุงส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่า			
เงินลงทุนเพื่อขายที่ขายระหว่างปี	891,137	-	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกกันภัย			
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	8,626,069	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	(2,887,565)	3,163,051	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดปี - สรุติจากภาษี	10,670,254	(12,652,551)	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดปี	394,720,295	332,161,001	(901,552)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	380,553,270	344,813,552	(901,552)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,496,771	-	-
กำไร (ขาดทุน)	384,050,041	344,813,552	(901,552)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	391,126,599	332,161,001	(901,552)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,593,696	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	394,720,295	332,161,001	(901,552)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท 0.148	0.138	(0.012)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	23 หุ้น 2,589,298,472	2,491,133,102	77,774,216

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ - งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			ส่วนของผู้ถือหุ้น	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
			ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุน	ทุนสำรอง		
			จากการวัดมูลค่า เงินลงทุน	ตามกฎหมาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	2,330,759,812	139,318,081	3,712,491	39,853,695	560,475,919	3,074,119,998
<u>การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี</u>						
เพิ่มทุน	258,983,672	-	-	-	-	258,983,672
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	-	(239,346)	-	-	-	(239,346)
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	(287,422,900)	(287,422,900)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	(12,652,551)	-	344,813,552	332,161,001
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	15,720,984	(15,720,984)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	2,589,743,484	139,078,735	(8,940,060)	55,574,679	602,145,587	3,377,602,425
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้						

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	หลังการปรับโครงสร้างกิจการ - งบการเงินรวมของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย							
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่						ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของ		กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่		
			ส่วนของผู้ถือหุ้น	จัดสรรแล้ว				
			ส่วนเกิน (ค่า) กว่าทุน จากการวัดมูลค่า เงินลงทุน	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย ของบริษัทย่อย				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	2,589,743,484	139,078,735	(8,940,060)	55,574,679	602,145,587	3,377,602,425	-	3,377,602,425
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น								
จากการปรับโครงสร้างกิจการ	(23,524,363)	(1,263,345)	81,209	(504,822)	(5,469,689)	(30,681,010)	30,681,010	-
<u>การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี</u>								
ออกหุ้นสามัญ	10,000	-	-	-	-	10,000	-	10,000
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	-	-	-	-	(9,850)	-	(9,850)
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	(282,242,134)	(282,242,134)	(2,587,295)	(284,829,429)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	3,735,159	-	387,391,440	391,126,599	3,593,696	394,720,295
ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทย่อย	-	-	-	19,653,248	(19,833,408)	(180,160)	180,160	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2,566,219,271	137,815,390	(5,123,692)	74,723,105	681,991,796	3,455,625,870	31,867,571	3,487,493,441

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท)
 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ - บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ขาดทุนสะสม ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท)	-	-	-	-
<u>การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด</u>				
เพิ่มทุน	2,566,229,121	-	-	2,566,229,121
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	-	890,478,035	-	890,478,035
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	(901,552)	(901,552)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2,566,229,121	890,478,035	(901,552)	3,455,805,604

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ	ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ	งบการเงิน
	งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสียของ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	เฉพาะกิจการของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท)
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	463,789,896	419,718,370	(901,552)
ปรับปรุงด้วย			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	57,729,302	64,047,127	4,683
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	2,874,350	15,931,601	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	(10,542,265)	(78,923)	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	25	85,797	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	(75,206,834)	(66,072,048)	-
ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(13,293,660)	525	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(205,589,985)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายอาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,220,940)	3,032,653	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(60,406,932)	(86,424,302)	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	9,977,897	12,465,402	-
ต้นทุนทางการเงิน	21,075,886	53,583,831	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(113,359,731)	(147,564,079)	-
เงินสรับจากดอกเบี้ย	99,583,043	135,939,639	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(21,075,886)	(53,310,198)	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(4,463,410)	(89,950,487)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน			
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	147,870,756	261,404,908	(896,869)

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงิน
	โครงสร้างกิจการ	โครงสร้างกิจการ	
	งบการเงินรวมของ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	เฉพาะกิจการของ
	บริษัท คันทรี กรุ๊ป	ตามวิธีส่วนได้เสียของ	บริษัท คันทรี
	โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี	กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
	และบริษัทย่อย	กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	จำกัด (มหาชน)
			สำหรับงวดตั้งแต่วันที่
			15 พฤษภาคม 2557
			(วันจดทะเบียนจัดตั้ง
			บริษัท)
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
เงินฝากในสถาบันการเงิน	300,000,000	(462,929,545)	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	410,750,733	(190,473,432)	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(776,074,908)	1,208,591,250	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อค้า	(83,256,941,378)	(64,394,949,930)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	82,654,660,573	64,474,955,300	-
สินทรัพย์อื่น	(1,965,457)	97,868,654	(1,753,758)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	-	1,573,463	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	162,583,315	(161,426,020)	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	716,513,965	(494,444,085)	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(57,298)	(485,289)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	(4,171,639)	(5,264,630)	-
หนี้สินอื่น	(12,686,128)	(104,562,933)	2,671,128
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	340,482,534	229,857,711	20,501

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
	โครงสร้างกิจการ งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	โครงสร้างกิจการ งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสียของ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(207,737,627)	(140,707,432)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	80,423,862	1,018	-
เงินสดจ่ายซื้อตัวแลกเงิน	-	(150,965,817)	-
เงินสดรับจากตัวแลกเงิน	80,000,000	80,000,000	-
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	10,399,375	249,464	-
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	74,758,750	50,835,950	-
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(38,727,937)	(60,307,202)	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	-	-	-
และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17,262,878	2,227,523	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	16,379,301	(218,666,496)	-

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	หลังการปรับ	ก่อนการปรับ	งบการเงิน เฉพาะกิจการของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
	โครงสร้างกิจการ งบการเงินรวมของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	โครงสร้างกิจการ งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย ของ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	364,550,018	-
เงินสดจ่ายชำระตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	(715,000,000)	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(481,848)	(2,180,166)	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	150	67,111	10,000
เงินปันผลจ่าย	(284,829,429)	(28,745,686)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(285,311,127)	(381,308,723)	10,000
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	71,550,708	(370,117,508)	30,501
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,073,087,608	1,443,205,116	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,144,638,316	1,073,087,608	30,501
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทยเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 132 อาคารสินธร 1 ชั้น 9 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

บริษัทจัดตั้งขึ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทหลักทรัพย์คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“หลักทรัพย์คันทรี กรุ๊ป” หรือ “บริษัทย่อย”) เพื่อประกอบธุรกิจด้านลงทุนและถือหุ้นของหลักทรัพย์คันทรี กรุ๊ป ตามรายละเอียดที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.2

บริษัทมีรายการและความสัมพันธ์อย่างมีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น งบการเงินนี้อาจจะไม่แสดงถึงเงื่อนไขที่อาจมีอยู่ หรือผลการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดขึ้นในกรณีที่บริษัทได้ดำเนินงานโดยปราศจากความสัมพันธ์กันดังกล่าว

1.2 การปรับโครงสร้างกิจการ

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทโฮลดิ้งภายใต้ชื่อ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อประกอบธุรกิจทางด้านการลงทุนและถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยให้บริษัททำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ประเภทเดียวกันของบริษัทในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 ต่อ 1 ซึ่งในที่นี้จะเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัท

ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2557 ซึ่งเป็นวันครบกำหนดระยะเวลาทำคำเสนอซื้อ บริษัทได้สรุปจำนวนหุ้นสามัญของ
หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปที่รับซื้อได้คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.1 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกแล้วของหลักทรัพย์ คันทรี
กรุ๊ป ทั้งนี้ สัดส่วนของหลักทรัพย์ที่ได้มาจากการทำคำเสนอซื้อที่มีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนหลักทรัพย์
ที่ออกแล้วทั้งหมด จึงถือว่าการทำคำเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ และมีผลทำให้หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป เป็นบริษัทย่อย
ของบริษัท

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปได้เพิกถอนหุ้นสามัญออกจากการเป็นหลักทรัพย์
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป

1.3 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ในปี 2536 บริษัทย่อยได้เข้า
เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทย่อยได้จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตาม
กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2537 โดยมีสำนักงานใหญ่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่
132 อาคารสินธร 1 ชั้น 2 ถนนวิญญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทย่อยมีสาขาอยู่จำนวน 41 สาขา และ 50 สาขา ตามลำดับ

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

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

บริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2555 ถึงวันที่ 20 มีนาคม 2560 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2551 บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตเลขที่ 0007/2551 ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้การอนุญาตมีผลตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2551

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 บริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เฉพาะในฐานะตัวการ (Principal) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุน ส่วนบุคคล และการจัดการเงินร่วมลงทุน บริษัทย่อยจะเริ่มดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

2. หลักเกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554”

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับรอบบัญชีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนอของงบการเงิน
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและ การดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของกฎหมาย ตามสัญญาเช่า
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สิน ที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและ การปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินนี้

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศ เรื่อง กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557) ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2557 เป็นต้นไป เพื่อใช้แทนแม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2552) กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินนี้

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากรางาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การตัดค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11	การร่วมกิจการ
ฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจง กับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือ ของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและ การปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวข้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557) สัญญาประกันภัย

ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับงวดที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว

2.4 งบการเงินรวม

2.4.1 ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.2 บริษัทและหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ ซึ่ง ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2557 บริษัทสรุปจำนวนหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ที่บริษัทได้แลกเปลี่ยนกับการออกหลักทรัพย์ของบริษัทได้ จำนวนทั้งสิ้น 2,566,219,121 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.1 ของจำนวนหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ถือว่าการทำข้อเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทได้บันทึกบัญชีเงินลงทุนในหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ด้วยราคาทุนจำนวน 3,456.7 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ซึ่งคำนวณราคาทุนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ในหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ด้วยสัดส่วนของมูลค่าตามบัญชีของรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงอยู่ในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ณ วันที่มีการปรับโครงสร้าง

เนื่องจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี้ถือเป็นการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน (business combination of entities under common control) บริษัทได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด และแสดงรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นเสมือนว่าได้มีการรวมกิจการมาตั้งแต่ต้นปี 2557

2.4.2 งบการเงินรวมของบริษัทภายหลังจากการปรับโครงสร้างกิจการจัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยมีข้อมูลดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัท ณ	ร้อยละของสินทรัพย์ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ร้อยละของรายได้ที่รวมอยู่ในรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557
			วันที่ 31 ธันวาคม 2557		
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจหลักทรัพย์	ไทย	99.1	99.97	100.0

- 2.4.3 เพื่อเป็นข้อมูลให้แก่ผู้ใช้งบการเงินสามารถใช้ในการเปรียบเทียบได้ บริษัทได้แสดงข้อมูลงบการเงินของบริษัทย่อยก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งได้ตรวจสอบแล้ว
- 2.4.4 ยอดคงค้างและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.4.5 งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ของบริษัทย่อยที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมได้ตรวจสอบแล้ว
- 2.4.6 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อยในงบการเงินรวม ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	2556
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
(ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น)		
- ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)	60,406,932	86,424,302
- ร้อยละของรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย	3.8	4.2

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

3.1 การรับรู้รายได้

ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่เกิดรายการ

ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ค่าบริการถือเป็นรายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จตามทีละขั้นในสัญญาบริการ

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทและบริษัทย่อยจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- 1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- 4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
- 5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลรับจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ เมื่อมีการประกาศจ่าย

3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสด การซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินฝาก การซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อย และ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพันตัวเงินประเภทเพื่อเรียก และตัวสัญญาใช้เงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3.5 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน ได้แก่ เงินฝากประจำ ตัวสัญญาใช้เงินที่มีอายุคงเหลือเกินกว่า 3 เดือน นับจากวันที่ได้มา เงินฝากที่มีภาระผูกพัน และบัตรเงินฝากที่มีอายุภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา แต่บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะถือต่อไปในรูปแบบเดิมโดยการต่อตัว

3.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนที่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า แสดงในมูลค่ายุติธรรมบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกการเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่บริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจและสามารถถือจนกว่าครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเท่ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจาก ที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด จัดประเภทเป็นเงินลงทุนเผื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว แสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ยกเว้นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนจะต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับการที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในกองทุนปิดคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และสำหรับเงินลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน

การด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่าราคาตลาดที่จะได้รับคืน

3.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านสำนักหักบัญชีของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวันและยอดดุลสุทธิลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ แสดงเป็นยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สธ/ชน. 53/2553 เรื่อง “แบบบบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์” ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

3.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาซื้อหลักทรัพย์ให้บริษัทย่อยภายใน 3 วันทำการสำหรับลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตราสารทุน และตามข้อตกลงการชำระเงินสำหรับลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตราสารหนี้ ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ

บริษัทและบริษัทย่อยถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณาตามกฎหมายเกณฑ์ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 และกธ. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทและบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อนั้น มีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน

ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- 1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- 2) มูลหนี้ที่บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

- 1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา และลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการ และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวน

3.9 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างต้นทุนของเงินลงทุนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ระบุได้ในบริษัทร่วมเป็นค่าความนิยม ซึ่งแสดงรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุนอาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อ การด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคابันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการ เมื่ออาคารและอุปกรณ์นั้นพร้อมใช้งาน

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์แสดงได้ดังนี้

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

สินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน สินทรัพย์ที่เช่าที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่านับจากวันเริ่มต้นของสัญญาเช่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็น ส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การด้อยค่า

อาคารและอุปกรณ์จะมีการทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า อาคารและอุปกรณ์นั้นอาจด้อยค่า

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายคำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และบันทึกรวมในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบแน่นอนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุ การให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละรายการ เมื่อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ทราบแน่นอนนั้นพร้อมใช้งาน

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1 - 5 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน จะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่าและตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

- 3.12 **สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย**
สินทรัพย์จัดเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขายมิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป ซึ่งผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่า การขายมีความเป็นไปได้สูงมาก และสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายทันทีในสภาพปัจจุบัน
- สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายประกอบด้วย อสังหาริมทรัพย์ซึ่งแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า
- 3.13 **สิทธิการเช่า**
สิทธิการเช่าแสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า
- 3.14 **อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- 3.15 **เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์**
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก
- 3.16 **หนี้สินตราสารอนุพันธ์**
บริษัทย่อยบันทึกภาระจากใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เป็นรายการหนี้สินและบันทึกการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3.17 **เงินกู้ยืม**
เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดช่วงเวลากู้ยืม

