



COUNTRY GROUP
HOLDINGS



รายงาน ประจำปี 2559

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



นิมร่ำลึกในพระมหารุณาริคุณและนิมกวายความอาลึย
พระบาทสมเด็ยพระปรมินทรมหากูมิพลอดุลยเดช

ด้วยเกล้าด้วยกระหม่อม ขอเดชะ ปวงข้าพระพุทธเจ้า
คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

THE NEW EDGE OF INVESTMENT



สารจากประธานกรรมการ	04
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	05
คณะกรรมการบริษัท	06
รายละเอียดกรรมการบริษัท	08
รายละเอียดผู้บริหารและเลขานุการบริษัท	18
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	20
สรุปข้อมูลทางการเงิน	22
อัตราส่วนทางการเงิน	23
จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2559	24
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	32
	36
	38
	40
	50
	53
	57
	59
	70
ความรับผิดชอบต่อสังคม	94
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	98
รายการระหว่างกัน	99
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	105
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	114
รายงานกรรมการตรวจสอบ	120
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	121
งบการเงิน	124
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	136



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ความสำเร็จของ CGH ในปี 2559

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

แผนผังองค์กร

โครงสร้างการจัดการ

การกำกับดูแลกิจการ





“เราเชื่อว่า การดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในหลักของ
จริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบต่อ
ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นแรงผลักดันให้
บริษัทฯ เติบโตไปอย่างมั่นคงและยั่งยืน”

นายสาดอูร เทชะอุบล
ประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ในปี 2559 ที่ผ่านมา ยังคงสภาพความไม่แน่นอนโดยรวมของเศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศ ปัจจัยที่ส่งผลกระทบ อาทิ ประชาคมติของสหราชอาณาจักรเพื่อออกจากสหภาพยุโรป การเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกาที่เกิดขึ้นในช่วงเดือนพฤศจิกายน และการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายของธนาคารกลางหลายประเทศ ทั้งธนาคารกลางญี่ปุ่นและธนาคารกลางยุโรป เป็นต้น

ในขณะเดียวกัน บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ยังคงสามารถสร้างผลกำไรต่อเนื่องเป็นที่น่าพอใจ โดยธุรกิจหลักของบริษัทฯ อันได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ภายหลังจากการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์และโครงสร้างองค์กรใหม่ให้กระชับขึ้น โดยการบริหารรายได้และลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นลง อันเนื่องมาจากการเพิ่มของจำนวนคู่แข่งและการลดลงอย่างต่อเนื่องของค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ฯ แต่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังคงสามารถทำกำไรได้ติดต่อกันเป็นปีที่ 8 ในธุรกิจหลักทรัพย์ฯ ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท ฝาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 24.9 ซึ่งกลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้บริหารของบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารธุรกิจให้เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล เราเชื่อว่า การดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในหลักของจริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบต่อ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นแรงผลักดันให้บริษัทฯ เติบโตไปอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ อาทิ 1. หลักสูตร Anti Corruption เพื่อให้บุคลากรขององค์กรมีความรู้ ความเข้าใจและให้ความสำคัญกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต การประพฤติมิชอบและสามารถนำองค์ความรู้ต่างๆ ไปประยุกต์ใช้ในการทำงานให้กับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ 2. หลักสูตรการใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าเพื่อเป็นการกระตุ้นให้เกิดจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อความรู้ ความเข้าใจในการทำงานเพื่อสังคมและรักษาสิ่งแวดล้อม 3. หลักสูตร Corporate Performance Improvement เพื่อเป็นการสะท้อนถึงปัญหาและอุปสรรคในการทำงานขององค์กร ที่ต้องพัฒนาในด้านต่างๆ เพื่อให้เกิดการพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานของตนเอง หน่วยงาน และองค์กรได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนั้นยังได้จัดส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมกับผู้จัดการอบรมภายนอกอีกทั้งหมด 21 ครั้ง

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ผมขอขอบคุณการสนับสนุนที่ดีโดยตลอดจากผู้ถือหุ้น ลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ รวมทั้งขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่มีความมุ่งมั่นและทุ่มเทให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจสำเร็จไปได้ด้วยดี

“ปี 2559 เป็นอีกหนึ่งปีที่บริษัทฯ ประสบความสำเร็จ
ในการดำเนินงานในสองด้าน ทั้งด้านผลลัพธ์
ทางการเงินและการบริหารงานเพื่อเปลี่ยนให้บริษัทฯ
เป็นบริษัทนักลงทุนที่มีความหลากหลายทางการลงทุน ”



นายทอมมี เตชะอุบล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2559 เป็นอีกหนึ่งปีที่ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือบริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการดำเนินงานในสองด้าน ทั้งด้านผลลัพธ์ทางการเงินและการบริหารงานเพื่อเปลี่ยนให้บริษัทฯ เป็นบริษัทนักลงทุนที่มีความหลากหลายทางการลงทุน

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่เติบโตขึ้นสร้างผลลัพธ์ที่ดีให้กับนักลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลกำไรสุทธิ 392 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 545.7 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นผลมาจากปัจจัยสำคัญ 3 ประการ ปัจจัยแรกมาจากการเติบโตของรายได้จากกลยุทธ์ด้านการลงทุนของบริษัทฯ โดยไม่รวมธุรกิจด้านหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งคิดเป็นส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุน 134.7 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 632.9 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ปัจจัยที่สองคือบริษัทฯ ประสบความสำเร็จจากการลงทุนระยะสั้น ถึงแม้ตลาดมีภาวะผันผวนอย่างมากแต่บริษัทฯ ก็สามารถสร้างผลตอบแทนได้มากถึงร้อยละ 15.2 และปัจจัยสุดท้ายมาจากการขายธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วนเพื่อลดความเสี่ยงของธุรกิจ ซึ่งการขายในครั้งนี้สอดคล้องกับเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ คือเข้าไปลงทุนในผลิตภัณฑ์และบริการหลากหลายที่สามารถสร้างผลตอบแทนสูงขึ้น

และเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ในการเป็นบริษัทชั้นนำที่มีความหลากหลายด้านการลงทุนของประเทศ ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ประสบความสำเร็จอย่างมากในการทำธุรกรรมสองรายการ คือ 1. เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกาศรับรู้รายได้จากการขายธุรกิจนายหน้าซื้อขายรายย่อยและสาขาบางส่วน

ที่สร้างรายได้จำนวน 306 ล้านบาท ภายใต้การปรับโครงสร้างบริษัทตามกลยุทธ์หลักของบริษัทหลักทรัพย์ฯ นี้จะช่วยให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถปรับโครงสร้างการดำเนินงานให้มีต้นทุนที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังคงดำเนินการและขยายธุรกิจรายย่อยอยู่ตามเดิมโดยมุ่งเน้นการดำเนินงานธุรกิจออนไลน์ซึ่งบริหารต้นทุนได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีแผนงานและการดำเนินงานใหม่ ๆ ในการขยายและลงทุนในธุรกิจที่สร้างรายได้ อย่างมั่นคงเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ต่อเนื่องและสม่ำเสมอในอนาคต 2. การเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) หรือ PDI เป็นร้อยละ 24.9 ภายหลังจากการฟื้นตัวของราคาสต็อค แร่สังกะสีรวมถึงการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ เนื่องจากการยุติการดำเนินงานเหมืองแร่สังกะสีและการดำเนินงานตามมาตรการบริหารต้นทุน ส่งผลให้ PDI ยังคงมีผลประกอบการที่เติบโตและยังคงมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงสำหรับการสำรวจการลงทุนในธุรกิจใหม่ ซึ่งจะนำไปสู่ผลตอบแทนที่ดีต่อเนื่องของบริษัทฯ

เราดำเนินงานอย่างรัดกุมตามแผนกลยุทธ์หลักเพื่อสอดคล้องเป้าหมายสูงสุดของบริษัทฯ ในการเป็นบริษัทชั้นนำด้านการลงทุนที่มีความหลากหลาย ทีมบริหารมีความมุ่งมั่นและยังคงมองหาโอกาสที่มีศักยภาพสำหรับเพิ่มประสิทธิภาพการลงทุนที่มีอยู่ เพื่อมุ่งเน้นผลตอบแทนที่ดีอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอให้แก่ท่านผู้ถือหุ้น

ในโอกาสนี้ในนามของคณะผู้บริหาร ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ลูกค้า ผู้บริหารและพนักงาน พร้อมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่มีส่วนช่วยสนับสนุนเรามาโดยตลอด

คณะกรรมการบริษัท







นายสาดารุ เทชะอุบล

/ ประธานกรรมการ /

อายุ (ปี)

64

ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 15 พฤษภาคม 2557)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บัณฑิตกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเคนซิงตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรด้านการค้า โรงเรียนเดวิส โบรตัน สหราชอาณาจักร
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 66/2550

การอบรมในปี 2559

หลักสูตร CGI Program
รุ่นที่ 14/2559

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

13.94 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร

บิดาของ
นายทอมมี เทชะอุบล

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ผาแดงอินดัสทรี ประเภทธุรกิจ ทรัพยากร
2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2555 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการ บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2553 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ และก่อสร้าง

2553 – ปัจจุบัน	นายกสมาคม สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย
2552 – ม.ค. 2560	ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ไพโรฟิท เวเนเจอร์ส
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บ้านไร่เตชะอุบล
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. แบงค็อก ดีเวลลอปเม้นท์
2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. คันทรี กรุ๊ป

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ 8 แห่ง

2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่าง ประเทศจีนกับนานาชาติ (องค์กรของประเทศจีน)
2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. ชิงเสียนเยอะเป่า

นายสุพล ขวัญใจธัญญา

/ รองประธานกรรมการ /

อายุ (ปี)

65



ตำแหน่งปัจจุบัน

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

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA) สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยวอชิงตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยทุนของมหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรม อุตสาหกรรมการ มหาวิทยาลัยวอชิงตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยทุนของมหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า มหาวิทยาลัยวอชิงตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรด้านวิทยาศาสตร์ วิทยาลัย เซนทราเลีย ประเทศสหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 5 แห่ง
- 2557 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการการลงทุน บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทรูขี้อยู่ บริษัทโฮลดิ้ง
- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทรูขี้อยู่ ธุรกิจการเงิน
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บมจ. ไททัน โฮลดิ้ง ประเภทรูขี้อยู่ บริษัทโฮลดิ้ง
- 2546 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยคุณ เวิลด์ไวด์ กรุ๊ป (ประเทศไทย) ประเภทรูขี้อยู่ สินค้าอุตสาหกรรม

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 14/2547
- หลักสูตร DCP Program รุ่นที่ 44/2547
- หลักสูตร RCP Program รุ่นที่ 32/2550
- หลักสูตร CGI Program รุ่นที่ 8/2558

การอบรมในปี 2559

ไม่มี

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท

10 หุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

2547 – 2553 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. ปรีณศิริ ประเภทรูขี้อยู่ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ประเภทรูขี้อยู่ ธุรกิจการเงิน

2549 – 2558 กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหาร บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ประเภทรูขี้อยู่ ธุรกิจการเงิน

2553 – 2555 กรรมการ ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และอนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2553 – 2555 กรรมการ บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย)



นายทอมมี่ เตชะอุบล / กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร /

อายุ (ปี) 33

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- พาณิชยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารธุรกิจสังหาริมทรัพย์ รุ่นที่ 40 สมาคมผู้บริหารธุรกิจสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 88/2554

การอบรมในปี 2559 หลักสูตร CGI Program รุ่นที่ 13/2559

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%) 4.97 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว
ระหว่างผู้บริหาร บุตรของ
นายสดาอุท เตชะอุบล

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บมจ. ผาแดงอินดัสทรี ประเภทธุรกิจ ทรัพยากร
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการการลงทุน บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

2553 – 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2555 – ม.ค. 2560 กรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2553 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บจก. ชิงเสียนเยอะเป้า
2549 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. บ้านไร่เตชะอุบล
2548 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. คันทรี กรุ๊ป

นายสมศักดิ์ สืบตระกูล / กรรมการ /

อายุ (ปี)

64



ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 15 พฤษภาคม 2557)
- ประธานกรรมการการลงทุน (แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต (MPA) สาขารัฐประศาสนศาสตร์ (นโยบายสาธารณะและการวางแผน) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- นิติศาสตรบัณฑิต (น.บ.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 10 (ปปร. 10)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง
- 2557 – ก.พ. 2560 กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการการลงทุน บมจ.คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ ประเภทรูทิจ บริษัทโฮลดิ้ง
- 2556 – 2559 รองประธานกรรมการ บมจ. อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ ประเภทรูทิจ เทคโนโลยี
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเทคส์คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย) ประเภทรูทิจเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร

- ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรนักบริหารการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง วิทยาลัยการยุติธรรมการปกครอง ศาลปกครอง (บยป 2.)
- ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรนักบริหารการ บริหารเมืองระดับสูง สถาบันเพื่อการพัฒนาเมืองกรุงเทพมหานคร (มหานคร 2)

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 77/2552
- หลักสูตร DCP Program รุ่นที่ 115/2552

การอบรมในปี 2559 ไม่มี

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%) ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว
ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

2545 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษากฎหมาย บมจ. อารีญา พอพอเพอร์ตี้ ประเภทรูทิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 0 แห่ง

2551 – 1 มี.ค. 2559 กรรมการ และประธานกรรมการการลงทุน บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุป ประเภทรูทิจ ธุรกิจการเงิน



นายเดช นำศิริกุล / กรรมการอิสระ /

อายุ (ปี)

81

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- มัธยมศึกษาตอนปลายโรงเรียนอัสสัมชัญ บางรัก

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 98/2555

การอบรมในปี 2559

หลักสูตร DCP Program
รุ่นที่ 225/2559

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และกรรมการด้านการ กำกับดูแลกิจการที่ดี บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2536 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. โรงพยาบาลเวชธานี

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2549 – 1 มี.ค. 2559	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และรองประธานกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2537 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. ยูเนี่ยน เพาเวอร์ พรอพเพอร์ตี้ ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ และก่อสร้าง
2532 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ออมน้อยคอมเพล็กซ์ ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
2525 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. D.U.K ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
2522 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ด้าสท์แอลลอยด์ส์ 1979 ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์

พลตำรวจโทวีรพงษ์ ชื่นภักดี / กรรมการอิสระ /

อายุ (ปี)

58



ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ (แต่งตั้งเมื่อ 22 พฤษภาคม 2557)
- กรรมการตรวจสอบ (แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- ประธานกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (แต่งตั้งเมื่อ 24 มิถุนายน 2557)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (แต่งตั้งเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2559)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

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

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง
2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 5 แห่ง
ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ฟูลินอุตสาหกรรมเหมืองแร่ (ประเทศไทย)
- 2559 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการตำรวจแห่งชาติ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 86/2553
- หลักสูตร FSD Program รุ่นที่ 12/2555
- หลักสูตร RCC Program รุ่นที่ 13/2554
- หลักสูตร ACP Program รุ่นที่ 34/2554
- หลักสูตร DCP Program รุ่นที่ 146/2554
- หลักสูตร CGI Program รุ่นที่ 10/2558

การอบรมในปี 2559

ไม่มี

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

2558 – 2559	ผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 9 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2557 – 2558	ผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 7 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2556 – 2557	รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 4 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2554 – 1 มี.ค. 2559	กรรมการอิสระ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บจก. ชิงเสียนเยอะเป่า
2555 – 2556	รองผู้บัญชาการสำนักงาน คณะกรรมการข้าราชการตำรวจ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2554 – 2556	ที่ปรึกษากฎหมาย และการบริหาร บมจ. ป่อแก้ว วิศกรรม
2554 – 2556	กรรมการ บมจ. ไทยอ้อยยางพารา
2555	รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 8 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ



นายนิพนธ์ วิสัชยุทธศาสตร์ / กรรมการอิสระ /

อายุ (ปี)

77

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (รุ่นที่ 12)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม (รุ่นที่ 2)

- ประกาศนียบัตรผู้บริหาร ระดับสูง ด้านการบริหารพัฒนาเมือง (รุ่นที่ 3)
- ประกาศนียบัตร Asian Disaster Preparedness Center (ADPC)

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 43/2548

การอบรมในปี 2559

ไม่มี

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว
ระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประสาทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน บมจ. แกรนด์คาแนล แลนด์ ประสาทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

2542 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. วนชัย กรุ๊ป ประสาทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ และก่อสร้าง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 0 แห่ง
- 2554 – 1 มี.ค. 2559 กรรมการอิสระ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ประสาทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

นายพิสุทธิ์ วิริยะเมตตากุล

/ กรรมการ /

อายุ (ปี)

35



ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 28 สิงหาคม 2558)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน
มหาวิทยาลัยแคลิฟอร์เนียสเตท ลอนบีช ประเทศสหรัฐอเมริกา
- บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง
2558 – ปัจจุบัน กรรมการ
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 178/2556