3.18 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ และเป็นภาระผูกพันในปัจจุบันเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าว

3.19 เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ หนี้สินตราสารอนุพันธ์ และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.20 ผลประโยชน์พนักงาน

3.20.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

3.20.2 ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตโดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย อันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราการเกษียณ อายุงานและปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานนั้นอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าใช้จ่ายโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานรับรู้ในรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

3.21 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.22 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด/ปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกอยู่ในระหว่างงวด/ปี

3.23 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยแปลงค่ารายการบัญชีที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นระหว่างปีเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราอ้างอิงของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการปริวรรตเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากการแปลงค่าและการชำระเงินรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.24 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทและบริษัทย่อยต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงผลรายได้และค่าใช้จ่ายของปีบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น โดยประมาณการทางการบัญชีมีดังต่อไปนี้

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น

4. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด มีดังนี้

4.1 สัญญาเช่าการเงินสำหรับยานพาหนะ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันที่ 1 กรู๊ป
	2557	2556
	บาท	บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินยกมา	3,428,712	5,422,380
(หัก) เงินสดจ่าย	(481,848)	(2,180,166)
บวก ดอกเบี้ยตัดบัญชี	164,107	186,498
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินยกไป	3,110,971	3,428,712

4.2 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายและปรับปรุงส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่ขายระหว่างปีที่แสดงเป็นรายการบวก (หัก) ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมจำนวนประมาณ 3.8 ล้านบาท และประมาณ (12.7) ล้านบาท ตามลำดับ

4.3 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 205.6 ล้านบาท (2556: ไม่มี)

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันที่ 1 กรู๊ป	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2557	2556	2557
	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตัวสัญญาใช้เงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	1,631,268,338	1,747,942,993	30,501
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(486,630,022)	(674,855,385)	-
รวม	1,144,638,316	1,073,087,608	30,501

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

6. เงินฝากในสถาบันการเงิน

6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากในสถาบันการเงินดังนี้

	งบการเงินรวม					
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)			(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)		
	งบการเงินรวม			งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		
	ไม่เกิน 3 เดือน	เกินกว่า 3 เดือน แต่ ไม่เกิน 1 ปี	รวม	ไม่เกิน 3 เดือน	เกินกว่า 3 เดือน แต่ ไม่เกิน 1 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินฝากประจำ	950,001,006	600,000,000	1,550,001,006	1,350,000,000	300,000,000	1,650,000,000
เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน	-	69,310,000	69,310,000	-	69,310,000	69,310,000
(หัก) เงินฝากในนามบริษัท เพื่อลูกค้า*	(750,001,006)	(600,000,000)	(1,350,001,006)	(850,000,000)	(300,000,000)	(1,150,000,000)
รวม	200,000,000	69,310,000	269,310,000	500,000,000	69,310,000	569,310,000

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม เงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้นำไปวางเป็นหลักประกันให้กับธนาคารดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป
	2557	2556
	บาท	บาท
หนังสือค้ำประกันตามเงื่อนไขของสัญญา ซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เอเพ็กซ์ จำกัด (ดูหมายเหตุข้อ 37.2)	15,070,000	15,070,000
ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม	54,000,000	54,000,000
อื่นๆ	240,000	240,000
รวม	69,310,000	69,310,000

7. เงินลงทุน

7.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

	งบการเงินรวม			
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)		(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	
	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย ราคาตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย ราคาตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,107,667	6,051,000	1,173,880	1,173,000
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(56,667)	-	(880)	-
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	6,051,000	6,051,000	1,173,000	1,173,000
ตราสารหนี้ :				
หุ้นกู้	672,553,850	683,151,903	-	-
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	10,598,053	-	-	-
รวมตราสารหนี้สุทธิ	683,151,903	683,151,903	-	-
รวมเงินลงทุนเพื่อค้าสุทธิ	689,202,903	689,202,903	1,173,000	1,173,000
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
ตัวแลกเงิน	139,000,000	-	219,000,000	76,395,664
(หัก) ส่วนลดรับล่วงหน้า	-	-	(3,604,336)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(139,000,000)	-	(139,000,000)	-
รวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	-	-	76,395,664	76,395,664
รวม	689,202,903	689,202,903	77,568,664	77,568,664
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
เงินลงทุนเพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	101,500,000	97,304,323	1,000,000	872,557
หลักทรัพย์จดทะเบียน	180,819,549	168,192,940	46,420,754	38,117,824
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(16,822,286)	-	(2,717,051)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	(5,713,322)	-
รวมเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ	265,497,263	265,497,263	38,990,381	38,990,381
เงินลงทุนทั่วไป				
หน่วยลงทุน	624,873	407,736	100,629,565	100,401,965
หลักทรัพย์หุ้นทุน	47,318,514	23,404,533	41,605,192	21,570,036
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(217,137)	-	(227,600)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(26,829,764)	-	(21,116,442)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	20,896,486	23,812,269	120,890,715	121,972,001
รวม	286,393,749	289,309,532	159,881,096	160,962,382

เงินลงทุนข้างต้นนี้ไม่รวมหลักทรัพย์ที่ลูกค้าฝากไว้กับบริษัทย่อย เพื่อวัตถุประสงค์ในการให้บริษัทย่อยเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แทนลูกค้า

7.2 เงินลงทุนในตราสารหนี้ตามอายุคงเหลือของสัญญา

	งบการเงินรวม			
	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)			
	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 – 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	76,395,664	-	-	76,395,664
รวม	76,395,664	-	-	76,395,664

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในตราสารหนี้จำนวน 139.0 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อการด้วยค่าของเงินลงทุนทั้งจำนวนแล้ว

7.3 กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่รับรู้ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คันทรี่ กรุ๊ป	
	2557	2556
	บาท	บาท
ยอดต้นปี	(8,940,060)	3,712,491
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้นจากการ		
ปรับโครงสร้างกิจการ	81,209	-
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
- จากการวัดมูลค่า	4,040,613	(15,815,602)
- ปรับปรุงส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่ขาย*	891,137	-
- ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)	(1,162,351)	3,163,051
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(34,240)	-
ยอดปลายปี	(5,123,692)	(8,940,060)

(* รายการดังกล่าวเคยรับรู้เป็นกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในปีก่อน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินลงทุนดังกล่าวได้จำหน่ายออกไปและรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ)

7.4 กำไรจากเงินลงทุน

กำไรจากเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	2557	2556
	บาท	บาท
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	10,542,265	78,923
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	75,206,834	66,072,048
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	13,293,660	(525)
รวม	99,042,759	66,150,446

7.5 ดอกเบี้ยและเงินปันผล

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	
	2557	2556	2557
	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยรับ	57,890,371	90,710,025	1
เงินปันผล	10,399,375	249,464	-
รวม	68,289,746	90,959,489	1

7.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวม					
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)			(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)		
	งบการเงินรวม			งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป		
	วันที่ 31 ธันวาคม 2557			วันที่ 31 ธันวาคม 2556		
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
หุ้นสามัญ	26,829,764	-	26,829,764	21,116,442	-	21,116,442

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	2557	2556
	บาท	บาท
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	77,142,883	519,888,196
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	188,898,457	40,023,256
(หัก) ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(233,851,724)	(116,971,103)
รวม	32,189,616	442,940,349

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัท
สินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน) เพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็น

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คันทรี กรุ๊ป	
	บาท	บาท
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,628,510,098	888,615,382
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	633,556,638	597,706,948
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	396,739,119	396,739,119
- ลูกหนี้พ้นกำหนดและอื่น ๆ	513,182	912,648
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,659,319,037	1,883,974,097
(หัก) ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 10)	(355,095,352)	(352,950,970)
รวม	2,304,223,685	1,531,023,127
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้พ้นกำหนดและอื่น ๆ	729,968	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	729,968	-
(หัก) ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 10)	(729,968)	-
	-	-
รวม	2,304,223,685	1,531,023,127

ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเข้าเกณฑ์การจัดชั้นเป็นลูกหนี้ปกติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่จะรับการรับรู้รายได้จำนวนประมาณ 398.0 ล้านบาท และประมาณ 397.7 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับงบการเงินรวม ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับมูลหนี้ที่จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้ว ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง “การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์” ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

บริษัทและบริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง “การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์” ซึ่งรายละเอียดของลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)			(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)		
	งบการเงินรวม			งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		
	ลูกหนี้ธุรกิจ	ค่าเผื่อ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ	ลูกหนี้ธุรกิจ	ค่าเผื่อ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ
	หลักทรัพย์และหนี้สงสัยจะสูญ	หลักทรัพย์และหนี้สงสัยจะสูญ	หลักทรัพย์และหนี้สงสัยจะสูญ	หลักทรัพย์และหนี้สงสัยจะสูญ	หลักทรัพย์และหนี้สงสัยจะสูญ	หลักทรัพย์และหนี้สงสัยจะสูญ
	สัญญาซื้อขาย	สัญญาซื้อขาย	สัญญาซื้อขาย	สัญญาซื้อขาย	สัญญาซื้อขาย	สัญญาซื้อขาย
	ล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ล่วงหน้าสุทธิ	ล่วงหน้าสุทธิ	ล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ล่วงหน้าสุทธิ	ล่วงหน้าสุทธิ
มูลหนี้ปกติ	2,262.1	-	2,262.1	1,486.3	-	1,486.3
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	42.1	-	42.1	44.7	-	44.7
มูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ	355.8	(355.8)	-	353.0	(353.0)	-
รวม	<u>2,660.0</u>	<u>(355.8)</u>	<u>2,304.2</u>	<u>1,884.0</u>	<u>(353.0)</u>	<u>1,531.0</u>

10. ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คันทรี กรุ๊ป	คันทรี กรุ๊ป
	2557	2556
	บาท	บาท
ยอดต้นปี	352,950,970	336,882,253
(หัก) หนี้สงสัยจะสูญ	<u>2,874,350</u>	<u>16,068,717</u>
ยอดปลายปี	<u>355,825,320</u>	<u>352,950,970</u>

11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	8,352,983	6,616,664
ลูกหนี้เงินทดรองจ่ายและเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1,314,451	1,986,097
รายได้ค้างรับ	17,701,571	15,514,054
อื่นๆ	2,739,008	1,319,704
รวม	30,108,013	25,436,519
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	
	บาท	
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,753,758	
รวม	1,753,758	

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน						
เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	546.6	340.2	532.6	532.6	74.8	50.8
(หัก) ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	-	(205.6)	-	-
รวม	546.6	340.2	532.6	327.0	74.8	50.8

รายละเอียดและข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วม มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
ลักษณะธุรกิจ : จัดการกองทุน		
ประเทศที่จัดตั้ง : ไทย		
สัดส่วนเงินลงทุนที่บริษัทถือ (ร้อยละ)	24.9	24.9
มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	546.6	340.2
มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนสุทธิ	532.6	327.0
ทุนเรียกชำระ	120.0	120.0
สินทรัพย์รวม	1,579.1	1,638.6
หนี้สินรวม	229.1	286.1

	หน่วย : ล้านบาท	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
รายได้รวม	942.4	1,179.1
กำไรสุทธิ	236.4	340.8
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	297.5	302.2

เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2557 เงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าวข้างต้นจำนวน 29,903,500 หุ้น ได้จดจำนำเพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ต่อมาเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยได้ไถ่ถอนเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าวข้างต้นที่ได้จดแจ้งการจำนำไว้เพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมจากสถาบันการเงินแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้วงเงินกู้ยืมนี้

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 : ไม่มี) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	หน่วย : บาท			
	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว	วิธีราคาทุน	เงินปันผล สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.1	2,589,743,484	3,456,697,156	-

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม				
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)				
	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม				31 ธันวาคม
	2556				2557
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน					
ที่ดิน	30,293,000	-	-	-	30,293,000
อาคาร	19,572,300	-	-	-	19,572,300
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	269,497,941	1,183,060	(27,169,255)	20,347,497	263,859,243
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	396,654,935	14,301,813	(65,146,539)	158,146	345,968,355
ยานพาหนะ	42,711,863	-	(6,250,000)	-	36,461,863
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	896,708	19,955,089	-	(20,505,643)	346,154
รวมราคาทุน	759,626,747	35,439,962	(98,565,794)	-	696,500,915
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(16,161,699)	(343,948)	-	-	(16,505,647)
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	(172,956,141)	(30,500,080)	19,552,515	-	(183,903,706)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(341,463,549)	(25,583,462)	60,298,399	-	(306,748,612)
ยานพาหนะ	(40,472,858)	(804,358)	6,249,999	-	(35,027,217)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(571,054,247)	(57,231,848)	86,100,913	-	(542,185,182)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,949,953)	-	15,699	-	(1,934,254)
รวม	186,622,547				152,381,479

งบการเงินรวม					
(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)					
งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
31 ธันวาคม				31 ธันวาคม	
2555				2556	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ราคาทุน					
ที่ดิน	30,293,000	-	-	-	30,293,000
อาคาร	19,572,300	-	-	-	19,572,300
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	253,829,655	5,009,890	(13,869,749)	24,528,145	269,497,941
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	387,760,357	23,150,392	(14,255,814)	-	396,654,935
ยานพาหนะ	49,518,697	-	(6,806,834)	-	42,711,863
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	1,720,560	23,704,293	-	(24,528,145)	896,708
รวมราคาทุน	742,694,569	51,864,575	(34,932,397)	-	759,626,747
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(15,501,327)	(660,372)	-	-	(16,161,699)
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	(152,079,559)	(30,201,380)	9,324,798	-	(172,956,141)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(325,203,031)	(30,389,283)	14,128,765	-	(341,463,549)
ยานพาหนะ	(44,574,700)	(2,073,966)	6,175,808	-	(40,472,858)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(537,358,617)	(63,325,001)	29,629,371	-	(571,054,247)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,992,803)	-	42,850	-	(1,949,953)
รวม	203,343,149				186,622,547
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2557				บาท	57,231,848
2556				บาท	63,325,001

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียน จัดตั้งบริษัท)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	-	126,629	-	-	126,629
รวมราคาทุน	-	126,629	-	-	126,629
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	-	(4,683)	-	-	(4,683)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(4,683)	-	-	(4,683)
รวม	-				121,946
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557				บาท	4,683