การอบรมในปี 2559

หลักสูตร FSD Program
รุ่นที่ 31/2559

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง

2555 – ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. เทพารักษ์พัฒนาการ
ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์

2555 – ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. ซีเอ็มที เน็ทเวิร์ค โซลูชั่น
ประเภทธุรกิจ ติดตั้งระบบสื่อสารสนเทศ

2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. รัชดาออฟฟิศ บิลด์
ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์



ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ / กรรมการ /

อายุ (ปี) 36

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 4 พฤษภาคม 2559)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- Doctor of Philosophy in Finance, University of Essex, 2008
- บริหารธุรกิจบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- CFA Level III , CFA Lestitute

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่น 113/2557

การอบรมในปี 2559 ไม่มี

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%) ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว
ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 1 แห่ง
2557 – ปัจจุบัน กรรมการ
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 6 แห่ง
1 พ.ย. 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป
ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บจก. เอเซีย อินซูเลเตอร์
ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายลูกถ้วยไฟฟ้า
2559 – ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. เกิงกิ พาวเวอร์
ประเภทธุรกิจ พลังงาน
2559 – ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. เกิงกิ พาวเวอร์ วัน
ประเภทธุรกิจ พลังงาน
2559 – ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. ชัน เซ็นซ์
ประเภทธุรกิจ พลังงาน
2559 – ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. เทค รีฟอรั่ม
ประเภทธุรกิจ พลังงาน

นางจิตรมณี สุวรรณพูล

/ กรรมการอิสระ /

อายุ (ปี)

63



ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2559)

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program รุ่นที่ 197/2557

การอบรมในปี 2559

ไม่มี

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว
ระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง

2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง

2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บมจ. เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์
ประเภทธุรกิจ
ธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์

2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบบมจ.
แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ
บจก. ไทยแลนด์ พรวิเลจ คาร์ด
ที่ปรึกษาาคิตติมศักดิ์

2558 – ปัจจุบัน คณะกรรมการการเศรษฐกิจ
การเงินและการคลัง
สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
มูลนิธิพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นายกวีวัฒน์ โฟรอนันท์

/ ผู้บริหาร /

อายุ (ปี) 38

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2558 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2551 – 2558	ผู้จัดการกองทุนอาวุโส บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

นายอรรณพ เกษตระกูล

/ ผู้บริหาร /

อายุ (ปี) 34

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2558 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2554 – 2558	ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. ชัมชุง อีเลคทริก (ประเทศไทย) ประเภทธุรกิจ เทคโนโลยี

นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์

/ ผู้บริหาร /

อายุ (ปี) 29

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (หลักสูตรนานาชาติ)
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2558 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2551 – 2558	ผู้อำนวยการ ธนาคารซีไอเอ็มบี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

นายบุญส่ง สำนัก

/ ผู้บริหาร /

อายุ (ปี) 35

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2559 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส บมจ. คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2555 – 2558	ผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี และการเงิน บมจ. ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

นางธนิศา พดุงพัฒน์พงษ์

/ เลขานุการบริษัท /

อายุ (ปี)	44	การอบรม	
ตำแหน่งปัจจุบัน		ปี 2558	เจาะลึกเกณฑ์ประเมิน CG Report
• ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นผู้ช่วยการ สายเลขานุการบริษัท และกฎหมายของบริษัทฯ (มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559)		ปี 2559	หลักสูตรเลขานุการบริษัท สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)
		ปี 2559	หลักสูตรการวางแผนทางป้องกันการทุจริต คอร์รัปชั่นในองค์กร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)
		ปี 2559	หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อ สังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด			
• นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง • ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์			
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
2558 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และผู้ช่วยการ* บมจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	2554 – 2555	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย บจก. เวีย การ์ด (ประเทศไทย)
2555 – 2558	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย บจก. แคนนอน มาร์เก็ตติ้ง (ไทยแลนด์)	2546 – 2554	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย บจก. เซทเทเลม (ประเทศไทย)

หมายเหตุ : *ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ช่วยการ สายเลขานุการบริษัทและกฎหมายของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559

อำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย
หลักเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และดูแลให้
มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ
ของบริษัทฯ
- ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ
การกำกับดูแลกิจการและผลักดันให้มีการปฏิบัติตาม
- จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุมเอกสารประกอบการ
ประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไป
ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ดี
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ
การรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น และ
ที่ประชุมคณะกรรมการ
- จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปี
หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ
รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการ
- ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมี
ส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ
หรือผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่
รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล
- ประสานงานกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานที่กำกับดูแล
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

เราจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็ว
และยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย

วิสัยทัศน์





พันธกิจ

การรังสรรค์ความเจริญก้าวหน้าแบบยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น เรามุ่งมั่นที่จะสร้างความสำเร็จโดยเริ่มจากรากฐานสำคัญที่มั่นคงและแข็งแกร่ง

- เรายึดแนวทางการลงทุนแบบแสวงหาพื้นที่และตลาดเกิดใหม่ที่มาพร้อมกับโอกาสใหม่ที่ยังไม่มีใครเข้าไปถึง นอกจากนี้ยังกระจายการลงทุนครอบคลุมกิจการหลากหลายประเภท ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงให้เหลือน้อยที่สุดพร้อมกับเพิ่มโอกาสได้รับผลตอบแทนให้มากที่สุด
- เราเน้นเครือข่ายที่มั่นคง และกว้างขวางทั่วโลก เพื่อสร้างความได้เปรียบและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน
- ระบบและวิธีการทำงานของเราสามารถรวบรวมเอาทรัพยากรของบริษัทในเครือมาใช้ให้เกิดประโยชน์ร่วมกัน ผลที่ตามมาคือการวิเคราะห์ข้อมูลได้อย่างเจาะลึกไม่มีใครและยาวไกล ส่งผลให้เกิดการลงทุนอย่างยั่งยืนและมั่นคงตลอดไป
- ความสามารถเฉพาะตัวอีกอย่างหนึ่งของเราคือ การวิเคราะห์สินทรัพย์อย่างละเอียด ทำให้สามารถลงทุนในสินทรัพย์ที่อาจดูเหมือนจะให้ผลตอบแทนไม่มากนัก แต่จริงๆ แล้วให้ผลตอบแทนที่สูงหากผู้บริหารที่มีศักยภาพ นี่คือกุญแจสู่ความสำเร็จในการเพิ่มมูลค่าให้ผู้ถือหุ้นได้อย่างสูงสุด
- การบริหารบริษัทในเครือ เราเน้นการบริหารงานแบบไม่หยุดนิ่งและมุ่งมั่น เพื่อให้เกิดการเจริญเติบโต และได้ผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ



สรุปข้อมูลทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงิน	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
บัญชีทางการเงินที่สำคัญ			
สินทรัพย์รวม	7,925.21	6,928.88	5,757.17
หนี้สินรวม	1,903.72	1,089.46	2,269.67
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6,001.61	5,818.88	3,455.63
มูลค่าหุ้นที่เรียกชำระแล้ว	4,336.77	4,336.77	2,566.23
รายได้รวม	1,357.63	1,189.38	1,600.37
กำไรสุทธิ	391.33	60.19	380.55
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.0902	0.0166	0.1470
ค่าสถิติสำคัญ ณ วันที่*			
ราคาล่าสุด (บาท)	1.61	1.25	N/A
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	6,982.20	5,420.96	N/A
วันที่ของงบการเงินที่คำนวณค่าสถิติ	30 กันยายน 2559	30 กันยายน 2558	N/A
P/E (เท่า)	23.11	14.38	N/A
P/BV (เท่า)	1.17	0.94	N/A
มูลค่าหุ้นทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.37	1.34	N/A
อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทน (%)	2.86	N/A	N/A

* อ้างอิงข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อัตราส่วนทางการเงิน

		2559	2558	2557
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	90.00	89.46	90.24
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	28.82	5.06	24.00
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	6.62	1.30	11.19
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	ร้อยละ	10.21	11.68	15.55
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	5.73	1.84	7.31
อัตราภาระหนี้ของสินทรัพย์	เท่า	0.18	0.19	0.30
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	*	*	*
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	*	*	*
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม	ร้อยละ	60.94	42.11	39.95
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	ร้อยละ	73.91	78.41	75.66
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.32	0.19	0.65
อัตราการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ	33.33**	25.21**	-
อัตราส่วนอื่น				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	ร้อยละ	57.27	51.56	25.98
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย	ร้อยละ	93.10	216.39	88.00
ข้อมูลต่อหุ้น				
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.0902	0.0166	0.1470
เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	0.0460	-	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.38	1.35	1.36
อัตราการเจริญเติบโต				
สินทรัพย์รวม	ร้อยละ	14.38	20.35	21.25
หนี้สินรวม	ร้อยละ	74.74	(52.00)	65.61
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	ร้อยละ	(21.83)	(11.55)	(33.87)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	ร้อยละ	(12.88)	(5.94)	(29.26)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	ร้อยละ	545.70	(84.19)	11.38

* ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีเงินกู้ยืมในงบการเงินรวม

** อัตราการจ่ายเงินปันผลเฉพาะของบริษัทฯ

จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2559

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH)

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

จุดเด่นของเรา คือการเข้าบริหารกิจการของบริษัทที่มีศักยภาพ เพื่อถือ
ครองกิจการที่มีรากฐานมั่นคง จากนั้นปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งๆ ขึ้นไป
โดยอาศัยความเชี่ยวชาญด้านการบริหารของทีมงานในบริษัทฯ
และความได้เปรียบรวมกันของบริษัทในเครือทั้งหมด





“ปรับโครงสร้างเงินทุนและธุรกิจเพื่อเตรียมพร้อม
สำหรับโอกาสใหม่ๆ ในการลงทุน”

73.91 %
สินทรัพย์ก่อรายได้
ต่อสินทรัพย์รวม

57.27 %
เงินลงทุนในหลักทรัพย์
ต่อสินทรัพย์รวม

10.21 %
ผลตอบแทน
จากการลงทุน

60.94 %
สินทรัพย์สภาพคล่อง
ต่อสินทรัพย์รวม

0.32 เท่า
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

0
เงินกู้ระยะยาว

จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2559

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน) (CGS)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน) หรือ CGS เป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำในประเทศไทย ที่มีบริการการลงทุนที่ครบวงจร โดยมีประสบการณ์ด้านหลักทรัพย์ยาวนานกว่า 40 ปี และมีผลกำไรต่อเนื่องตลอด 8 ปี





58.56 %
สินทรัพย์ที่อขายได้
ต่อสินทรัพย์รวม

33.70 %
เงินลงทุนในหลักทรัพย์
ต่อสินทรัพย์รวม

12.79 %
ผลตอบแทน
จากการลงทุน

62.80 %
สินทรัพย์สภาพคล่อง
ต่อสินทรัพย์รวม

93.10 %
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

0.68 เท่า
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

87.16 %
กำไรขั้นต้น

จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2559

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (MFC)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) หรือ MFC เป็นบริษัทจัดการกองทุนแห่งแรกของประเทศไทย ก่อตั้งโดยกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2518

ปัจจุบันเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเพียงบริษัทเดียวที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



1,616.84 ล้านบาท
สินทรัพย์รวม

918.08 ล้านบาท
รายได้รวม



รางวัล

SET AWARDS 2016

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนดีเด่น



รางวัล

การเงินการธนาคาร 2016

กองทุนรวมยอดเยี่ยมประจำปี

ประเภทกองทุนหุ้นต่างประเทศ

จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2559

บริษัท พาแดงอินเตอร์สตี จำกัด (มหาชน) (PDI)

บริษัท พาแดงอินเตอร์สตี จำกัด (มหาชน) หรือเรียกย่อว่า PDI ดำเนินธุรกิจผลิตโลหะสังกะสีแท่งบริสุทธิ์ และโลหะสังกะสีผสมเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมชุบเคลือบสังกะสี และอุตสาหกรรมฉีดยาขึ้นรูปชิ้นงาน และได้ปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่เพื่อยกระดับสู่ “อุตสาหกรรมสีเขียว” ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ใน 3 กลุ่มหลัก ได้แก่ ธุรกิจด้านพลังงาน ธุรกิจด้านวัสดุ (จากการรีไซเคิลโลหะ) และธุรกิจด้านบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม



478 ล้านบาท

กำไรสุทธิ หรือ
เพิ่มขึ้น 216% จากปีก่อน



0.39 เท่า

หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น
ซึ่งต่ำสุดในรอบ 5 ปี

1,412 ล้านบาท

เงินสดสุทธิ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ



บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ หรือ CGH) จัดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) ซึ่งมีธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจการเงิน ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,075,927,916 บาท และทุนชำระแล้ว 4,336,768,278 บาท โดยภายหลังจากการปรับโครงสร้างของกิจการแล้ว บริษัทฯ มีบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือบริษัทย่อย หรือ CGS) เป็นบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทหลัก บริษัทฯ เกิงกิ พาวเวอร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (MFC) บริษัท ฝาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (PDI) และบริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (CGD) เป็นบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ “บริษัท แอ็ดคินซัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด” โดยจดทะเบียนก่อตั้งในปี 2509 ต่อมาได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2517 หุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาด

หลักทรัพย์ฯ ในปี 2534 ต่อมาในปี 2552 บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)”

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการผ่านการขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้ง “บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ให้เป็นบริษัทโฮลดิ้งซึ่งเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 เพื่อเพิ่มโอกาสในการเพิ่มศักยภาพและพัฒนาขยายธุรกิจเพื่อการเติบโตในอนาคต อีกทั้งเพิ่มความคล่องตัวและความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยบริษัทฯ ได้ทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยหลังจากบริษัทฯ ทำข้อเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ ได้กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย

“เราตั้งปณิธานว่าจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย เราเชื่อมั่นเพราะมีเครือข่ายกว้างขวาง ประกอบกับองค์ความรู้ด้านการตลาดที่เข้มแข็ง ทำให้ตัดสินใจด้านการลงทุนได้แม่นยำ ยิ่งไปกว่านั้นเรามีบริษัทในเครือที่เอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน และเมื่อมาผนึกกำลังร่วมกันก็ทำให้ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ ยิ่งเจริญขึ้นไปอีก”

พันธกิจ

การรังสรรค์ความเจริญก้าวหน้าแบบยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น โดยเรามุ่งมั่นที่จะสร้างความสำเร็จโดยเริ่มจากรากฐานสำคัญที่มั่นคงและแข็งแกร่ง โดยมีกลยุทธ์ดังต่อไปนี้ :

- **ครอบคลุมธุรกิจหลากหลายประเภท :** เรายึดแนวทางการลงทุนแบบแสวงหาพื้นที่และตลาดเกิดใหม่ที่มาพร้อมกับโอกาสใหม่ที่ยังไม่มีคนเข้าไปถึง นอกจากนี้ ยังกระจายการลงทุนครอบคลุม

กิจการหลากหลายประเภท ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงให้เหลือน้อยที่สุดพร้อมกับเพิ่มโอกาสได้รับผลตอบแทนให้มากที่สุด

- **เครือข่ายกว้างขวาง :** เราเน้นเครือข่ายที่มั่นคง และกว้างขวางทั่วโลก เพื่อสร้างความได้เปรียบและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน
- **การผนึกโครงสร้างพื้นฐานร่วมกัน :** ระบบและวิธีการทำงานของเราสามารถรวบรวมเอาทรัพยากรของบริษัทในเครือมาใช้ให้เกิดประโยชน์ร่วมกัน ผลที่ตามมาคือการวิเคราะห์ข้อมูลได้อย่างเจาะลึกไม่เหมือนใครและยาวไกล ส่งผลให้เกิดการลงทุนอย่างยั่งยืนและมั่นคงตลอดไป
- **มูลค่าสูงสุด :** ความสามารถเฉพาะตัวอีกอย่างหนึ่งของเราคือการวิเคราะห์สินทรัพย์อย่างละเอียดคม ทำให้สามารถลงทุนในสินทรัพย์ที่อาจดูเหมือนจะให้ผลตอบแทนไม่มากนัก แต่จริงๆ แล้วให้ผลตอบแทนที่สูงหากวิธีบริหารจัดการที่มีศักยภาพ นี่คือกุญแจสู่ความสำเร็จในการเพิ่มมูลค่าให้ผู้ถือหุ้นได้อย่างสูงสุด