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวในงบการเงินรวมมีจำนวนรวมประมาณ 462.6 ล้านบาท และประมาณ 356.0 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าการเงินยานพาหนะกับบริษัทลีสซิ่งในประเทศแห่งหนึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มูลค่าตามบัญชีของยานพาหนะที่เช่าในงบการเงินรวมมีจำนวนรวมประมาณ 1.4 ล้านบาท และประมาณ 2.2 ล้านบาท ตามลำดับ

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

งบการเงินรวม								
(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)								
งบการเงินรวม								
อายุการตัด จำหน่าย คงเหลือ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ค่าตัด จำหน่าย	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556						2557	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	4	-	-	-	-	-	4
โปรแกรมคอมพิวเตอร์สุทธิ	0 - 1 ปี	71,693,766	553,350	(1,592,756)	5,436,135	(44,711)	-	76,045,784
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500	-	-	-	-	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000	-	-	-	-	-	15,945,000
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	-	6,279,180	2,734,625	-	(5,436,135)	-	-	3,577,670
รวม		96,575,450	3,287,975	(1,592,756)	-	(44,711)	-	98,225,958

งบการเงินรวม								
(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)								
งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป								
อายุการตัด จำหน่าย คงเหลือ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ค่าตัด จำหน่าย	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2555						2556	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	76,869	-	-	-	(76,865)	-	4
โปรแกรมคอมพิวเตอร์สุทธิ	0 - 2 ปี	68,064,929	2,838,630	-	982,725	(192,518)	-	71,693,766
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500	-	-	-	-	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000	-	-	-	-	-	15,945,000
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	-	1,657,908	5,603,997	-	(982,725)	-	-	6,279,180
รวม		88,402,206	8,442,627	-	-	(269,383)	-	96,575,450

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2557	บาท	44,711
2556	บาท	269,383

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวในงบการเงินรวมมีจำนวนรวมประมาณ 11.3 ล้านบาท และประมาณ 10.5 ล้านบาท ตามลำดับ

16. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ	(ก่อนการปรับ
	โครงสร้างกิจการ)	โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คันทรี่ กรุป	
	2557	2556
	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	107,331,535	143,055,030
	107,331,535	143,055,030

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)			
	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2557 บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรหรือขาดทุน บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรเบ็ดเสร็จอื่น บาท	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2557 บาท
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	65,822,393	532,139	-	66,354,532
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	38,482,742	(38,482,742)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	27,800,000	-	-	27,800,000
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	237,945	97,323	-	335,268
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	9,372,972	1,161,252	(1,725,214)	8,809,010
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	764,931	-	2,642,954	3,407,885
อื่นๆ	574,047	50,793	-	624,840
รวม	143,055,030	(36,641,235)	917,740	107,331,535

	งบการเงินรวม			
	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)			
	งบการเงินหลักทรัพย์ คณตรี กรุป			ยอดปลายปี 31 ธันวาคม
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2556 บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรหรือขาดทุน บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรเบ็ดเสร็จอื่น บาท	
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	62,702,132	3,120,261	-	65,822,393
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	43,677,228	(5,194,486)	-	38,482,742
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	27,800,000	-	-	27,800,000
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	475,807	(237,862)	-	237,945
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	6,459,672	2,913,300	-	9,372,972
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	5,775	-	759,156	764,931
อื่นๆ	336,292	237,755	-	574,047
รวม	141,456,906	838,968	759,156	143,055,030

บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

17. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คณตรี กรุป
	2557 บาท	2556 บาท
ภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย	1,293,644	1,293,644
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและสงมอบหลักทรัพย์	44,514,371	41,047,484
ลูกหนี้เงินทดรองจ่ายและเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานระยะยาว	4,007,476	6,546,963
สิทธิการเช่าสุทธิ	999,756	1,452,499
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ	24,066,779	24,066,779
เงินมัดจำ	19,953,910	26,638,047
รายได้ค้างรับ	1,371,500	943,500
อื่นๆ	339,769	462,487
รวม	96,547,205	102,451,403

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิดังกล่าวข้างต้นได้จดทะเบียนไว้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง

18. หนี้สินตราสารอนุพันธ์

หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)		(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
	บาท	บาท	บาท	บาท
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	57,273	247,379

19. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงินระยะยาว โดยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่าการเงิน ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกิน 1 ปี	3,218,340	481,848	3,110,971	317,741
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	3,218,340	-	3,110,971
	3,218,340	3,700,188	3,110,971	3,428,712
(หัก) ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(107,369)	(271,476)	-	-
รวม	3,110,971	3,428,712	3,110,971	3,428,712

20. **การผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน**

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คันทรี กรุ๊ป	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	8,934,137	11,032,262
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,043,760	1,433,140
รวม	9,977,897	12,465,402

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันตามผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คันทรี กรุ๊ป	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	บาท	บาท
ยอดยกมาของการผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	46,864,861	39,664,089
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	8,934,137	11,032,262
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,043,760	1,433,140
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน	(8,626,069)	-
(หัก) ผลประโยชน์ของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(4,171,639)	(5,264,630)
ยอดปลายปี	44,045,050	46,864,861

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันภายใต้โครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คณตรี กรุ๊ป	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
ข้อสมมติฐานทางการเงิน		
อัตราคิดลด	3.0	3.6
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 23.0	0 - 22.0
	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดหวัง	0 - 4.0	0 - 4.0

21. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์
	คณตรี กรุ๊ป	
	2557	2556
	บาท	บาท
โบนัสค้างจ่าย	49,933,519	50,993,350
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาดค้างจ่าย	9,201,589	2,729,837
ส่วนแบ่งกำไรจากการบริหารสาขา/ทีมการตลาดค้างจ่าย	20,793,642	29,951,252
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายและภาษีธุรกิจเฉพาะค้างจ่าย	10,700,362	8,831,718
เจ้าหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	6,686,312	3,935,444
เจ้าหนี้อื่น	15,573,058	16,218,446
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	38,635,210	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	35,990,170	51,240,020
รวม	187,513,862	163,900,067

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2557
	บาท
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,518,396
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	279,361
รวม	2,797,757

22. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	2557	2556
	บาท	บาท
เจ้าหนี้อื่น	204,262	11,266
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	904,204	1,444,416
รวม	1,108,466	1,455,682

23. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทโฮลดิ้งภายใต้ชื่อ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อประกอบธุรกิจทางด้านลงทุนและถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยบริษัทจะทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ประเภทเดียวกันของบริษัทในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 ต่อ 1 ซึ่งในที่นี้จะเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัท ภายหลังจากการนำเสนอซื้อหลักทรัพย์เป็นผลสำเร็จมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 75 บริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป และหุ้นสามัญของบริษัทจะเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ซึ่งจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเวลาเดียวกัน

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการจูงใจและเป็นการตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ในการปรับโครงสร้างกิจการในครั้งนี้ ภายหลังจากที่การปรับโครงสร้างกิจการได้ดำเนินการสำเร็จลุล่วงและหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป แล้ว บริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำการแลกหุ้น ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในบริษัทภายหลังดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญที่นำมาแลกต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปัดทิ้ง โดยอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้น

เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2557 ที่ประชุมจัดตั้งบริษัทมีมติกำหนดให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนซึ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท และให้เรียกชำระค่าหุ้นในครั้งแรก รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 10,000 บาท และเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทได้จดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์แล้ว ทำให้ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและชำระแล้วเป็นจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 10,000 บาท

เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทมีมติดังนี้

1. อนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการและการดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องและอนุมัติการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ รวมถึงมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดทั้งหมดเพื่อให้การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ

2. อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นซึ่งตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ ได้แก่ บุคคลที่นำหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มาแลกกับหุ้นของบริษัทในขั้นตอนการทำค้ำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 863,247,828 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามรายชื่อผู้ถือหุ้นซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่จะกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารโดยวันดังกล่าวจะต้องเป็นวันที่ภายหลังจากสิ้นสุดระยะเวลาทำ ค้ำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญที่นำมาแลกต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปัดทิ้ง โดยอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.80 บาท
3. อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 4,052,991,312 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 10,000 บาท เป็นจำนวน 4,053,001,312 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,052,991,312 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อบริการรับการทำค้ำเสนอซื้อหลักทรัพย์และ การใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามโครงการ CGH-ESOP 1 และใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ
4. อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจากการที่ประชุมได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 4,052,991,312 บาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,052,991,312 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ดังต่อไปนี้
 - 4.1 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 2,589,743,484 หุ้น เพื่อชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ในอัตราส่วน 1 หุ้นใหม่ของบริษัท มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาทต่อ 1 หุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยไม่มีการชำระราคาเป็นเงินสด
 - 4.2 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อบริการรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทและหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ในราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในราคาหุ้นละ 1.80 บาทตามโครงการ CGH-ESOP1

- 4.3 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 863,247,828 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น ในราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในราคาหุ้นละ 1.80 บาท

เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2557 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้อนุญาตให้บริษัทเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนพร้อมกับทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป

ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2557 ซึ่งเป็นวันครบกำหนดระยะเวลาทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มีผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป เป็นจำนวน 2,566,219,121 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 99.1 เมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยการแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ของบริษัทดังที่ได้กล่าวไว้แล้วข้างต้น ทั้งนี้มีผลให้บริษัทเป็นบริษัทใหญ่ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป นอกจากนี้ หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ได้เพิกถอนหุ้นสามัญออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทคำนวณหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	2556	2557
	หุ้น	หุ้น	หุ้น
หุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	2,589,743,484	2,330,759,812	-
ผลกระทบจากหุ้นที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี	(445,012)	160,373,290	77,774,216
หุ้นสามัญตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก สำหรับงวด/ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2,589,298,472	2,491,133,102	77,774,216

24. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง ("ส่วนเกินมูลค่าหุ้น") ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

25. **ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามโครงการจัดสรรหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน**

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มีมติอนุมัติให้ยกเลิกการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและ/หรือที่ปรึกษาของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปตามโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 (CGS-ESOP 2) จำนวนไม่เกิน 600,000,000 หน่วย เนื่องจากหากหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ หุ้นทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปจะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งจะส่งผลให้หุ้นทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปได้รับจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิไม่มีตลาดรองในการซื้อขายหุ้นและอาจทำให้การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ปดังกล่าวไม่สนองต่อวัตถุประสงค์ของโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 (CGS-ESOP 2) อีกต่อไป ดังนั้นในแผนการปรับโครงสร้างกิจการได้กำหนดให้บริษัทจะต้องออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทและหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ซึ่งจะมีรายละเอียด ข้อกำหนดและเงื่อนไขของโครงการเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 (CGS-ESOP 2) ตามเดิมทุกประการ เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจะมีมติเป็นประการอื่นภายหลังจากที่ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ

เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดตั้งโครงการ CGH-ESOP 1 ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการเพื่อออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป เป็นจำนวนไม่เกิน 600,000,000 หน่วยโดยไม่คิดมูลค่า โดยที่อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.80 บาท เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทและหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ทั้งนี้บริษัทได้มีการแก้ไขรายละเอียดของโครงการ CGH-ESOP 1 และรายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียด ข้อกำหนดและเงื่อนไขแตกต่างไปจากของโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 (CGS-ESOP 2) ดังนั้น บริษัทจึงต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติอีกครั้งหนึ่งภายหลังจากที่ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ เพื่อให้สอดคล้องตามเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในแผนการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าว

26. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการจัดการส่วนทุนของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

27. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยประจำปี 2556 มีมติอนุมัติการจ่ายกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 39,853,695 บาท และจ่ายปันผลเป็นหุ้นและเงินสดดังนี้

- จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ในอัตรา 9 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ รวมเป็นหุ้นปันผลทั้งสิ้น 258,978,594 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 258,978,594 บาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลเท่ากับ 0.111 บาทต่อหุ้น ในกรณีที่มิใช่หุ้น บริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดแทนในอัตราหุ้นละ 0.111 บาท และ
- จ่ายปันผลเป็นเงินสดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ในอัตราหุ้นละ 0.012 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 28,775,399 บาท เพื่อรองรับการหักภาษี ณ ที่จ่ายตามอัตราที่กฎหมายกำหนด

เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเป็นหุ้นและเงินสดดังนี้

- จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญรวมทั้งสิ้น 258,936,143 หุ้น
- จ่ายปันผลเป็นเงินสด คิดเป็นเงินจำนวน 28,745,686 บาท

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยประจำปี 2557 มีมติอนุมัติการจ่ายกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 55,574,679 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2556 แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทย่อยในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 284,829,429 บาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายแล้ววันที่ 15 พฤษภาคม 2557

28. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรเงินสำรองอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

29. รายได้ค่านายหน้า

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	บาท	บาท
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	985,503,909	1,617,009,051
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	39,200,643	78,671,035
รวม	1,024,704,552	1,695,680,086

30. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	2557	2556
	บาท	บาท
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	31,362,125	22,813,000
ที่ปรึกษาการเงิน	10,672,132	8,790,000
ที่ปรึกษาการลงทุน	252,965	912,517
อื่นๆ	19,429,777	7,073,291
รวม	61,716,999	39,588,808

31. รายได้อื่น

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	บาท	บาท
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	205,589,985	-
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	3,653,830	1,596,470
รายได้ค่าปรับจากการผิดนัดชำระ	216,592	1,086,486
อื่นๆ	28,515,313	11,024,948
รวม	237,975,720	13,707,904

32. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าตอบแทน ผลประโยชน์อื่นที่เป็นตัวเงินและผลประโยชน์หลังออกจากงานที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อันได้แก่ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายแรกต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	108,847,155	158,443,963
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,832,326	1,948,287
รวม	110,679,481	160,392,250

33. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย ทั้งนี้อัตราค่าตอบแทนกรรมการได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

34. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556	2557
	บาท	บาท	บาท
ค่าภาษีอากร	3,663,733	5,207,999	272
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	28,476,168	26,292,891	860,443
ค่ารับรอง	22,371,514	24,033,413	-
ค่าน้ำมันรถและค่าเดินทาง	13,270,364	14,186,304	-
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	33,301,280	37,305,654	-
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุสำนักงาน	5,066,440	5,828,561	2,791
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	11,153,302	6,462,680	1,200
อื่นๆ	17,439,667	25,438,619	64
รวม	134,742,468	144,756,121	864,770

35. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2545 และวันที่ 14 กรกฎาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่สมัครเป็นสมาชิกของกองทุนโดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง โดยปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับอนุญาตเป็นผู้จัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนประมาณ 12.8 ล้านบาท และประมาณ 14.4 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวม

36. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
ภาษีเงินได้สำหรับปีปัจจุบัน	43,099	75,744
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	36,641	(839)
ภาษีเงินได้	79,740	74,905

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
	พันบาท	พันบาท
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	อัตราภาษี (ร้อยละ)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	463,790	419,718
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	92,758	83,944
ผลกระทบทางภาษีของรายได้		
และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	(13,018)	(9,039)
ภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	79,740	74,905

ตามพระราชกฤษฎีกาฉบับที่ 555 พ.ศ. 2555 ออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราภาษี ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 ธันวาคม 2555 อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลให้ลดลงจากร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 ของกำไรสุทธิ เป็นเวลา 1 รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ เป็นเวลา 2 รอบระยะเวลาบัญชีถัดมาที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 และตามพระราชกฤษฎีกาฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราภาษี ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลให้ลดลงจากร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 แต่ไม่เกินวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้ใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)			(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)		
	งบการเงินรวม			งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556		
	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิ จากภาษี	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิ จากภาษี
ส่วนเกินกว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	4,931,750	(1,162,351)	3,769,399	15,815,602	(3,163,051)	12,652,551
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	8,626,069	(1,725,214)	6,900,855	-	-	-
รวม	13,557,819	(2,887,565)	10,670,254	15,815,602	(3,163,051)	12,652,551

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

37.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอาคารสำนักงานและยานพาหนะ ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
	2557	2556
ไม่เกิน 1 ปี	53.7	70.2
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	25.1	56.6
รวม	78.8	126.8

37.2 เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2557 บริษัทและบริษัทย่อยทำสัญญากับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งให้ออกหนังสือค้ำประกันจำนวนประมาณ 15.1 ล้านบาท ตามเงื่อนไขของสัญญาซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เอเพกซ์ จำกัด หนังสือค้ำประกันดังกล่าวเป็นการค้ำประกันเกี่ยวกับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทดังกล่าว จากการตัดสินใจที่ดีความของศาลโดยมีเงินฝากระยะยาวค้ำประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 6.2)

37.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามสัญญาที่บริษัทได้ทำสัญญาแล้วเป็นจำนวน 26.7 ล้านบาท และจำนวน 0.3 ล้านบาท ตามลำดับ

38. รายการธุรกิจกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทโดยการมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการบัญชีระหว่างบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันใช้นโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาระหว่างกันในเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

	นโยบายการกำหนดราคา
ค่านายหน้า	ราคาตลาดซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการ	ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
ค่าใช้จ่าย	ราคาตลาด

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
		(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	
		งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	
		2557 บาท	2556 บาท	2557 บาท
เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	75,475	4,747,247	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	10,076,529	26,622	-
รวม		10,152,004	4,773,869	-
เงินลงทุนชั่วคราว				
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	76,395,664	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	3,163,658	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม				
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	3,456,697,156
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	บริษัทร่วม	407,736	100,401,965	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัท ซิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	256,800	48,150	-
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	2,518,396

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ กิจการ
		(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่
		งบการเงินรวม	งบการเงิน หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	15 พฤษภาคม 2557
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	(วันจดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
		บาท	บาท	บาท
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,199,548	4,697,493	-
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	บริษัทร่วม	45,121,017	70,976,457	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	245,758	-	-
รวม		46,566,323	75,673,950	-
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	18,530	-
ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	426,128	343,334	-
ค่าธรรมเนียมและบริการ				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	252,965	284,917	-
ดอกเบี้ยรับ				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	7,937	817,232	-
ต้นทุนทางการเงิน				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	175,640	162,424	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	50,439	434	-
รวม		226,079	162,858	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์				
บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,238,485	1,210,337	-
ค่าใช้จ่ายอื่น - ค่าโฆษณา				
บริษัท ชิงเสียนเยอะเป่า จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,021,850	1,043,250	-

	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ กิจการ
		(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่
		งบการเงินรวม	งบการเงิน หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	15 พฤษภาคม 2557
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556	(วันจดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557
		บาท	บาท	บาท
เงินปันผลจ่าย				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการ	56,662,250	44,229,385	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	17,672,083	18,149,880	-
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	บริษัทร่วม	10,188,277	2,378,833	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,013,345	6,253,479	-
รวม		90,535,955	71,011,577	-

39. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้เปิดเผยข้อมูลส่วนงานดำเนินงานตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงานตามเกณฑ์ที่เสนอให้แก่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อใช้ในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินกิจการใน 3 ส่วนงานหลักคือ ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ส่วนงานวาณิชธนกิจ ส่วนงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศ ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวานิชธนกิจ		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า		ส่วนงานอื่นๆ		รวม	
	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับ โครงสร้าง กิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(หลังการปรับ โครงสร้างกิจการ)	(ก่อนการปรับ โครงสร้างกิจการ)
	งบการเงินรวม	งบการเงิน หลักทรัพย์ คันทรี กรุป	งบการเงินรวม	งบการเงิน หลักทรัพย์ คันทรี กรุป	งบการเงินรวม	งบการเงิน หลักทรัพย์ คันทรี กรุป	งบการเงินรวม	งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุป	งบการเงินรวม	งบการเงิน หลักทรัพย์ คันทรี กรุป
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้										
ค่านายหน้า	1,024,705	1,695,680	-	-	-	-	-	-	1,024,705	1,695,680
ค่าธรรมเนียมและบริการ	22,225	9,779	39,492	29,810	-	-	-	-	61,717	39,589
กำไรจากเงินลงทุนและตราสาร อนุพันธ์	(1,224)	1,267	-	-	103,429	84,607	-	-	102,205	85,874
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธี ส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	-	60,406	86,424	60,406	86,424
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	-	-	14,809	249	53,481	90,710	68,290	90,959
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	45,070	56,605	-	-	-	-	-	-	45,070	56,605
รายได้อื่น	-	-	-	-	-	-	237,976	13,708	237,976	13,708
รวมรายได้	1,090,776	1,763,331	39,492	29,810	118,238	84,856	351,863	190,842	1,600,369	2,068,839
ค่าใช้จ่าย									(1,136,579)	(1,649,121)
กำไรก่อนภาษีเงินได้									463,790	419,718
ภาษีเงินได้									(79,740)	(74,905)
กำไรสุทธิสำหรับปี									384,050	344,813

สินทรัพย์จำแนกตามส่วนดำเนินงานในงบการเงินรวม

หน่วย: บาท

สินทรัพย์ตามส่วนดำเนินงาน	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงาน วานิชธนกิจ	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์ และสัญญาซื้อ ขายล่วงหน้า	รวมส่วนงาน ดำเนินงาน	สินทรัพย์ที่ ไม่ได้เป็นส่วน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2,541,625,565	3,109,047	984,938,729	3,529,673,341	2,227,492,061	5,757,165,402
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	2,142,902,339	2,366,083	205,514,398	2,350,782,820	2,397,322,532	4,748,105,352

40. การบริหารความเสี่ยง

40.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมาก และมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือ มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