- แนวทางการลงทุนแบบแอคทีฟ : การบริหารบริษัทในเครือเราเน้นการบริหารงานแบบไม่หยุดนิ่งและมุ่งมั่น เพื่อให้เกิดการเจริญเติบโต และได้ผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีวิสัยทัศน์มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจโฮลดิ้งในประเทศไทยที่มุ่งเน้นการสร้างรากฐานที่มั่นคงและแข็งแกร่ง โดยบริษัทฯ มีบุคลากรที่มีศักยภาพในการดำเนินงาน ประกอบไปด้วย ผู้เชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา ซึ่งสามารถบริหารการลงทุนในธุรกิจที่หลากหลาย เพื่อสร้างผลตอบแทนสูงกว่า อีกทั้ง ยังมีบริษัทในเครือที่เป็นผู้เชี่ยวชาญในกลุ่มธุรกิจด้านต่างๆ หลายประเภทและมีสภาพคล่องสูง เช่น ธุรกิจหลักทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ บริหารการลงทุน และพลังงาน ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีโอกาสในการลงทุนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในกลุ่มธุรกิจต่างๆ รวมถึงกลุ่มธุรกิจเกิดใหม่ได้อย่างหลากหลาย เพื่อก้าวสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจ บริษัทฯ มีนโยบายหลักในการสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีการบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพเสริมสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทฯ พร้อมทั้งแสวงหาช่องทางและโอกาสทางธุรกิจโดยการขยายการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่สามารถสร้างผลตอบแทนและผลกำไรในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์ในการดำเนินการ

บริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการดำเนินการโดยการลงทุนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว การลงทุนระยะสั้นเน้นกลุ่มธุรกิจที่สร้างรายได้สูงในขณะเดียวกันการลงทุนระยะยาวส่วนใหญ่จะเน้นกลุ่มบริษัทที่มีรายได้มั่นคง ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตต่อไปได้อย่างมั่นคงและสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ โดยการลงทุนทั้งสองแบบอยู่ภายใต้การบริหารงานที่ยึดการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ที่มีอยู่แล้วให้เต็มศักยภาพ เพื่อสร้างรายได้ การแสวงหาโครงการใหม่ในฐานะธุรกิจเดิมของบริษัทฯ รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพภายในองค์กรให้พร้อมขับเคลื่อนกลยุทธ์ธุรกิจขององค์กรให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้

ในด้านธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีกลยุทธ์เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญกับการให้บริการพร้อมนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัย มีความคล่องตัวในการให้บริการและตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น รวมถึง การพัฒนาข้อมูลข่าวสารด้านงานวิจัยหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แก่ลูกค้าในสภาวะการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีความรุนแรงมากขึ้น รวมถึงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ และสามารถรักษารายได้ของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพ รวมทั้ง การสร้างรายได้เพิ่มเติมในสภาวะที่มีการแข่งขันรุนแรงในธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีแผนงานขยาย

ธุรกรรมการประกอบธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นเพิ่มเติมเพื่อเป็นการขยายฐานรายได้ นอกเหนือจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท การทำธุรกรรมด้านตราสารหนี้ การเพิ่มสัดส่วนลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศ การทำธุรกรรมด้านกองทุนส่วนบุคคล รวมถึงการเน้นการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการดำเนินงาน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับรายได้และผลกำไรได้อย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างมั่นคง

2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2557	<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งบริษัทโฮลดิ้งภายใต้ชื่อ “บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ซึ่งเป็นบริษัทมหาชน โดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจทางด้านลงทุน และถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ ได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งนายทอมมี เตชะอุบล เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ โดยมีผลนับตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2557
2558	<ul style="list-style-type: none"> เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแทนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 จำนวนไม่เกิน 863.25 ล้านหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในอัตรา 3 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 จำนวนไม่เกิน 427.70 ล้านหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในอัตรา 12 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ แต่งตั้งนายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล เป็นกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) แทนนางสาวณัฐชนพร เจษฎาพิสิฐ ที่ลาออกไป โดยมีผลนับแต่วันที่ 28 กรกฎาคม 2558 จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจาก จำนวน 2,566.23 ล้านบาท เป็น 4,336.77 ล้านบาท ตามสัดส่วน 1 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท ลงทุนเพิ่มเติมในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) รวมเป็นร้อยละ 20.69 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว มีผลให้บริษัทดังกล่าวเปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทร่วม
2559	<ul style="list-style-type: none"> ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เป็นเลขที่ 132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 เป็นต้นมา จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ จำกัด เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท แต่งตั้งนายสุพล ขวัญใจธัญญา ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ และกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) และดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 พฤษภาคม 2559 เป็นต้นมา ปัจจุบันซื้อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ได้แก่ นายศดาวุธ เตชะอุบล ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือนายทอมมี เตชะอุบล และดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ยกเลิกโครงการออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (CGH-ESOP 1) ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 7,015,571,370 บาท เป็น 5,553,543,822 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 1,462,027,548 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 92,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (CGH - W1) ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 430,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) พร้อมทั้งเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม จำนวน 5,553,543,822 บาท เป็น 6,075,927,916 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 522,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เพิ่มสัดส่วนการลงทุนในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) จน ณ สิ้นปี 2559 บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.9 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนางจิตรมณี สุวรรณพูล เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบแทนที่นายปิตินันท์ มติธนาวิรุฬห์ ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบในวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,075,927,916 บาท และทุนชำระแล้ว 4,336,768,278 บาท

3. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้



นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2559 แบ่งการดำเนินงานออกเป็น ดังนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจด้านการลงทุน และมีบริษัทหลักเป็นบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ จะประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- ประกอบธุรกิจโดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก
- จัดหาเงินทุน เพื่อดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม
- ลงทุนในธุรกิจใหม่ๆ ทั้งในและต่างประเทศ ทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเดิม เพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทฯ
- ให้การสนับสนุนด้านอื่นๆ แก่บริษัทในกลุ่ม โดยบริษัทฯ จะใช้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ (Outsourcing) เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะให้คำแนะนำและบริการสนับสนุนแก่บริษัทฯ ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเฉพาะการให้คำแนะนำ และบริการสนับสนุนในด้านต่างๆ ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

- การให้บริการในด้านการบริหารความเสี่ยง
- การให้บริการในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานเพื่อควบคุมนโยบายการลงทุน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน เพื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จะดำเนินงานที่รับผิดชอบภายใต้นโยบายและหลักเกณฑ์การดำเนินงานธุรกิจที่กำหนดโดยบริษัทฯ

บริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจาก “บริษัท แอ็ดว็ินซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด” ในปี 2552 ซึ่งได้เริ่มดำเนินธุรกิจในปี 2509 และได้รับการอนุมัติเป็นสมาชิกหมายเลข 3 ให้ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ในปี 2517 อีกทั้งหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2534

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นของบริษัทจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 เพื่อนำบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน โดยมีทุนจดทะเบียน 2,589,743,484 บาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้วและหลังจากบริษัทฯ ทำข้อเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ ได้กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้นทั้งหมดร้อยละ 99.30 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจหลักประเภทธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจ 8 ประเภท ดังต่อไปนี้ 1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ 2. การค้าหลักทรัพย์ 3. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ 4. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน 5. การจัดการกองทุนรวม 6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล 7. กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ 8. การจัดการเงินร่วมทุน

นอกจากนั้น ยังได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และอยู่ในรายชื่อบริษัทที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. อีกด้วย

บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ จำกัด

ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 มีทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 25,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า ขณะนี้ยังไม่ได้ประกอบธุรกิจแต่อย่างใด

2. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	:	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	:	132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107557000187
โทรศัพท์	:	0-2256-7999
โทรสาร	:	0-2256-7888
Homepage	:	www.cgholdings.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	6,075,927,916 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	4,336,768,278 บาท
แบ่งออกเป็น	:	หุ้นสามัญ 4,336,768,278 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	:	132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 1 ชั้น 3 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจหลักทรัพย์
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 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ชื่อบริษัท	:	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	:	199 อาคารคอคอดคันทน์ทาวเวอร์ ชั้น G และชั้น 21-23 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	เงินทุนและหลักทรัพย์
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107536001371
โทรศัพท์	:	0-2649-2000
โทรสาร	:	0-2649-2100
Homepage	:	www.mfcfund.com
ทุนจดทะเบียน	:	180,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	120,998,374 บาท
แบ่งออกเป็น	:	หุ้นสามัญ 120,998,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ชื่อบริษัท : บริษัท พาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง : 191/18-25 อาคารซีทีไอทาวเวอร์ ชั้น 26-27
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ : เหมืองแร่
เลขทะเบียนบริษัท : 0107537000467
โทรศัพท์ : 0-2695-9499
โทรสาร : 0-2695-9495
Homepage : www.padaeng.com
ทุนจดทะเบียน : 2,260,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 2,260,000,000 บาท
แบ่งออกเป็น : หุ้นสามัญ 226,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

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

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ 0-2009-9000
โทรสาร 0-2009-9991
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ : ไม่มี
ผู้สอบบัญชี : นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4301
บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอส สาทรร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27 ถนนสาทรใต้
แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์ 0-2676-5700 โทรสาร 0-2676-5757
ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการ : ไม่มี
ภายใต้สัญญาการจัดการ

ความสำเร็จของ CGH ในปี 2559

1. กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น + 545.7 %

และรายได้รวมเติบโต + 4.66 % เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

2. สร้างผลตอบแทนในการลงทุน

15.2 % (บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายไว้ที่ 12%)



3. ประสบความสำเร็จในการปรับโครงสร้าง CGS ด้วยการบริหารรายได้และลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นลง เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยการขายสินทรัพย์และหนี้สินบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

ให้กับ UOBKH

4. เพิ่มสัดส่วนในการถือหุ้น

PDI 24.9%

กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
พร้อมทั้งปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่

3. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1. โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

รายได้	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2557	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1. รายได้จากการขายและการให้บริการ						
• ค่านายหน้า	541.61	39.92	867.15	73.12	1,024.70	64.03
• ค่าธรรมเนียมและบริการ	79.06	5.83	60.64	5.11	61.72	3.86
• กำไรจากเงินลงทุน	168.15	12.39	110.74	9.34	99.04	6.19
• กำไรจากตราสารอนุพันธ์	(1.00)	(0.07)	3.52	0.30	3.16	0.20
• ดอกเบี้ยและเงินปันผล	77.46	5.71	63.17	5.33	68.29	4.27
• ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34.88	2.57	46.33	3.91	45.07	2.82
2. ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	134.75	9.93	18.39	1.55	60.41	3.77
3. รายได้อื่น*	321.72	23.71	15.94	1.34	237.98	14.87
รวมรายได้	1,356.63	100.00	1,185.88	100.00	1,600.37	100.00

2. ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีดังนี้

1. ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารทุนและตราสารหนี้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการค้าในระยะสั้นและเพื่อการลงทุนในระยะยาว โดยจัดให้มีคณะกรรมการการลงทุนทำหน้าที่กำหนดแนวทาง หลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนที่ชัดเจน ซึ่งการลงทุนแต่ละประเภทจะมีการกำหนดวงเงินและแผนกลยุทธ์

2. ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหมายเลข 3 ดำเนินธุรกิจให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเป็นตัวแทนซึ่งทำหน้าที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับลูกค้าทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคลและสถาบันการเงินต่างๆ รวมถึงกองทุนและบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ โดยมีสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพฯ และเขตภูมิภาค มีทีมงานด้านการตลาดและด้านวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพและมีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาแก่นักลงทุน ทั้งด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

นอกจากนี้ ลูกค้ายังสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ศึกษาบทวิเคราะห์และเข้าถึงแหล่งข้อมูลต่างๆ สำหรับนักลงทุนผ่านทางเว็บไซต์ www.cgsec.co.th หรือผ่านทางแอปพลิเคชันของโทรศัพท์มือถือทั้งระบบปฏิบัติการ iOS และ Android เพื่อความสะดวกรวดเร็วต่อการตัดสินใจการลงทุน นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท 3 ประเภท ได้แก่ บัญชีเงินสด (Cash) คือบัญชีที่วางเงินไว้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้าเพื่อการชำระราคาเต็มจำนวน บัญชีเช็คบาลานซ์ (Cash Balance) และบัญชีมาร์จินในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance)

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีบัญชีลูกค้า จำนวน 68,150 บัญชี โดยเป็นบัญชีที่มีการซื้อขาย (Active) อยู่ทั้งสิ้น 25,135 บัญชี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งตลาดและมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ปรากฏตามตารางต่อไปนี้

มูลค่าการซื้อขาย	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	12,259,772.49	9,997,371.75	10,193,179.07
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	556,486.51	768,097.75	946,111.84
มูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ	360,416.55	539,076.30	632,781.88
ส่วนแบ่งตลาด (ร้อยละ)	1.65	2.76	3.11

นโยบายการรับลูกค้าและการอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้ลูกค้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความเหมาะสมในการรับลูกค้าและพิจารณาวงเงินให้กับลูกค้าแต่ละรายตามความเหมาะสมของฐานะทางการเงิน เพื่อประเมินการบริการที่จะนำเสนอแก่ลูกค้าแต่ละรายให้เหมาะสมที่สุด รวมทั้งเป็นการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดบัญชี การพิจารณาอนุมัติวงเงินและการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงได้กำหนดให้ผู้แนะนำการลงทุนผู้ซึ่งดูแลลูกค้ามีหน้าที่ต้องทำความรู้จักลูกค้าและประเมินก่อนการนำเสนอบริการ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การลงทุน ฐานะการเงิน ข้อจำกัดของลูกค้าทั้งในด้านการลงทุน เงื่อนไขและรูปแบบการลงทุน

ทั้งนี้ ได้ให้ความสำคัญในการกำหนดนโยบายการรับลูกค้า และอนุมัติวงเงินโดยมีวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงมีการเตรียมการสำหรับนโยบายเพื่อรองรับมาตรการการป้องกันการใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์เป็นช่องทางในการฟอกเงินและสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ซึ่งเป็นมาตรการสำคัญเพื่อรองรับนโยบายหลักของการกำกับดูแลสถาบันการเงินของทางการในการพิจารณาการรับลูกค้า

อำนาจอนุมัติ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติการเปิดบัญชีและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อให้การพิจารณามีความถูกต้องเหมาะสม รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นดังตารางต่อไปนี้

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

คณะกรรมการพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าของบริษัทฯ ประกอบด้วย

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

การอนุมัติของคณะกรรมการพิจารณาวงเงินให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการมีกรรมการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม

นโยบายการกำหนดมาร์จินของหลักทรัพย์

นโยบายการกำหนดอัตรามาร์จินของหลักทรัพย์ จะกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ โดยพิจารณาหลักทรัพย์ที่มีผลประกอบการดีและมีสภาพคล่องในการซื้อขาย บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการประกาศรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อพร้อมอัตรามาร์จินเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ตามช่องทางการสื่อสารของบริษัทหลักทรัพย์ โดยเป็นไปตามกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาซื้อขายหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้น เพื่อให้ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินให้กู้ยืมในบัญชีมาร์จินในระบบ

Credit Balance คณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ผู้บริหารสูงสุดสายวิเคราะห์หลักทรัพย์รายย่อย ผู้บริหารสูงสุดฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ และผู้บริหารสูงสุดของสายบริหารความเสี่ยง ให้ถือเป็นมติเมื่อกรรมการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่า 3 ใน 5 ของกรรมการดังกล่าว และ

จะทำการทบทวนอัตรามาร์จินเริ่มต้น อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือพิจารณาเป็นกรณีให้ทันต่อเหตุการณ์ ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์มีหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตรามาร์จินเริ่มต้น โดยแบ่งเป็นกลุ่มตามระดับความเสี่ยง ดังนี้

กลุ่ม	อัตรามาร์จิน (ร้อยละ)
A	50
B	60
C	70
F	100
N	100

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

• หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม N จัดเป็นหุ้นที่ไม่ให้ซื้อในบัญชีมาร์จิน และไม่รับเป็นหลักประกัน (Non –Marginable Securities)

3. ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาล่วงหน้า โดยเริ่มทำการซื้อขายในวันที่ 22 กันยายน 2551 ในฐานะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้บริการรับส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านทางผู้แนะนำการลงทุน และได้พัฒนาระบบให้สามารถรองรับคำสั่งซื้อขายผ่านช่องทางอื่นๆ เช่น การรับคำสั่งซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตและ ผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทฯ ในทุกสาขาทั่วประเทศ

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นร้อยละ 0.93 นอกจากนี้ปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาด TFEX ภายใน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้แก่เจ้าหน้าที่การตลาด พร้อมทั้งจัดสัมมนาอบรมให้ลูกค้าและร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการส่งเสริมความรู้การวิเคราะห์ทางเทคนิคและจัดสัมมนาที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ และอาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้กับนักลงทุน ตลอดทั้งปี ในปี 2560 บริษัทฯ มีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดสำหรับธุรกิจซื้อขายสัญญาล่วงหน้าเป็นร้อยละ 1 จึงมีแผนงานในการขยายฐานลูกค้ารายย่อยทั่วไปให้เพิ่มขึ้นและเพิ่มปริมาณของผู้แนะนำการลงทุนธุรกิจซื้อขายสัญญาล่วงหน้าให้มากขึ้นตามลำดับ เพื่อรองรับการเติบโตของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่จะมีสินค้าใหม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต ซึ่งจะเป็นช่องทางในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2560 และปีต่อไป

4. ธุรกิจที่ปรึกษาลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการให้คำแนะนำที่เหมาะสมกับลูกค้าเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์ โดยมีลักษณะชี้ให้เห็นถึงคุณค่าหรือความเหมาะสมของการลงทุน ในหลักทรัพย์นั้นๆ โดยประเมินจาก

วัตถุประสงค์ในการลงทุน ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง ประสิทธิภาพการลงทุน ฐานะทางการเงิน ภาระทางการเงิน ความต้องการและข้อจำกัดในการลงทุน และระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้ และดำเนินการจัดทำข้อมูลให้บริการคำแนะนำการลงทุนแก่ลูกค้าต่อไป

5. ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นหนึ่งในผู้นำให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจที่เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง โดยมีทีมงานที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญทำให้เป็นที่ยอมรับและได้รับความไว้วางใจในบริการจากลูกค้าเป็นอย่างดี

5.1 การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เริ่มจัดตั้งสายงานวาณิชธนกิจ ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2549 เป็นต้นมา โดยได้เข้าเป็นสมาชิกกับชมรมวาณิชธนกิจ เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2550 และได้รับความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2555 ถึงวันที่ 20 มีนาคม 2560 ปัจจุบัน มีทีมวาณิชธนกิจที่มีความสามารถมีประสบการณ์ที่ครอบคลุมงานด้านวาณิชธนกิจทั้งหมด และพร้อมที่จะให้บริการแก่ลูกค้าตั้งแต่ขนาดเล็ก ขนาดกลาง จนถึงขนาดใหญ่ทั้งในและต่างประเทศ การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่างๆ แก่บริษัททั่วไป อีกทั้งให้ความสำคัญในด้านการบริการและการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งการให้คำแนะนำอย่างมืออาชีพสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า

บริการและผลิตภัณฑ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขปดังนี้

- การเป็นที่ปรึกษาในการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- การเป็นที่ปรึกษาในการออกหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ : หุ้นกู้ หุ้นกู้ด้อยสิทธิ และประเภทตราสารทุน : หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ
- การเป็นที่ปรึกษาด้านการควบรวมกิจการทั้งในและต่างประเทศ รวมถึง Cross-Border M&A
- การเป็นที่ปรึกษาในการประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างทุน และโครงสร้างทางการเงิน
- การเป็นที่ปรึกษาในการจัดหาผู้ร่วมทุน
- การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่างๆ
- การเป็นที่ปรึกษาในการปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

5.2 การจัดทำนายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในการประกอบธุรกิจดังกล่าว เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2551 โดยเป็นธุรกิจที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการเข้าไปร่วมกับสถาบันการเงินหรือบริษัทหลักทรัพย์อื่นในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งอาจเป็นทั้งผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead Underwriter) ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Co-Underwriter)

6. ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับการอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้สามารถประกอบธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ได้ เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 โดยลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถที่จะนำหลักทรัพย์ที่ปลอดภาระมาให้ยืมได้ทั้งพอร์ตการลงทุน ลูกค้าจะได้รับรายได้จากค่าธรรมเนียมในการให้ยืมหลักทรัพย์ ในส่วนของลูกค้าที่ทำการขอยืมหลักทรัพย์จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในการยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีขั้นตอนธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ต โดยหลักทรัพย์ดังกล่าวจะต้องเป็นหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ขายชอร์ตได้ซึ่งปัจจุบันเป็นหลักทรัพย์ ใน SET100 และ ETF
2. ในปัจจุบัน การขายชอร์ตสามารถกระทำผ่านบัญชี Cash เท่านั้น โดยในอนาคตจะสามารถทำการขายชอร์ตได้เพิ่ม โดยบัญชี Cash Balance และ Credit Balance
3. ผู้ยืมจะเสียค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ผู้ให้ยืมจะได้รับค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์จากบริษัทหลักทรัพย์ฯ
4. สิทธิประโยชน์จากการถือหลักทรัพย์ที่นำมาให้ยืมยังคงเป็นของผู้ให้ยืม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญและสนับสนุนให้ลูกค้าใช้บริการยืมหลักทรัพย์และให้ยืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและใช้ในการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนของลูกค้าโดยเฉพาะในยามที่สภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความผันผวน โดยมั่นใจว่าธุรกิจการเป็นตัวแทนการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์จะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จะเพิ่มมากขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาและกำหนดแผนงาน รวมถึงพัฒนาโปรแกรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้นโดยกำหนดแผนงานสำหรับปี 2560 ดังนี้

1. พัฒนาระบบเพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. ขยายฐานลูกค้าทั้งรายสถาบันและรายย่อยที่มีแนวโน้มสนใจจะยืมและให้ยืมหลักทรัพย์มากยิ่งขึ้น

7. ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของบริษัทจัดการกองทุนรวมชั้นนำจำนวน 13 บริษัท โดยมีกองทุนรวมทุกประเภทมากกว่า 200 กองทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกสรรกองทุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในการลงทุนโดยมีผู้แนะนำการลงทุนที่มีความรู้ ประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาและให้บริการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสิ่งสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน มีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน จำกัด
2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี – พรินซิเพิล จำกัด
4. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
5. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
6. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด
7. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
8. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรธน จำกัด
9. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด
10. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด
11. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด
12. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
13. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

8. ธุรกิจซื้อขายตราสารหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจซื้อขายตราสารหนี้ขึ้นเพื่อเป็นทางเลือกใหม่ในการลงทุนให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสูง มีความเสี่ยงต่ำ อีกทั้งยังเลือกระยะเวลาการลงทุนได้

การซื้อขายตราสารหนี้สามารถทำได้หลายระดับ โดยลูกค้าสามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อทำการตกลงซื้อขายระหว่างกันเอง

หรือกับผู้ค้าตราสารหนี้ เพื่อตกลงราคาและปริมาณตราสารหนี้ที่ลูกค้าต้องการซื้อขาย โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะจัดทำใบยืนยันการซื้อและส่งยอดตราสารหนี้คงเหลือในบัญชีให้ทางจดหมายหรือทางอีเมลให้ลูกค้าทราบ ทั้งนี้ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับตนเองและสามารถเลือกระยะเวลาการลงทุนตามที่ตนเองต้องการได้

โครงสร้างรายได้บริษัทหลักทรัพย์ฯ

รายได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2558		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม
ค่านายหน้า	548.32	50.02	868.50	67.74	868.50	68.64	1,024.70	64.03
ค่าธรรมเนียมและบริการ	79.06	7.21	61.14	4.77	61.14	4.83	61.72	3.86
กำไรจากเงินลงทุน	70.74	6.45	113.95	8.89	113.95	9.01	99.04	6.19
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	(0.99)	(0.09)	3.59	0.28	3.59	0.29	3.16	0.20
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	(4.28)	(0.34)	60.41	3.77
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	42.15	3.85	56.72	4.42	56.72	4.49	68.29	4.27
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34.88	3.18	46.33	3.61	46.33	3.66	45.07	2.81
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	116.34	9.08	103.78	8.20	-	-
รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	306.00	27.92	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น	16.03	1.46	15.47	1.21	15.47	1.22	237.98	14.87
รายได้รวม	1,096.19	100.00	1,282.04	100.00	1,265.20	100.00	1,600.37	100.00

หมายเหตุ : • เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2559 และ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และ บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ทั้งจำนวนให้แก่บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ ดังนั้นงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของปี 2559 และปี 2558 ที่นำมาเปรียบเทียบนี้จึงเป็นงบการเงินเฉพาะกิจการ

• โปรดดูรายละเอียดประกอบเกี่ยวกับนโยบายเงินลงทุนในหัวข้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในหัวข้อการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ความสามารถในการดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของ

หนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถดำรงอัตราส่วนดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 93.1

3. การตลาดและการแข่งขัน

การตลาดและการแข่งขัน

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจโฮลดิ้งในประเทศไทยที่ครอบคลุมธุรกิจหลากหลายประเภทและมีสภาพคล่องสูง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริษัทฯ มุ่งแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ เช่น การเปิดโอกาสในการหาผู้ร่วมทุนหรือพันธมิตรทางธุรกิจซึ่งมีความชำนาญเฉพาะในธุรกิจนั้นๆ

ตามที่บริษัทฯ ลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนถึง 99.3% ทำให้รายได้หลักในงบการเงินรวมของบริษัทฯ มาจากธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีแผนงานมุ่งเน้นการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการที่ดีที่สุดและครบวงจร รวมถึงรักษาสวนแบ่งการตลาดให้เติบโตอย่างต่อเนื่องโดยมีแผนงานตลาดดังนี้

- พัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และระบบการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ให้มีประสิทธิภาพและมีเสถียรภาพ เพื่อรองรับปริมาณการซื้อขายของลูกค้าในระยะยาวและให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายในการใช้บริการ
- พัฒนาการบริการและผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและให้ลูกค้าสามารถเลือกบริหารจัดการการลงทุนได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- จัดอบรมให้ความรู้แก่นักงานเพื่อให้มีศักยภาพในการให้คำแนะนำในการลงทุนและรองรับการให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ปรับปรุงโครงสร้างภายในเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการโดยมีเป้าหมายให้ลูกค้าได้รับการบริการอย่างเร็วที่สุด
- ออกบูธและจัดสัมมนาให้ความรู้แก่นักลงทุนและลูกค้า รวมทั้งเจ้าหน้าที่การตลาดทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด

ต่อเนื่องตลอดทั้งปีและจัดอบรมให้ความรู้เป็นกรณีไปเมื่อตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อเป็นการกระตุ้นให้นักลงทุนหันมาให้ความสนใจที่จะลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งจะเป็นการช่วยขยายฐานลูกค้าให้แก่บริษัทฯ และเป็นการรักษาฐานลูกค้าเดิมเอาไว้ด้วย

ลักษณะลูกค้า-การพึ่งพิงเจ้าหน้าที่การตลาด

ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป ทั้งบุคคลธรรมดาที่เป็นคนไทยและต่างชาติ ส่วนลูกค้านิติบุคคลที่เป็นสถาบันมีจำนวนไม่มาก บริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่ได้พึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่รายใดรายหนึ่ง หรือเจ้าหน้าที่การตลาดกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นพิเศษ

ทั้งนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขายทรัพย์สินบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยและหนี้สินที่เกี่ยวข้องให้กับ บริษัทหลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“UOBKH”) เพื่อปรับโครงสร้างทางธุรกิจและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้จากค่านายหน้าที่มีผันผวนตามบรรยากาศการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในขณะเดียวกันยังคงมุ่งเน้นธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยที่มีศักยภาพ นักลงทุนสถาบันทั้งในและต่างประเทศ การค้าหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจค้าตราสารหนี้ และมีแผนงานในการจัดตั้งธุรกิจบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลในปี 2560 ซึ่งมีแนวโน้มที่จะสร้างอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น

สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

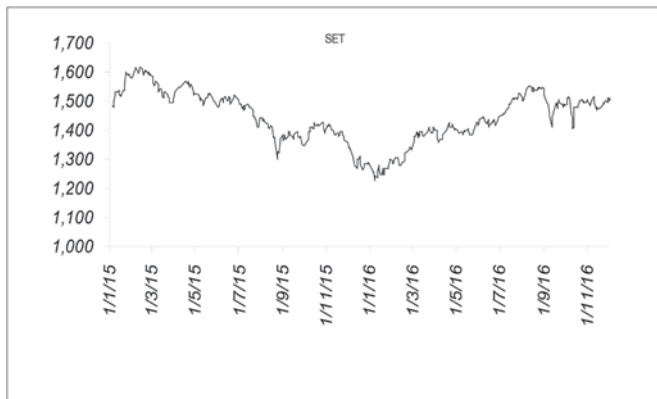
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศดังนี้

ประเภทลูกค้า ปี 2559	จำนวนลูกค้าทั้งหมดที่ยังเปิดบัญชีซื้อขายอยู่	จำนวนลูกค้า Active (บัญชี)	สัดส่วน (ร้อยละ)	มูลค่าการซื้อขายแต่ละประเภทบัญชี	
				จำนวนเงิน Equity (บาท)	TFEX (สัญญา)
บัญชีเงินลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์	82	60	0.24	231,289,538,176.28	602,220
ลูกค้าบุคคลธรรมดา – ไทย	65,809	24,241	96.44	279,664,475,751.73	556,255
ลูกค้าบุคคลธรรมดา – ต่างชาติ	1,402	471	1.87	2,379,422,873.06	12
ลูกค้านิติบุคคล – ไทย	162	45	0.18	2,859,465,659.00	-
ลูกค้านิติบุคคล – ต่างชาติ	7	1	-	-	-
ลูกค้าสถาบัน – ในประเทศ	645	317	1.26	70,093,059,208.80	-
ลูกค้าสถาบัน – ต่างประเทศ	43	-	-	-	-
รวม	68,150	25,135	100.00	586,285,961,668.87	1,158,487

สภาพการแข่งขัน

ปัจจุบันการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ยังคงอยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่องดังจะเห็นได้จากการปรับตัวลดลงของอัตราค่านายหน้า การโยกย้ายของเจ้าหน้าที่ ผู้แนะนำการลงทุนและการเกิดขึ้นของบริษัทหลักทรัพย์ใหม่ที่มีลักษณะเป็น Discount Broker โดยปัจจุบันพบว่า มีจำนวนบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศไทยรวมทั้งสิ้น 36 แห่ง ซึ่งส่วนแบ่งตลาดตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ค่อนข้างที่จะกระจายตัว

การตลาดและการแข่งขัน



ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปิด ณ 30 ธันวาคม 2559 ที่ระดับ 1,542.94 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 19.79 จากระดับ 1,220.96 จุด ณ สิ้นปี 2558 โดยดัชนีปรับเพิ่มขึ้นนับตั้งแต่ช่วงปลายเดือนมกราคมขึ้นไปแตะระดับสูงสุดที่ 1,558.32 จุด (15 สิงหาคม 2559) และต่ำสุดที่ระดับ 1,220.96 จุด (11 มกราคม 2559) มีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5 หมื่นล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าร้อยละ 22.10

ทั้งนี้ ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการลงทุนในปี 2559 ประกอบด้วย

- ราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยมีอานิสงส์มาจากผลการประชุมกลุ่มโอเปกและกลุ่มนอกโอเปกที่เกิดขึ้นในช่วงเดือนพฤศจิกายน – ธันวาคม 2559 ซึ่งมีมติข้อตกลงร่วมกันในการลดกำลังการผลิตรวม 1.8 ล้านบาร์เรลต่อวัน เพื่อทำให้ตลาดน้ำมันเข้าสู่เสถียรภาพของอุปสงค์และอุปทานของข้อมูล ณ สิ้นปี 2559 พบว่าราคาน้ำมันดิบ WTI อยู่ที่ 53.68 US/Barrel (+45%YTD)
- ธนาคารกลางสหรัฐ หรือ Fed: Federal Reserve ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย Fed Fund Rate 1 ครั้ง ในการประชุม FOMC : Federal Open Market Committee เดือนธันวาคม ทำให้อัตราดอกเบี้ยขึ้นมาอยู่ที่ ร้อยละ 0.50-0.75
- มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่ทยอยออกมาตลอดทั้งปี รวมทั้ง แผนการลงทุนโครงการสาธารณูปโภคขนาดใหญ่ ระดับมูลค่าโครงการแสนล้านบาท การคงอัตราภาษีบริโภค (VAT) ในอัตราเดิม มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจช่วงปลายปี เพื่อกระตุ้นภาคการท่องเที่ยว และการใช้จ่ายในประเทศ ทำให้เศรษฐกิจในประเทศฟื้นตัวดีขึ้นในช่วงไตรมาส 3-4 และสำหรับทั้งปี 2559 ทางธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์ว่าอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจไทย (GDP) จะเติบโตร้อยละ 3.20

ทำให้มีบริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งตลาดต่ำกว่าร้อยละ 5 สูงถึง 32 แห่ง (คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดรวมร้อยละ 75) ขณะที่บริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งตลาดเกินกว่าร้อยละ 5 มีเพียง 4 แห่ง (คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดรวมร้อยละ 25) สำหรับการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ พยายามสร้างฐานรายได้ใหม่เพิ่มเติม โดยขยายไปยังธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ รายได้จากค่าธรรมเนียม และค่าบริการจากธุรกิจวาณิชธนกิจ เป็นต้น