40.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม							
	(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)							
	งบการเงินรวม							
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557							
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ							
สินทรัพย์ทางการเงิน	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่							
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,090.3	-	-	-	-	54.3	1,144.6	0.13-1.30
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	269.3	-	-	-	-	269.3	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	683.2	-	-	-	6.0	689.2	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	32.2	32.2	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	633.6	-	-	-	-	1,670.6	2,304.2	6.25-18.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	286.4	286.4	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	546.6	546.6	-
หนี้สินทางการเงิน								
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	187.7	187.7	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,846.2	1,846.2	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3.1	-	-	-	-	3.1	-

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม
(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)

งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่

อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้วยคุณภาพ ด้อย	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
---	------------------	----------	-----------------	-------------------------------	-------------------	-----	---------------------------------------	------------

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	955.7	-	-	-	-	117.4	1,073.1	0.13 - 2.35	-
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	569.3	-	-	-	-	569.3	-	1.90 - 2.40
เงินลงทุนชั่วคราว	-	76.4	-	-	-	1.1	77.5	-	7.00
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	442.9	442.9	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	597.7	-	-	-	-	933.3	1,531.0	5.75 - 18.00	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	159.9	159.9	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	340.2	340.2	-	-

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	25.1	25.1	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,129.7	1,129.7	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	0.1	0.1	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	0.3	-	-	-	-	0.3	-	7.33
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	3.1	-	-	-	3.1	-	7.33

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่

อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้วยคุณภาพ ด้อย	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
---	------------------	----------	-----------------	-------------------------------	-------------------	-----	---------------------------------------	------------

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.03	-	-	-	-	0.03	0.375	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	3,456.7	3,456.7	-	-

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์ทางการเงินเฉลี่ยและต้นทุนการเงินเฉลี่ยของหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม			
(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)			
งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,031.2	16.6	1.6
เงินฝากในสถาบันการเงิน	386	7.0	1.8
เงินลงทุนชั่วคราว	307.6	8.0	2.6
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	553.4	45.1	8.1
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	379.9	74.8	19.7
หนี้สินทางการเงิน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	3.4	0.2	4.8

หน่วย : ล้านบาท			
งบการเงินรวม			
(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)			
งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,372.5	46.2	3.4
เงินฝากในสถาบันการเงิน	359.9	7.9	2.2
เงินลงทุนชั่วคราว	77.7	5.4	8.8
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	782.6	56.6	7.2
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	343.1	50.8	14.8
หนี้สินทางการเงิน			
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	301.9	12.8	5.1
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4.1	0.2	4.6

40.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

นอกจากนี้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 18/2549 เรื่อง “การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 15.0 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป

บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อยต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25.0 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าว และได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่สองแทน

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับสมาชิกของสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) หมวด 300 “สมาชิก” เรื่อง “คุณสมบัติของสมาชิกสมทบ” กำหนดให้สมาชิกสมทบต้องมีส่วนของเจ้าของไม่น้อยกว่า 150.0 ล้านบาท และ/หรือมีฐานะทางการเงินตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของนิติบุคคลดังกล่าวกำหนดตามกฎหมาย

ณวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิจำนวนประมาณ 1,918.9 ล้านบาท และประมาณ 2,970.3 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 88.0 และร้อยละ 242.1 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ตามลำดับ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท							
งบการเงินรวม							
(หลังการปรับโครงสร้างกิจการ)							
งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ							
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,144.6	-	1,144.6
เงินฝากในสถาบันการเงิน	200	-	-	-	69.3	-	269.3
เงินลงทุนชั่วคราว	-	689.2	-	-	-	-	689.2
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	32.2	-	-	-	-	32.2
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	633.6	1,628.5	-	-	42.1	-	2,304.2
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	286.4	-	-	-	286.4
เงินลงทุนในบริษัทรวม	-	-	-	-	546.6	-	546.6
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	187.7	-	-	-	-	187.7
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	1,846.2	-	-	-	-	1,846.2
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3.1	-	-	-	-	3.1

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม							
(ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ)							
งบการเงินหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ							
	เมื่อ	ภายใน	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี	ลูกหนี้	รวม
	ทวงถาม	1 ปี			กำหนด	ด้อยคุณภาพ	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	400.0	-	-	673.1	-	1,073.1
เงินฝากในสถาบันการเงิน	500.0	-	-	-	69.3	-	569.3
เงินลงทุนชั่วคราว	-	77.5	-	-	-	-	77.5
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	442.9	-	-	-	-	442.9
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	597.7	888.6	-	-	44.7	-	1,531.0
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	159.9	-	-	-	159.9
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	340.2	-	340.2
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	25.1	-	-	-	-	25.1
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	1,129.7	-	-	-	-	1,129.7
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	0.1	-	-	-	-	0.1
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	0.3	-	-	-	-	0.3
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	3.1	-	-	-	3.1

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ							
	เมื่อ	ภายใน	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี	ลูกหนี้	รวม
	ทวงถาม	1 ปี			กำหนด	ด้อยคุณภาพ	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	0.03	-	-	-	-	0.03
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	3,456.7	-	3,456.7

40.4 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และราคาของตราสารอนุพันธ์ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง การกำหนดตัวชี้วัดและติดตามความเสี่ยงที่เหมาะสมตลอดจนกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุม ความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

40.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีเครื่องมือทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

40.6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ถือตามจำนวนที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และหนี้สินระยะสั้นและมูลค่าไม่เปลี่ยนแปลงไปตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ยกเว้นมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของเงินลงทุน ซึ่งเงินลงทุนเพื่อค่าและเงินลงทุนเพื่อขาย มูลค่ายุติธรรมถือตามราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับหน่วยลงทุนในกองทุนปิดและเงินลงทุนทั่วไปซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์จดทะเบียน มูลค่ายุติธรรมประมาณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิและสำหรับตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด มูลค่ายุติธรรมประมาณโดยวิธีการหาส่วนลดกระแสเงินสด โดยพิจารณาอัตราดอกเบี้ยปัจจุบันและระยะเวลาที่จะถือจนครบกำหนด และมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

41. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2558 บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (CGH-W1) จำนวน 855,408,275 หน่วย ให้กับผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัท ที่มีรายชื่อผู้ถือหุ้นปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ในวันที่ 30 ธันวาคม 2557 ถึงวันที่ 5 มกราคม 2558 ต่อมาตลาดหลักทรัพย์ฯ รับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 และเริ่มซื้อขายเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ได้เพิกถอนหุ้นสามัญออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป

เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2558 มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 ในวันที่ 11 มีนาคม 2558 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ดังต่อไปนี้

1. ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 31,363,916 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 4,053,001,312 บาท เป็น 4,021,637,396 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัท เป็นจำนวน 31,363,916 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งรายละเอียดของหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัท มีดังนี้
 - (1) หุ้นที่เหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำนวน 23,524,363 หุ้น
 - (2) หุ้นที่เหลือจากการจัดสรร เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัท ที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวน 7,839,553 หุ้น
2. เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท อีกจำนวน 2,566,229,121 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 4,021,637,396 บาท เป็น 6,587,866,517 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตรา 1 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท

42. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 1 ชั้น 9 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ : 0-2256-7999 โทรสาร : 0-2256-7888