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

ราคาปิด ณ สิ้นปี 2559 ที่ระดับ 1,542.94 จุด

เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนหน้าเพิ่มขึ้น 254.94 จุด
(+ 19.79% YOY)

ค่าสูงสุดของดัชนีฯ 1,558.32 จุด

ค่าต่ำสุดของดัชนีฯ 1,220.96 จุด

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวัน 5 หมื่นล้านบาท

ปัจจัยอื่นๆ อาทิ การทำประชามติของสหราชอาณาจักร เพื่อออกจากสหภาพยุโรป ("Brexit") การเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกาที่เกิดขึ้นในช่วงเดือนพฤศจิกายนและการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายเป็นของธนาคารกลางหลายประเทศ ทั้งธนาคารกลางญี่ปุ่นและธนาคารกลางยุโรป

ครึ่งแรกของปี

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ของไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นตามตลาดหุ้นทั่วโลกที่ฟื้นตัวดีขึ้น เนื่องจากตลาดกลับมามองว่าธนาคารกลางสหรัฐจะไม่รีบปรับขึ้นดอกเบี้ย รวมทั้งการดำเนินมาตรการดอกเบี้ยติดลบของธนาคารกลางญี่ปุ่นและการปรับเพิ่มวงเงินเข้าซื้อพันธบัตรของธนาคารกลางยุโรป คาดว่าเป็นปัจจัยสนับสนุนให้เม็ดเงินลงทุนของต่างชาติไหลกลับเข้ามาในตลาดเกิดใหม่ (Emerging Market) โดยนักลงทุนต่างประเทศซื้อสะสมสุทธิตลอดทั้งครึ่งปี แรก 3.65 หมื่นล้านบาท และดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ เริ่มปรับตัวขึ้นค่อยเป็นค่อยไป โดยทยอยปรับเพิ่มขึ้นจากระดับ 1,293 จุด ในเดือนมกราคมขึ้นมาถึงที่ 1,445 จุด ในเดือนมิถุนายน

ครึ่งหลังของปี

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ นับตั้งแต่เดือนมิถุนายน – เดือนกันยายน ปรับตัวขึ้นต่อเนื่อง ท่ามกลางนักลงทุนต่างชาติเข้าซื้อสุทธิตลอดช่วงเวลาดังกล่าว ซึ่งปัจจัยบวกสำคัญมาจากภายนอกประเทศเป็นหลัก อาทิ 1. การชะลอดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ 2. ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ Brexit ซึ่งตลาดมีการตอบรับที่ค่อนข้างจำกัด และ 3. ผลดำเนินงานบริษัทจดทะเบียนที่มีแนวโน้มฟื้นตัวจากปีก่อนซึ่งมีฐานที่ต่ำ อย่างไรก็ตามเมื่อเข้าสู่เดือนตุลาคม 2559 ภาพการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เผชิญความผันผวนท่ามกลางเหตุการณ์การเสด็จสวรรคตของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม ทำให้ในเดือนตุลาคม นักลงทุนต่างชาติมีการขายสุทธิ

สูงถึง 1.8 หมื่นล้านบาท ขณะที่มูลค่าซื้อขายต่อวันสูงถึง 6.1 หมื่นล้านบาทต่อวัน อีกทั้งนักลงทุนในตลาดคาดว่าจะธนาคารกลางสหรัฐ อาจขึ้นดอกเบี้ยในเดือนธันวาคม 2559 หากแต่แรงซื้อจาก LTF และ RMF ในช่วงปลายปีและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล ทำให้ในช่วงเดือนพฤศจิกายน – เดือนธันวาคม ตลาดหลักทรัพย์ฯ พื้นตัวขึ้นอย่างต่อเนื่องมาปิดสิ้นปี 2559 ที่ 1,542.94 จุด

สำหรับจำนวนบริษัทจดทะเบียนใหม่ในปี 2559 พบว่ามีบริษัทเข้าจดทะเบียนใหม่ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ตลาดหลักทรัพย์ mai จำนวนรวมทั้งสิ้น 29 บริษัท ใกล้เคียงกับปี 2558 ที่มีจำนวนรวม 36

บริษัท ขณะที่บริษัทจดทะเบียนที่มีการย้ายจากตลาด mai เข้าตลาด SET มีจำนวน 1 บริษัท และบริษัทจดทะเบียนที่ถูกเพิกถอน 8 บริษัท

มูลค่าการซื้อขายตามกลุ่มนักลงทุนปี 2559 แยกยอดซื้อสุทธิ และ ยอดขายสุทธิตามรายกลุ่มนักลงทุนได้ดังนี้ 1. กลุ่มบัญชีบริษัท หลักทรัพย์ มียอดซื้อสุทธิอยู่ที่ 25,372 ล้านบาท 2. กลุ่มนักลงทุน ต่างประเทศมียอดซื้อสุทธิอยู่ที่ 77,927 ล้านบาท 3. กลุ่มนักลงทุน สถาบันมียอดขายสุทธิอยู่ที่ 8,657 ล้านบาท 4. กลุ่มนักลงทุน ภายในประเทศ มียอดขายสุทธิอยู่ที่ 94,642 ล้านบาท

ตารางแสดงมูลค่าซื้อ (ขาย) สุทธิ รายปีและรายเดือนในปี 2559 ของนักลงทุนแต่ละประเภท

หน่วย : ล้านบาท

รายปี	นักลงทุนสถาบัน	บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	นักลงทุนต่างประเทศ	นักลงทุนภายในประเทศ	รายเดือนปี 2559	นักลงทุนสถาบัน	บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	นักลงทุนต่างประเทศ	นักลงทุนภายในประเทศ
2548	(51,204)	(121)	118,542	(67,217)	มกราคม	8,626	3,010	(7,966)	(3,670)
2549	(12,757)	1,084	83,446	(71,772)	กุมภาพันธ์	(4,390)	5,689	491	(1,790)
2550	3,764	(1,601)	55,018	(57,181)	มีนาคม	(9,571)	5,969	26,453	(22,851)
2551	45,177	924	(162,346)	116,246	เมษายน	2,908	(420)	(5,598)	3,110
2552	(2,303)	1,388	38,231	(37,316)	พฤษภาคม	5,665	2,134	4,735	(12,534)
2553	(15,200)	(449)	81,724	(66,075)	มิถุนายน	(6,225)	115	18,396	(12,286)
2554	(29,149)	1,307	(5,119)	32,962	กรกฎาคม	(11,607)	3,875	44,369	(36,636)
2555	(24,302)	7,256	76,388	(59,342)	สิงหาคม	(19,320)	1,950	34,373	(17,003)
2556	108,163	(1,723)	(193,911)	87,471	กันยายน	(16,180)	(3,270)	17,227	2,223
2557	71,424	3,582	(36,584)	(38,421)	ตุลาคม	22,015	(697)	(18,071)	(3,247)
2558	79,055	(6,418)	(154,346)	81,709	พฤศจิกายน	8,449	5116	(36,934)	23,369
2559	(8,656)	25,372	77,927	(94,642)	ธันวาคม	10,973	1,902	453	(13,327)

ตารางสถิติตัวเลขที่สำคัญ

มูลค่าการซื้อขาย	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
GDP Growth (ร้อยละ)	3.2 (F)	2.8	0.8	2.7
Market Capitalization (ล้านบาท)	15,079,272	12,282,755	13,856,283	11,496,765
Market Turnover (ล้านบาท)	11,119,824	9,997,372	10,193,179	11,777,210
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	522	517	502	489
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (บริษัท)	29	23	17	13
การซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (SET) (ล้านบาท)	50,245	41,141	41,604	48,070
ดัชนีตลาดปิด (High)	1,558	1,616	1,600	1,643
ดัชนีตลาดปิด (Low)	1,220	1,262	1,224	1,275
P/E (เท่า)	18.55	22.57	17.81	14.60
อัตราผลตอบแทนเงินปันผล (ร้อยละ)	3.04	3.36	2.94	3.24

Source: BOT และ SETSMART
Note: Estimated figures and data at end of period

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ปี 2560

อุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์ ในปี 2560 มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง ภายใต้สภาวะการแข่งขันสูงทั้งในด้านคุณภาพและปริมาณ จากจำนวนบริษัทหลักทรัพย์ที่มีอยู่ทั้งสิ้นรวม 36 บริษัท ซึ่งแม้ว่าจำนวนบริษัทหลักทรัพย์ จะคงที่แต่การแข่งขันด้านค่านายหน้ายังอยู่ในระดับสูง ทำให้หลายบริษัทหลักทรัพย์ต่างพยายาม ลดความพึงพิงรายได้จากธุรกิจบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพียงอย่างเดียว ไปให้น้ำหนักต่อธุรกิจอื่นๆ อาทิ บริการธุรกิจการเงินที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisor) และธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) เป็นต้น

เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2559 สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ประกาศแนวคิดที่จะเชื่อมโยงผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนเข้าด้วยกันแบ่งเป็น 1) ผู้ที่เกี่ยวข้องกับการระดมทุน ได้แก่ บริษัทจดทะเบียน (บจ.) ที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisor) ผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร บจ. และนักลงทุน 2) ผู้ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์และธุรกิจตัวกลาง ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บริษัทหลักทรัพย์ (บล.) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน (บลจ.) โดยมียุทธศาสตร์และเป้าหมายหลักเพื่อปรับให้ตลาดทุนของไทยมีความน่าเชื่อถือได้มีศักยภาพในการแข่งขันและสนับสนุนการเข้าถึงการลงทุนของประชาชน และธุรกิจเอสเอ็มอี นอกจากนี้ยังมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพผลิตภัณฑ์ตราสารหนี้ ตราสารทุน กองทุนและการจดทะเบียนบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

ภายในปี 2561-2562 ประเทศไทยจะต้องเข้ารับการประเมินภาพรวม “ภาคการเงิน” หรือ Financial Sector Assessment Program (FSAP) จากธนาคารโลกและกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ซึ่งจะเป็นการประเมินทั้งธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับ

และส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) และสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจะประเมินทั้งมาตรการ หลักเกณฑ์ การกำกับดูแล และการดำเนินการ เพื่อบังคับใช้หลักเกณฑ์ดังกล่าวว่ามีประสิทธิภาพมากแค่ไหน ซึ่งในกรณีของไทย ถ้าหากสามารถผ่านการประเมินได้จะมีผลช่วยดึงดูดและสร้างความมั่นใจให้แก่นักลงทุนได้อย่างมาก

สำหรับแผนกลยุทธ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2560 เน้นผลักดันให้มีหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่มาจากอุตสาหกรรมเป้าหมายที่เป็นจุดแข็งของประเทศ โดยเน้นไปที่กลุ่มอาหารและกลุ่มพลังงาน พร้อมกับส่งเสริมความแข็งแกร่งให้บริษัท โดยเพิ่มขนาดบริษัทจดทะเบียน ส่งเสริมการใช้เครื่องมือระดมทุนเพิ่มและสร้าง Startup Ecosystem เพื่อวางรากฐานเศรษฐกิจไทย สำหรับแผนด้านสร้างเครื่องมือวัฒนธรรมการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เน้นส่งเสริมวัฒนธรรมการลงทุน (Investment Culture) ที่ยั่งยืน ผ่านการส่งเสริมให้ลงทุนผ่านทางกองทุนรวมหุ้นและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD & Employee's choice) เพื่อรองรับต่อสังคมผู้สูงอายุ รวมทั้งสนับสนุนด้านข้อมูลส่งเสริมทางการตลาดและเสริมสร้างศักยภาพบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุนฯลฯ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมีแผนพัฒนาศักยภาพ และการลงทุนเชิงโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุน และพัฒนาศักยภาพให้พร้อมรองรับทิศทางการธุรกิจในอนาคตและในระยะยาวเพื่อเตรียมพัฒนาการเชื่อมโยงตลาดทุนในภูมิภาค

เป้าหมายสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2560 ประกอบด้วย

1. ตั้งเป้ามีอุตสาหกรรมเป้าหมาย (กลุ่มอาหาร และพลังงาน) เข้าจดทะเบียนใหม่ร้อยละ 25 ของมูลค่าตลาดของหลักทรัพย์ใหม่ที่เข้าจดทะเบียนทั้งหมด
2. มูลค่าหลักทรัพย์ (Market capitalization) ของบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่คาดว่าจะอยู่ที่ 280,000 ล้านบาท
3. บริษัทจดทะเบียนเดิมระดมทุนเพิ่ม 270,000 ล้านบาท
4. บริษัทจดทะเบียนอยู่ใน Global index เพิ่มขึ้นทั้งการคำนวณในดัชนี MSCI & DJSI
5. สร้างแพลตฟอร์มใหม่สำหรับ Startup และมีผลิตภัณฑ์ใหม่
6. ผู้ลงทุนใหม่ในตราสารทุนหนึ่งแสนรายและผู้ลงทุนใหม่ในตราสารอนุพันธ์หนึ่งหมื่นราย
7. พัฒนาข้อมูลการลงทุนเพื่อเรียนรู้และเข้าถึงการลงทุน
8. มีนายทะเบียนกลางเพื่อสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Mandatory PVD) และ
9. เตรียมพร้อมรองรับการตัดบัญชีภายใน 2 วันทำการ (T+2)

กลยุทธ์ของบริษัทฯ ในด้านธุรกิจหลักทรัพย์

สภาพการแข่งขันในปีที่ผ่านมามีความรุนแรงยิ่งขึ้นและแนวโน้มการแข่งขันในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ยังคงอยู่ในระดับสูง โดยปัจจุบันมีบริษัทที่ประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 36 บริษัท ทำให้เกิดการแข่งขันทางด้านราคา ดังนั้นบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางด้านคุณภาพและการให้บริการแทน โดยที่จัดหางานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพให้ดียิ่งขึ้นเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งการตลาดและพยายามรักษาสัดส่วนแบ่งการตลาดที่มีอยู่เดิม รวมทั้งขยายธุรกิจด้านอื่น ลดการพึ่งพารายได้ค่านายหน้า ได้แก่ งานที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจวาณิชธนกิจ เป็นต้น

ด้วยตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศแผนกลยุทธ์หลักในปี 2560 โดยมุ่งเน้นส่งเสริมโอกาสการระดมทุนในหลากหลายรูปแบบ โดยตั้งเป้าเพิ่มมูลค่าตามราคาตลาดของหลักทรัพย์รวม 550,000 ล้านบาท มาจากบริษัทจดทะเบียนระดมทุนเพิ่ม 270,000 ล้านบาท และหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ 280,000 ล้านบาท น่าจะส่งเสริมให้มูลค่าการซื้อขายสูงขึ้น ซึ่งจะเป็นผลดีต่ออุตสาหกรรม นอกจากนี้ ยังพัฒนาทักษะความรู้และส่งเสริมการลงทุนด้วย Digital Platform ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้ลงทุนบุคคลทั้งการลงทุนในหุ้นกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ตั้งเป้าสร้างผู้ลงทุนบุคคลใหม่ในตลาดหุ้นและตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) รวม 110,000 คน บริษัทฯ มีการเตรียมพร้อมที่จะรองรับและสนับสนุนอย่างเต็มที่กับแผนกลยุทธ์นี้ เนื่องจากบริษัทฯ มีทีมงานวิชาชีพที่ให้บริการปรึกษาในการระดมทุนแก่บริษัทจดทะเบียน และมีทีมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่จะรองรับการให้ข้อมูลการลงทุนแก่นักลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีแผนกลยุทธ์ที่ดำเนินมาอย่างต่อเนื่องดังนี้

- จัดหาผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินใหม่ๆ เพื่อเพิ่มแหล่งรายได้ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่อาจพึ่งพารายได้ค่านายหน้าแต่เพียงอย่างเดียว
- มีการจัดอบรมให้ความรู้แก่ลูกค้าเพื่อให้เข้าใจและมั่นใจในผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน
- การพัฒนาระดับความสามารถของพนักงานให้สามารถให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของบริษัทฯ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

การจัดหาเงินทุนหรือการให้กู้ยืมเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 400 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.0 ต่อปี เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยดังกล่าวนี้ ไม่มีการนำสินทรัพย์ถาวรหรือหลักทรัพย์อื่นไปค้ำประกันการกู้ยืมเงิน (2558 : ไม่มี)

4. การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

1. ภาพรวมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดระบบบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับแนวทางและหลักปฏิบัติสากลเพื่อให้ธุรกิจเติบโตและสร้างผลตอบแทนอย่างมั่นคงในระยะยาว โดยมีการบริหารความเสี่ยงในแต่ละส่วนของธุรกิจ รวมถึงธุรกิจที่บริษัทฯ ได้ลงทุนด้วย

บริษัทฯ ได้เน้นการสร้างการบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรผ่านการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงในระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และแนวทางการบริหารความเสี่ยงในระดับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร

ความเสี่ยงและฝ่ายบริหารความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ นั้น ถูกกำกับดูแลโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้มีระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ผ่านการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดระบบบริหารความเสี่ยงที่ดี รวมถึงระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงได้มีการวิเคราะห์ ระบุ ประเมิน ติดตามและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

2. การบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างเพื่อประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) ดังนั้น ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น อาจจะมีผลกระทบจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสามารถวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง วิธีการป้องกัน และลดความเสี่ยงโดยสรุปได้ดังนี้

2.1 ความเสี่ยงจากการเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อย 2 บริษัท คือบริษัทหลักทรัพย์ฯ และบริษัท เจริญโภคภัณฑ์ จำกัด และ บริษัทร่วม 3 บริษัท คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และบริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทฯ รับผิดชอบแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและรับรู้กำไรจากบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในการเงินรวมของบริษัทฯ ดังนั้นผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จึงมีผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถในการทำกำไรและความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ในการเลือกบริษัทที่จะลงทุนในอนาคต โดยจะเลือกลงทุนในบริษัทที่มีศักยภาพสามารถให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งมีโอกาสเติบโตในอนาคต

2.2 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจในสายงานการลงทุน

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความเสี่ยงอันเนื่องมาจากสถานการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและอาจจะมีผลกระทบต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ ส่งผลให้ไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการการลงทุนทำหน้าที่กำหนดแนวทางนโยบาย หลักเกณฑ์และออกแบบแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนนโยบาย และกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานะการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อให้ผลตอบแทนสูงสุด โดยมีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

2.3 ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีรายได้หลักมาจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมของลูกค้า โดยหลังจากที่มีการเปิดเสรีอัตราค่านายหน้าอย่างเต็มรูปแบบตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา พบว่าการแข่งขันในอุตสาหกรรมยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องเผชิญกับการแข่งขันในด้านต่างๆ นอกเหนือจากการแข่งขันในด้านอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น การขยายสาขาของคู่แข่ง การเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่และการแข่งขันการให้บริการลูกค้า บริษัทฯ จึงต้องดำเนินการปรับโครงสร้างธุรกิจพร้อมทั้งเน้นพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ขยายฐานลูกค้าที่มีศักยภาพ ลดการพึ่งพารายได้จากธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยลง และมุ่งเน้นธุรกิจที่มีแนวโน้มจะสร้างกำไรขึ้นต้น เช่น ธุรกิจสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท ธุรกิจด้านตราสารหนี้ตลอดจนธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งขณะนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ อยู่ระหว่างการขออนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สามารถต่อสู้กับสถานะการแข่งขันในสถานะการณ์ปัจจุบันและอนาคตได้

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมด้านบุคลากรและพัฒนาระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในธุรกิจหลักทรัพย์ ดังนี้

- มุ่งเน้นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยจะเน้นคัดเลือกกับบุคลากรที่มีประสบการณ์ด้านธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจใกล้เคียง
- มีแผนการขยายฐานลูกค้าและกระตุ้นปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมถึงพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานโดยการจัดสัมมนาและฝึกอบรมตลอดทั้งปี โดยเฉพาะกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการจัดอบรมข้อมูลให้กับเจ้าหน้าที่การตลาดมีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่การตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อแจ้งความเปลี่ยนแปลง และนวัตกรรมใหม่ๆ ในอุตสาหกรรม ทั้งยังเป็นการเพิ่มคุณภาพของงานวิเคราะห์เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุน และลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว

- พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา เพื่อตอบสนองลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว

2.4 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่รับชำระบัญชีได้จำนวน 397.25 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับปีก่อนหน้า โดยหนี้ที่มีปัญหาลักษณะดังกล่าวนี้ได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหลังจากหักมูลค่าหลักประกันไว้ครบถ้วนแล้ว

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีนโยบายลดความเสี่ยงอันเกิดจากการผิดนัดชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์หรือผิดนัดชำระการวางหลักประกันของลูกค้า เพื่อให้ได้ลูกค้าที่มีคุณภาพ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการคัดเลือกลูกทุนที่เปิดบัญชีและกำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เหมาะสมตามฐานะการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ สภาพคล่องทางการเงินและประสิทธิภาพการลงทุนของลูกค้า อีกทั้งยังมีการทบทวนสถานะของลูกค้าและควบคุมการใช้งานวงเงินอย่างใกล้ชิด รวมทั้งควบคุมดูแลสัดส่วนของมูลค่าหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ลูกค้าผิดนัดชำระเงิน บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มเติม จนกว่าจะมีการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ครบถ้วน โดยมีหน่วยงานด้านชำระราคาและหน่วยงานด้านการตลาดร่วมกันรับผิดชอบในการติดตามลูกค้า ซึ่งหากการชำระราคาไม่สามารถดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนดหรือการติดตามไม่ได้ผล เจ้าหน้าที่จะแจ้งให้สำนักกฎหมายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการตามกฎหมายต่อไป

2.5 ความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีของลูกค้าไปยังบริษัทอื่น

ลูกค้าของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป บุคคลธรรมดา นิติบุคคล สถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวนบัญชีลูกค้าทั้งสิ้น 68,150 บัญชี โดยเป็นจำนวนบัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขาย (Active) จำนวน 25,135 บัญชี มีสัดส่วนรายได้จากค่านายหน้าประมาณร้อยละ 50.02 โดยบริษัทฯ ยังตระหนักถึงนโยบายการส่งเสริมด้านบุคลากรและพัฒนาระบบงานในหัวข้อที่ 2 “ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์” เพื่อลดความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีลูกค้า

2.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

ในปี 2558 และปี 2559 บริษัทฯ มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ 10 อันดับแรก คิดเป็นร้อยละ 18.46 และ 25.38 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องสูญเสียลูกค้ารายใหญ่อ้างอิงไปจะกระทบรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงในการพึ่งพิงมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์จากลูกค้ารายใหญ่ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงปรับโครงสร้างธุรกิจ โดยมุ่งเน้นรายได้จากธุรกิจงานวิจัย ธุรกิจสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท ธุรกิจด้านตราสารหนี้ ตลอดจนธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล เพื่อให้สามารถต่อสู้กับสภาวะการแข่งขันในสถานะการณ์ปัจจุบันและอนาคตได้

2.7 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร

ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์บุคลากรที่มีความรู้รวมถึงประสบการณ์และความชำนาญเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในสภาวะการแข่งขันสูงในปัจจุบันการแย่งตัวบุคลากรที่มีความรู้และทักษะสูง ดังนั้นหากบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญถูกแย่งตัวไป อาจส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าว จึงได้มีการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่องและมีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน รวมถึงเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.8 ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์

เป็นความเสี่ยงที่บริษัทฯ อาจไม่ได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตามที่คาดการณ์ไว้ จึงจัดตั้งให้มีคณะกรรมการการลงทุนทำหน้าที่กำหนดแนวทาง สัดส่วนการลงทุน หลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์ที่ชัดเจน โดยมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความเสี่ยงต่ำปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการลงทุนให้สอดคล้องกับภาวะการณ์ในการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ และมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงประเมินและควบคุมความเสียหายที่อาจจะเกิดจากความเสียหายด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ มูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Open Position Limit) การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) ค่าความอ่อนไหวของมูลค่าเงินลงทุนต่อราคาตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป (Sensitivity Limit) และค่าความเสียหายสูงสุดที่อาจเกิดขึ้นได้ (Value-at-Risk)

2.9 ความเสี่ยงจากการกำรธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

ในการประกอบธุรกิจงานวิจัยส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ได้หมดตามที่รับประกันการจัดจำหน่ายไว้ ซึ่งอาจเกิดจากนักลงทุนขาดความมั่นใจต่อภาวะการลงทุน ความผันผวนของตลาดเงินและตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเกิดจากการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ทำให้ต้องรับหลักทรัพย์ที่เลือกเข้าบัญชีและต้องรับผลขาดทุน ดังนั้นเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว สิ่งที่น่าเป็นห่วงเป็นอย่างแรกคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทำการวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และความสนใจของผู้ลงทุนต่อหลักทรัพย์อย่างระมัดระวัง ทั้งนี้ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

2.10 ความเสี่ยงจากการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งมีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงิน

ทั้งนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาวงเงินซึ่งจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นทั้งกับลูกค้าและบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ มีมูลค่าเท่ากับ 137.59 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 71.73 จากปีก่อนซึ่งเกิดจากปริมาณลูกค้าที่ลดลงและจากการขายทรัพย์สินบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยและหนี้สินที่เกี่ยวข้องให้กับบริษัทหลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เอียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“UOBKH”) คิดเป็นร้อยละ 26.92 ของยอดหนี้ที่ลดลง

2.11 ความเสี่ยงจากธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงจากการที่เงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ อาจไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชี เนื่องมาจากลูกค้าขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่กำหนดและพิจารณาความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในการลงทุนของลูกค้า รวมถึงให้วงเงินที่เหมาะสมกับฐานะความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้าและกำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันเป็นเงินสดก่อนการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการทบทวนข้อมูลและวงเงินอย่างสม่ำเสมอ พร้อมคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเสี่ยงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัดเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้าหากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลูกค้าจะถูกบังคับปิดฐานะสัญญา (Force Close) โดยการขายตราสารอนุพันธ์ในตลาด

2.12 ความเสี่ยงจากผลกระทบที่เกิดจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงจากเหตุการณ์วิกฤตต่างๆ เช่น เหตุอุบัติภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล เป็นต้น อีกทั้งได้มีการวางแผนการป้องกันภัยตามมาตรฐานความปลอดภัยและทบทวนแผนสำรองฉุกเฉินทุกปี นอกจากนี้ยังจัดให้มีการทำประกันภัยซึ่งคุ้มครองความเสียหายอันเกิดจากภัยต่างๆ รวมทั้งภัยธรรมชาติอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ซึ่งในปัจจุบันมีวงเงินคุ้มครองรวมกันกว่า 165.30 ล้านบาท

5. ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

1. หลักทรัพ์ของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ทุนจดทะเบียน	6,075,927,916
ทุนชำระแล้ว	4,336,768,278
หุ้นประเภทอื่น	ไม่มี
ชื่อตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ชื่อที่ใช้ในการซื้อขาย	CGH

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีผู้ถือหุ้นผ่านบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (Thai NVDR) จำนวนร้อยละ 1.33 และเป็นการถือครองหุ้นต่างด้าวจำนวนร้อยละ 18.54 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

2. ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ

โครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	ครอบครัวเดชะอุบล ¹	1,035,543,294	23.88
2	นายพิจิตต์ วิริยะเมตตากุล	401,200,000	9.25
3	UOB KAY HIAN (HONG KONG) LIMITED	291,590,300	6.72
4	ABN AMRO NOMINEES SINGAPORE PTE LTD	249,653,400	5.76
5	นายสำเริง มนูญผล	192,571,722	4.44
6	บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	153,061,800	3.53
7	นางสาวอัจจิมา ภาคานาม	120,000,000	2.77
8	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	89,265,200	2.06
9	นายสมพงษ์ รุ่งเรืองเนาวรัตน์	86,042,000	1.98
10	กองทุนเปิด เอ็มเอฟซี เพิ่มค่าหุ้น ระยะยาว	73,109,400	1.69
11	อื่นๆ	1,644,731,162	37.92

หมายเหตุ : ¹ประกอบด้วยนายสดาวุธ เดชอุบล (ถือหุ้นร้อยละ 13.94) นายทอมมี เดชอุบล (ถือหุ้นร้อยละ 4.97) และนายเบน เดชอุบล (ถือหุ้นร้อยละ 4.97) ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสัดส่วนจำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) อยู่ที่ประมาณร้อยละ 54.91

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น วันที่ 30 ตุลาคม 2559 มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,571,678,405	99.30
2	บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ ไทยฟูจิ จำกัด	3,983,408	0.15
3	นายสมชัย มิ่งมันคง	1,580,087	0.04
4	นางสาวเพ็ญประภา จันทร์เทพ	1,015,178	0.03
5	Mr. Pai, Wen-Cheng	837,790	0.02
6	นายวรพงษ์ ใจมงคลประเสริฐ	642,553	0.02
7	Mr. Lin, Wen-Ye	494,271	0.02
8	บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ ธนไทย จำกัด (มหาชน)	437,171	0.02
9	HSBC PLC-HSBC BROKIN SECURITIES (ASIA) LIMITED	308,918	0.01
10	นายสุมิตร เพชรวิรัชต์	250,224	0.01
11	อื่นๆ	8,515,479	0.33

3. การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2559 บริษัทฯ มีการอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังนี้

3.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (CGH – W1)

ตามที่ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ได้มีมติให้บริษัทฯ ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1” หรือ “CGH-W1”) จำนวนไม่เกิน 863,247,828 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิซึ่งบริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 จำนวน 855,408,275 หน่วย ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิตาม

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 เป็นจำนวน 855,408,275 หุ้น ต่อมา เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2558 ได้มีการปรับสิทธิจากใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น เป็นสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1.108 หุ้น และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ได้มีมติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีกจำนวน 92,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับการปรับสิทธิดังกล่าว รวมเป็นหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (CGH-W1) เป็นจำนวน 947,792,369 หุ้น โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ไม่เกิน 863,247,828 หน่วย (มีการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้น 855,408,275 หน่วย)
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ	947,792,369 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขาย
วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 6 มกราคม 2558
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1.108 หุ้น (โดยอัตราการใช้สิทธิมีการเปลี่ยนแปลงเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2558 จากสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น เป็นสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1.108 หุ้น)
ราคาใช้สิทธิ	1.624 บาท (โดยราคาการใช้สิทธิมีการเปลี่ยนแปลงเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2558 จาก 1.80 บาท เป็น 1.624 บาท)
วันกำหนดใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 สามารถใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุก 6 เดือน หลังจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิโดยกำหนดวันที่สามารถใช้สิทธิครั้งแรก (“วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก”) คือ วันที่ 31 พฤษภาคม 2558 และวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ (“วันกำหนดใช้สิทธิวันสุดท้าย”) คือวันที่ 5 มกราคม 2561
ข้อจำกัดการโอน	ไม่มี
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

3.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (CGH – W2)
ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ได้มีมติให้บริษัทออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อ

หุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 2” หรือ “CGH-W2”) จำนวนไม่เกิน 427,704,853 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 12 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ไม่เกิน 427,704,853 หน่วย
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ	427,704,853 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขาย
วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 15 กรกฎาคม 2558
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (โดยอัตราการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาใช้สิทธิ	1.60 บาท ยกเว้นกรณีการปรับราคาใช้สิทธิ
วันกำหนดใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 2 สามารถใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ ได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกเดือน 6 หลังจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันที่สามารถใช้สิทธิครั้งแรก (“วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก”) คือวันที่ 29 มกราคม 2559 และวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ (“วันกำหนดใช้สิทธิวันสุดท้าย”) คือวันที่ 13 กรกฎาคม 2561
ข้อจำกัดการโอน	ไม่มี
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

4. นโยบายการจ่ายปันผล

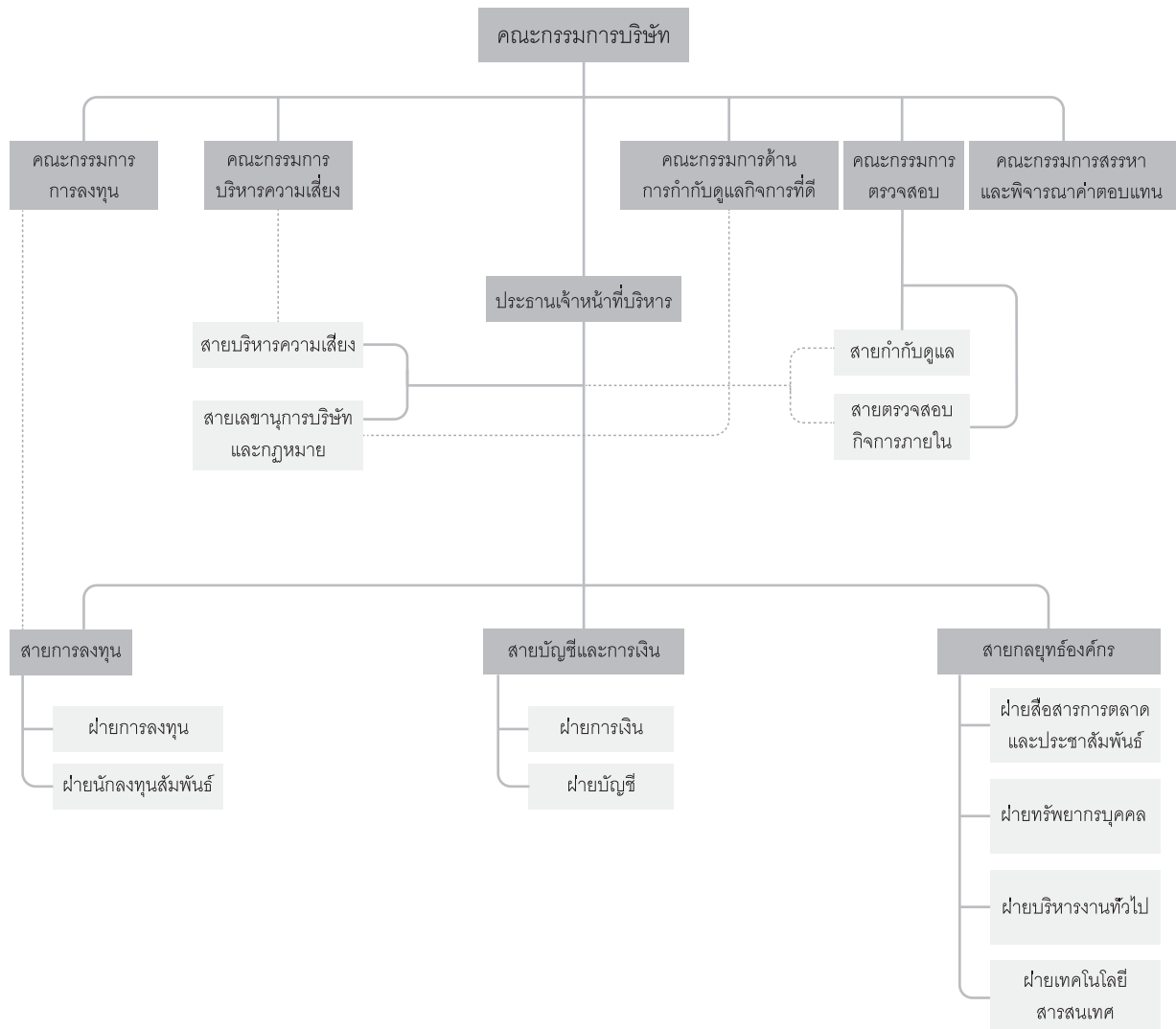
บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลในแต่ละปี ทั้งนี้ การพิจารณาจ่ายปันผลจะมีการนำปัจจัยต่างๆ มาพิจารณาประกอบด้วย เช่น ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน

ของบริษัท สภาพคล่อง การขยายธุรกิจการลงทุน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการบริหารงานของบริษัทฯ โดยในการจ่ายปันผลต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

6. แพนฟังก์ชันกร

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



หมายเหตุ : *สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในทำหน้าที่กำกับดูแลและรายงานผลการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ / ฝ่ายบริหาร เพื่อทราบเท่านั้น โดยมีใต้อยู่ภายใต้สายบังคับบัญชาที่ขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ณ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2560

ณ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2560



7. โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

1 คณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 10 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็น
ผู้บริหาร 9 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายสดาวุธ	เดชะอุบล	ประธานกรรมการบริษัท
2. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	รองประธานกรรมการ
3. นายทอมมี่	เดชะอุบล	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นายสมศักดิ์	สืบตระกูล	กรรมการ
5. นายเดช	นำศิริกุล	กรรมการอิสระ
6. พล.ต.ท.วีรพงษ์	ชื่นศักดิ์	กรรมการอิสระ
7. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	กรรมการอิสระ
8. นายปิตินันท์	มตินวิรุฬห์**	กรรมการอิสระ
9. นายพิสุทธิ	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ
10. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์*	กรรมการ
11. นางจิตรมณี	สุวรรณพูล***	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : *ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559
**ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559
***ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559
นางธนิกา ผดุงพัฒน์พงษ์ เลขาธิการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสดาวุธ เดชะอุบล ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ หรือนายทอมมี่ เดชะอุบล และนายวีรพัฒน์ เพชรคุปต์ ลงลายมือชื่อ
ร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	ประธานกรรมการ
2. นางจิตรมณี	สุวรรณพูล	กรรมการ
3. พล.ต.ท.วีรพงษ์	ชื่นศักดิ์	กรรมการ

3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายเดช	นำศิริกุล	ประธานกรรมการ
2. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	กรรมการ
3. พล.ต.ท. วีรพงษ์	ชื่นภักดี	กรรมการ

4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2. นายสมคิด	สีปตระกุล	กรรมการ
3. น.ส.ดวงธิดา	พันธ์เกษมสุข	กรรมการ

5 คณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน ดังนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.วีรพงษ์	ชื่นภักดี	ประธานกรรมการ
2. นายเดช	นำศิริกุล	กรรมการ
3. นางธนิภา	ผดุงพัฒน์พงษ์	กรรมการ

6 คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการการลงทุนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายสมคิด	สีปตระกุล	ประธานกรรมการ
2. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	กรรมการ
3. นายทอมมี่	เดชะอุบล	กรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุก 3 เดือน และอาจมีการจัดการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมและการลงมติในที่ประชุมแต่ละครั้ง บริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำไว้ โดยจะต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อย

กว่า 2 ใน 3 จึงจะครบองค์ประชุม สำหรับตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและจะมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระก่อนประชุมล่วงหน้าประมาณ 5 วันทำการเพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษามาก่อนล่วงหน้า

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ สามารถประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสม เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย ในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 10 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ

ตรวจสอบ 5 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการการลงทุน 6 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี 1 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 4 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการเป็นดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม					
	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	การประชุมคณะกรรมการการลงทุน	การประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	10/10	-	-	-	-	-
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	10/10	-	2/2	6/6	-	4/4
3. นายทอมมี่ เตชะอุบล	9/10	-	-	6/6	-	-
4. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล	10/10	-	2/2	6/6	-	4/4
5. นายเดช นาสิริกุล	10/10	-	-	-	1/1	-
6. พล.ต.ท.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	8/10	4/5	-	-	1/1	-
7. นายนิพนธ์ วิศิษฐ์ยุทธศาสตร์	10/10	5/5	2/2	-	-	-
8. นายปิตินันท์ มดิธนวิรุฬห์*	10/10	5/5	-	-	-	-
9. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล	10/10	-	-	-	-	-
10. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์**	7/7	-	-	-	-	-
11. นางจิตรมณี สุวรรณพูล***	0/0	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : *ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559

**ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559

***ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการบริษัท
2. ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์*	กรรมการ
3. นายเดช นำศิริกุล*	รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
4. พล.อ.วัฒนา สรรพพานิช	รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
5. พล.ต.อ.สมชาย วาณิชเสนี	กรรมการอิสระ
6. นายชาญ ตัญญาพิทักษ์ชัย	กรรมการอิสระ
7. นายสดาวุธ เตชะอุบล	กรรมการ
8. นายฮองไซ ชิม	กรรมการ
9. นายสมศักดิ์ สืบตระกูล*	กรรมการ
10. นางสาวสุทธิดา จิระพัฒน์กุล**	กรรมการ
11. พล.ต.ท.วีรพงษ์ ชื่นกักดี*	กรรมการอิสระ
12. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์*	กรรมการอิสระ
13. นายทอมมี เตชะอุบล	กรรมการ
14. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์***	กรรมการ
15. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์****	กรรมการ

หมายเหตุ : *ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559

**ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2559

***ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2559

****ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559

นายพิทักษ์พล รุ่งโรจน์สุวรรณ เลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสุรพล ขวัญใจธัญญา นายสดาวุธ เตชะอุบล นายทอมมี เตชะอุบล นายวีรพัฒน์ เพชรคุปต์ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ชื่อ - นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม					
	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	การประชุมคณะกรรมการสรรหา	การประชุมคณะกรรมการการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน	การประชุมคณะกรรมการการลงทุน
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	9/9	-	-	-	-	13/13
2. พล.อ.วัฒนา สรรพพานิช	8/9	-	1/1	4/5	1/1	-
3. พล.ต.อ.สมชาย วาณิชเสณี	9/9	-	1/1	7/7	1/1	-
4. นายชาญ ตฤยาพิศิษฐ์ชัย	9/9	-	-	7/7	-	-
5. นายศดาฐ เตชะอุบล	9/9	12/12	0/1	-	0/1	-
6. นายฮองไซ ชิม	8/9	-	-	-	-	-
7. นายทอมมี่ เตชะอุบล	8/9	-	2/2	-	-	-
8. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	1/1	2/2	-	-	-	-

2. ผู้บริหาร

บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายทอมมี่ เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายอรรณพ เกษตระกูลศักดิ์	ผู้อำนวยการสายกลยุทธ์องค์กร
3. นางธนิภา ผดุงพัฒน์พงษ์*	ผู้อำนวยการสายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย รักษาการผู้อำนวยการสายกำกับดูแล รักษาการผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
4. นายกวีวัฒน์ โปธานันท์	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
5. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
6. นายบุญส่ง สำนึก	ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ : *ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นผู้อำนวยการสายเลขานุการบริษัท และกฎหมาย มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ		ตำแหน่ง
1. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์*	กรรมการ / กรรมการบริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางวรพรรณ	คงเสรี**	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นางสาวดวงธิดา	พันธ์เกษมสุข	กรรมการผู้จัดการ สายบริหารความเสี่ยง
4. นางสาวณัฐชนพร	เจษฎาพิสิฐ	กรรมการผู้จัดการ สายบริหารการลงทุน
5. นายจำรัส	ควรรหา	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารหนี้
6. นางสาวเนตรชนก	อาณาวรรณ	ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน
7. นายพิทักษ์พล	รุ่งโรจน์สุวรรณ	เลขานุการบริษัท

หมายเหตุ : *ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559

**ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผลเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2559

3. เลขานุการบริษัท

เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2558 คณะกรรมการมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งนางธนิศา ผดุงพัฒน์พงษ์ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตาม “พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551” ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งชื่อพร้อมทั้งสถานที่จัดเก็บเอกสารของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558

รายละเอียดของเลขานุการบริษัท

ชื่อ	นางธนิศา ผดุงพัฒน์พงษ์ (44 ปี)
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
วุฒิทางการศึกษา	- นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประสบการณ์การทำงาน	ปี 2558 - ปัจจุบัน - เลขานุการบริษัท ปี 2555 - 2558 - ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย บจก.แคนนอน มาร์เก็ตติ้ง (ไทยแลนด์) ปี 2554 - 2555 - ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย บจก.เวีย การ์ด (ประเทศไทย)

4. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ

บริษัทฯ

บริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่ในการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

1 คำตอบแทนกรรมการ

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มคำตอบแทนคณะกรรมการจากอัตราที่เคยได้รับในปี 2558 และยังคงคำตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อยในอัตราเท่ากับที่เคยได้รับในปี 2558 โดยให้มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2559 เป็นต้นไป โดยให้ประธานและกรรมการของแต่ละคณะได้รับคำตอบแทนเท่ากับอัตราของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้จ่ายในลักษณะเหมาจ่ายเป็นรายเดือน เฉพาะเดือนที่มีการประชุมและจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม โดยรายละเอียดของการจ่ายคำตอบแทนในปี 2559 มีดังนี้

ตำแหน่ง	คำตอบแทนกรรมการ (บาทต่อเดือน) ปี 2559
ประธานกรรมการ	100,000
รองประธานกรรมการ	55,000
กรรมการ	40,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	
- ประธาน	30,000
- กรรมการ	20,000

โดยมีเงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

- 1 การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นให้เหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุมและจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม
- 2 ให้พนักงานที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทน ในอัตราเดียวกันกับกรรมการบริษัท ส่วนพนักงานที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยไม่ได้รับค่าตอบแทนดังกล่าว
- 3 ให้มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2559 เป็นต้นไปหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2 หลักเกณฑ์การจ่ายค่าบำเหน็จกรรมการมีดังนี้

- 1 ให้จ่ายเงินบำเหน็จกรรมการได้ไม่เกิน 4 เท่าของอัตราค่าตอบแทนรายเดือน โดยให้ประธานคณะกรรมการชุดย่อย

ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้รับเงินบำเหน็จเพิ่มอีก 1 เท่าของอัตราค่าตอบแทน

- 2 ให้คำนวณค่าบำเหน็จกรรมการที่ทุกท่านจะได้รับตามสัดส่วนการเข้าประชุมในปี 2559 ดังนี้
 - ก เข้าประชุม มากกว่าร้อยละ 75 ได้รับร้อยละ 100 ของอัตราเงินบำเหน็จที่คำนวณได้
 - ข เข้าประชุม น้อยกว่าหรือเท่ากับ ร้อยละ 75 ได้รับร้อยละ 50 ของอัตราเงินบำเหน็จที่คำนวณได้
 - ค กรรมการที่มีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการตลอดทั้งปี 2559 (วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2559)

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินในปี 2559 มีดังนี้

ชื่อ - นามสกุล		ค่าเบี้ยประชุม							รวม
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการการลงทุน	กรรมการด้านการกำกับ กิจการที่ดี	กรรมการด้าน บริหารความเสี่ยง	ค่าบำเหน็จ กรรมการ	
		(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	
1. นายสดายุธ	เดชะอุบล	1,000,000.00	-	60,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
2. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	550,000.00	-	60,000.00	140,000.00	-	90,000.00	-	840,000.00
3. นายทอมมี	เดชะอุบล	160,000.00	-	-	-	-	-	-	160,000.00
4. นายสมคิด	สืบตระกูล	400,000.00	-	40,000.00	210,000.00	-	60,000.00	200,000.00	910,000.00
5. นายเดช	นำศิริกุล	400,000.00	-	-	-	-	-	160,000.00	560,000.00
6. พล.ต.ท.วีรพงษ์	ชื่นศักดิ์	280,000.00	60,000.00	-	-	-	-	200,000.00	540,000.00
7. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	400,000.00	150,000.00	40,000.00	150,000.00	-	-	200,000.00	790,000.00
8. นายปิตินันท์	มตินวิรุฬห์*	400,000.00	100,000.00	-	-	-	-	-	500,000.00
9. นายพิสุทธิ	วิริยะเมตตากุล	400,000.00	-	-	-	-	-	160,000.00	560,000.00
10. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์**	120,000.00	-	-	-	-	-	-	120,000.00
11. นางจิตรมณี	สุวรรณพูล***	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม		4,110,000.00	310,000.00	140,000.00	350,000.00	-	150,000.00	920,000.00	5,980,000.00

หมายเหตุ : *ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559

**ได้เป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2559 และได้ลาออกจากการเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559

***ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559

3 คำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินบริษัทที่มีเกณฑ์ในการจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานที่ผ่านมา รวมถึงได้พิจารณาเทียบเคียงกับบริษัทอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกัน สำหรับคำตอบแทนของคณะผู้บริหาร รวม 6 คน ประจำปี 2559 ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และ

คำตอบแทนอื่นๆ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 19.75 ล้านบาท

2 คำตอบแทนอื่น บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมทั้งสิ้น 0.52 ล้านบาท โดยได้สมทบในอัตราส่วนของเงินเดือนตามระยะเวลาการทำงานตามอัตราดังนี้

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

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

1 คำตอบแทนกรรมการ

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ (ล้านบาท)	
	ปี 2558	ปี 2559
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	0.56	1.41
2. พล.อ.วัฒนา สรรพพานิช	0.80	0.68
3. พล.ต.อ.สมชาย วาณิชเสนี	0.975	0.82
4. นายชาญ ตูลยาพิศิษฐ์ชัย	0.865	0.76
5. นายสดาภู เตชะอุบล	0.56	0.50
6. นายฮองไซ ชิม	0.58	0.48
7. นายทอมมี่ เตชะอุบล	0.56	0.50
8. นายสมคิด สืบตระกูล***	0.955	0.43
9. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์*****	-	0.04
10. ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์***	1.60	0.20
11. น.ส.สุทธิดา จิระพัฒนสกุล*	0.56	0.26
12. นายชนะชัย จุลจิราภรณ์**	0.56	0.105
13. นายเดช นำศิริกุล***	1.04	0.14
14. พล.ต.ท.วีรพงษ์ ชื่นภักดี***	0.56	0.07
15. นายนิพนธ์ วิไลยุทธศาสตร์***	0.56	0.07
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	10.74	6.47

หมายเหตุ : * น.ส.สุทธิดา จิระพัฒนสกุล ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2559
** นายชนะชัย จุลจิราภรณ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2559
*** นายสมคิด สืบตระกูล นายเดช นำศิริกุล พล.ต.ท.วีรพงษ์ ชื่นภักดี และนายนิพนธ์ วิไลยุทธศาสตร์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559
**** แต่งตั้งนายวีรพัฒน์ เพชรคุปต์ ในวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559

2 คำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

- 1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ในปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกรรมการบริหาร 3 ท่านและผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ได้รับคำตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนอื่น (โดยไม่รวมค่าเบี้ยประชุมของกรรมการที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น) รวมเท่ากับ 59.86 ล้านบาท
- 2 คำตอบแทนอื่น บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยในปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร รวมทั้งสิ้น 1.42 ล้านบาท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2545 ได้มีมติให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยจดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติ กองทุน

สำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2542 ซึ่งบริษัทฯได้ทำการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2545 และเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2552 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้จัดการกองทุนในนาม “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอ็มเอฟซี มาสเตอร์ ฟันด์” ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” อันเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท Master Pooled Fund เพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติดังกล่าว ตามระเบียบของกองทุนฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 นั้น กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ เท่ากับส่วนที่พนักงาน ซึ่งเป็นสมาชิกกองทุนจ่าย โดยพนักงานดังกล่าวต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละของค่าจ้างหรือเงินเดือนทุกๆ เดือนตามอัตราดังนี้

ระยะเวลาการทำงาน	อัตราจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุน (ร้อยละ)
ไม่เกิน 3 ปี	3
มากกว่า 3 แต่ไม่เกิน 6 ปี	4
มากกว่า 6 ปี ขึ้นไป	5

5. บุคลากร

1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีรายละเอียดจำนวนพนักงาน และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ พนักงานประจำระหว่างปี 2558 – 2559 ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน	
	ปี 2558	ปี 2559
1. สายบริหาร	2	2
2. สายกลยุทธ์องค์กร	2	2
3. สายการลงทุน	5	3
4. สายเลขานุการบริษัท และกฎหมาย	1	2
5. สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน	1	-
6. สายบัญชีและการเงิน	-	1
7. พนักงานของบริษัทย่อยฯ	673	267
รวม	684	277
คำตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	623.98	524.1

2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- 2.1 จำนวนพนักงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2558 เป็นจำนวน 5 คน โดยเป็นพนักงานสายการลงทุน ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ
- 2.2 จำนวนพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2558 เป็นจำนวน 406 คน

3 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปี

- ไม่มี -

4 นโยบายการพัฒนาพนักงาน

สายทรัพยากรบุคคล จัดให้มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรของบริษัทฯ ไปอบรมภายนอกเพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรม และจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ ไว้เป็นความลับ

8. การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ และเชื่อมั่นว่าระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ในการนำบริษัท ไปสู่ความมั่นคงและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการธุรกิจที่มีประสิทธิภาพ เป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ และยั่งยืน และจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว จากเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายที่จะส่งเสริมและผลักดันให้เกิดระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีกับหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องภายใต้หลักของการบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องครบถ้วน และทันเวลาระดับระวางและรักษามาตรฐานประโยชน์ของลูกค้ บริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้เปิดเผยในช่องทางต่าง ๆ เช่น รายงานประจำปี แบบ 56-1 และ <http://www.cgholdings.co.th/> เป็นต้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย ปัจจุบันนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ประกอบด้วยส่วนต่าง ๆ ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานดังนี้

- ก. ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับหรือโอนหุ้น เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุทำให้บริษัทฯ มีจำนวนผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่ไม่ใช่สัญชาติไทยเกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด
- ข. สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องครบถ้วนและทันเวลา
- ค. สิทธิในการเสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการและการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- ง. สิทธิในการร่วมตัดสินใจเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ
- จ. สิทธิในสวนแบ่งกำไรจากการดำเนินงาน
- ฉ. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
 - เสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ
 - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
 - การจัดสรรเงินปันผล
 - การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
 - การลดทุนหรือเพิ่มทุน
 - การอนุมัติรายการพิเศษ
 - เรื่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

- 1.2 ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ วาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะและรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบอำนาจ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ดัดสันใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา
- 1.3 บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทฯ จะจัดสถานที่และเวลาที่เหมาะสมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้มากที่สุดและจะอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นโดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยในการลงทะเบียน เพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นมากที่สุด
- 1.4 คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเลือกตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 1.5 กำหนดให้กรรมการทุกคน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อชี้แจงหรือตอบคำถามต่อผู้ถือหุ้น
- 1.6 ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัท เพิ่มเรื่องในวาระการประชุมและผู้ถือหุ้นสามารถตั้งคำถามขอคำอธิบายและแสดงความคิดเห็นได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 1.7 ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนที่บริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 1.8 กำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ประกอบแต่ละวาระและมีการบันทึกการประชุมตลอดจนบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยสามารถดาวน์โหลดรายงานการประชุมสามัญประจำปีได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้กับผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้
- 1.9 กำหนดให้มีการลงมติแต่ละรายการในกรณีที่มีวาระนั้นหลายรายการ และให้บันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงให้บันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

- 1.10 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลความสัมพันธ์ทั้งทางตรงและทางอ้อมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่สามที่มีธุรกรรมเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 1.11 กำหนดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นและเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 1.12 ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง ได้แก่

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 เวลา 10.00 น. ณ ห้องโลดส์ ชั้น LL โรงแรมโลดส์ กรุงเทพฯ เลขที่ 1 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โดยมีกรรมการของบริษัทฯเข้าร่วมประชุม 8 ท่าน ซึ่งรวมถึง ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการของบริษัทฯได้เข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน รวมทั้งจัดให้ผู้ตรวจการซึ่งประกอบด้วย ผู้สอบบัญชี นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ จากบริษัท ดีลรอยท์ ทัช โรแมนติก ไทยยศ สอบบัญชี จำกัด เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถาม โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอก นางสาวรณันท์ หทัยวิเชียร จากบริษัท ดีลรอยท์ ทัช โรแมนติก ไทยยศ สอบบัญชี จำกัด และที่ปรึกษากฎหมายอิสระภายนอก นางสาวฐิติภรณ์ นูรณวรศิลป์ จากบริษัท วีระวงศ์, ชินวัฒน์ และเพ็ญพนา จำกัด เข้าร่วมประชุมในฐานะผู้สังเกตการณ์และเป็นสักขีพยานการนับคะแนนในที่ประชุม นอกจากนี้เพื่อให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้ขออาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นรายย่อยเพื่อเป็นตัวแทนอิสระและเป็นคนกลางในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง โดยมีอาสาสมัครจากตัวแทนผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในครั้งนี้ด้วย

ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการบริษัทฯ ได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีลงคะแนนเสียงและสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน โดยการประชุมดำเนินการไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯอย่างชัดเจน แสดงความคิดเห็น ตลอดจนข้อเสนอแนะต่างๆ ก่อนการออกเสียงเพื่อลงมติในแต่ละระเบียบวาระการประชุม ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม ฝ่ายเลขานุการบริษัทฯและกฎหมายได้จัดทำรายงานการประชุม โดยบันทึกสาระสำคัญอย่างชัดเจนเกี่ยวกับรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม รวมถึงประเด็นคำถามต่างๆ และข้อคิดเห็นโดยสรุป ทั้งนี้มติที่ประชุมได้บันทึกคะแนนแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงและจัดเก็บรายงานการประชุม พร้อมทั้งได้นำรายงานการประชุมดังกล่าวเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.cgholdings.co.th เพื่อให้ทุกฝ่ายสามารถตรวจสอบได้

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- 2.1 การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกัน ดังนี้
 - ก. บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนที่บริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
 - ข. คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเป็นการล่วงหน้า 7 วันขึ้นไป ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - ค. บริษัทฯ จะจัดให้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - ง. บริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม วัน เวลา และสถานที่ ที่ผู้ถือหุ้นสามารถจะเข้าร่วมประชุมได้สะดวก ตามที่ได้แจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมอย่างกะทันหันจนทำให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
 - จ. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 3 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
 - ฉ. ประธานในที่ประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติและจำนวนการถือหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ช. ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
 - ซ. หุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิและเสียงเท่ากัน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมีและมีความเท่าเทียมกันในข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
 - ฌ. ประธานในที่ประชุมจะเริ่มการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม
 - ญ. ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลได้อย่างเต็มที่
 - ฎ. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม
 - ฏ. ผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงได้ทุกกรณี ได้แก่ สิทธิเห็นด้วย สิทธิไม่เห็นด้วย และสิทธิงดออกเสียง

2.2 นโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารใช้ตำแหน่งหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่ตนในทางที่มิชอบ

- ก. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- ข. ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไปเปิดเผยข้อมูลให้แก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง
- ค. ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และการเงินประจำปี
- ง. บริษัทฯ ได้ออกประกาศเกี่ยวกับจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนไว้ด้วย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบ

2.3 นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำการค้าเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำการค้านั้นให้มีความโปร่งใส เทียบธรรมเสมือนกับการทำการค้ากับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียก่อนการพิจารณาว่าระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ทั้งนี้ เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 ในกรณีที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จัดระเบียบอย่างเคร่งครัด

2.4 นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

ก. มาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความโปร่งใสในการทำการค้าระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำการค้าความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการและพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีส่วนได้เสียทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำการค้าระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้น ในการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ข. นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และบริษัทย่อยในระดับเดียวกันอาจมีการเข้าทำการค้าระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำการค้าระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 แล้ว และตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคา

และเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่วงเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าขายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัท และของบริษัทหลักทรัพย์ อาจเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิม สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรฐานควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียนโดยอนุโลมและให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ได้แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดต่อไป

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะดูแลและรักษาสีทธิตามที่กฎหมายกำหนดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งประกอบด้วยกลุ่มลูกค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน เจ้าหนี้ คู่ค้า ผู้สอบบัญชีอิสระ ผู้บริหาร พนักงานภาครัฐ สังคม และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเท่าเทียมกัน ดังนี้

3.1 นโยบายการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัย

บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการปรับปรุงพื้นที่การทำงานให้มีความเหมาะสม ไม่มีความแออัดในสถานที่ทำงาน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและเพื่อให้พนักงานสร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศพร้อมพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมอ

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ย้ายสถานที่ทำการจากอาคารสินธร ทาวเวอร์ 1 ชั้น 9 ซึ่งเป็นการใช้พื้นที่สำนักงานร่วมกับบริษัทย่อยมายังอาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพ

การทำงานและรองรับการขยายงานของบริษัทฯ อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้ทำประกันสุขภาพให้กับผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ

3.2 นโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยนาระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม

3.3 การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือ กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น เงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสะสม” และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสมทบ” นั่นคือนอกจากลูกจ้างจะออมแล้ว นายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกทางหนึ่งด้วย จึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้สวัสดิการแก่ลูกจ้างซึ่งช่วยสร้างแรงจูงใจให้ลูกจ้างในการทำงานให้กับนายจ้าง โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อพนักงานบริษัทคันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเอ็มเอฟซี มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2557

3.4 นโยบายพัฒนานักบุคลากรของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อคัดเลือกบุคลากร มีการฝึกอบรมภายในและส่งบุคลากรของบริษัทฯ ไปอบรมภายนอกเพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดการอบรมทั้งภายในบริษัทฯ และจัดให้พนักงานเข้ารับการอบรมกับผู้จัดฝึกอบรมภายนอกดังต่อไปนี้

ก. การฝึกอบรมของกรรมการ

1. นายเดช นาคีริกุล เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร Director Certification Program จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
2. นายพิสุทธิ วิริยะเมตตากุล เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร Financial Statements for Directors จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ข. การปฐมนิเทศแก่กรรมการเข้าใหม่และพนักงานเข้าใหม่

1. การปฐมนิเทศแก่กรรมการเข้าใหม่ จำนวน 2 ครั้ง (นายวิวัฒน์ เพชรคุปต์ และนางจิรณณิ สุวรรณกุล)
2. การปฐมนิเทศแก่พนักงานเข้าใหม่ จำนวน 1 ครั้ง

ค. การฝึกอบรมของพนักงาน

1. การจัดฝึกอบรมภายในบริษัทฯ จำนวน 3 ครั้ง

- หลักสูตร Anti Corruption เพื่อให้บุคลากรขององค์กรมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องหลักธรรมาภิบาล คุณธรรมและจริยธรรม มีความรู้ความเข้าใจและให้ความสำคัญกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตการประพฤติมิชอบและสามารถนำองค์ความรู้ต่างๆ ไปประยุกต์ใช้ในการทำงานให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- หลักสูตรการใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าเพื่อเป็นการกระตุ้นให้เกิดจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อความรู้ความเข้าใจในการทำเพื่อสังคมและรักษาสีงแวดล้อม สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างมีคุณค่าและนำความรู้ที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในการทำงานให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังเป็นการรณรงค์เพื่อช่วยกันประหยัดค่าใช้จ่ายต่างๆ จะเป็นอีกวิธีการหนึ่งที่สามารถช่วยควบคุมและลดต้นทุนที่เกิดขึ้นได้
- หลักสูตร Corporate Performance Improvement เพื่อเป็นการชี้ให้เห็นถึงปัญหาและอุปสรรคในการทำงานขององค์กร ที่ต้องพัฒนาในด้านต่างๆ เพื่อให้เกิดการพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานของตนเอง หน่วยงานและองค์กรได้ดียิ่งขึ้น เกิดความเข้าใจร่วมกันและต้องประสานความร่วมมือเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. การจัดส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมกับผู้จัดการฝึกอบรมภายนอก จำนวน 21 ครั้ง

(คิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี คนละ 29 ชั่วโมงต่อปี)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งโยกย้ายหรือเลื่อนตำแหน่งพนักงานด้วยความสุจริตและเป็นธรรม โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม และผลประกอบการของบริษัทฯ เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานทำงานมีประสิทธิภาพเพิ่มมากยิ่งขึ้น โดยจะคำนวณผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนออกมาในรูปของร้อยละ หรือคะแนนเฉลี่ย ซึ่งองค์กรจะนำมาเป็นเกณฑ์เชื่อมโยงกับการพิจารณาปรับตำแหน่ง ขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัสได้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม

3.5 นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) และต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour)
- ให้ความเคารพนับถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะและชาติตระกูล

โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้นโยบายดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงานฉบับนำส่งกรมสวัสดิการและแรงงานสังคม ลงวันที่ 1 ธันวาคม 2558

3.6 นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบและ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด อีกทั้งไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือผิดกฎหมาย และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

3.7 นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณ

3.8 นโยบายการคัดเลือกคู่ค้า

บริษัทฯ จะดำเนินการให้การจัดหาสินค้าและบริการ เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน มุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นธรรมภายใต้หลักการ ดังนี้

- มีการแข่งขันจากผู้เสนอราคาบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
- จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

3.9 นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหน้าที่หรือการซื้อสินค้าและบริการ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกัน และการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

3.10 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

- บริษัทฯ ต้องดำเนินการธุรกิจและส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด

- ข. บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิและได้รับการสนับสนุนในการสร้างสรรค์ผลงานอย่างอิสระภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่หรืองานที่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรืองานที่ทำขึ้นเพื่อบริษัทฯ โดยเฉพาะ ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นได้
- ค. ส่งเสริมบุคลากรของบริษัทฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในด้านการเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงและการดำเนินชีวิตประจำวัน
- ง. การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3.11 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามรับ/จ่ายสินบน (คอร์รัปชัน) เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

โดยได้มีการปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามรับ/จ่ายสินบน (คอร์รัปชัน) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2559 ดังนี้ เพื่อให้บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“CGH”) และบริษัท ย่อย มีความตระหนักและให้ความสำคัญต่อการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อันเป็นหลักการสำคัญที่บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีอันนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรกำหนดให้มีนโยบาย ดังนี้

- ก. คำนิยามว่าด้วยนโยบายที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้สัญญา มอบให้ คำมั่น เรียกร้องหรือรับสิ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชนหรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจหรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

- ข. นโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

นี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพื่อป้องกันการทุจริต ตลอดจนการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมของบุคลากรในบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ
- ส่งเสริมการสร้างค่านิยมความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งยกระดับความตระหนักแก่บุคลากรของบริษัทฯ ว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ไม่ควรปฏิบัติ
- จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับระดับสากล
- จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแส ข้อเสนอนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริต โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแส
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการมอบหรือรับของกำนัล ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง หรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัดซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ หรือเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบไม่ว่าจะกระทำไปเพื่ออำนวยความสะดวกหรือเพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- กำหนดให้การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติที่ถูกต้อง
- กำหนดให้การบริจาคเงินเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภทควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง
- จัดให้มีการส่งเสริม แลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ รวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติ และเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัทฯ สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

ค. หน้าทีและคามรบัผดชอบ

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และรับผดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกัับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- พนักงาน ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ และ / หรือบริษัทย่อย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผดชอบทราบและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- บริษัทฯ จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยให้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน
- ผู้ที่กระทำคอร์รัปชันหรือผู้สนับสนุนถือว่าการกระทำผิดที่ฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยจะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้และรวมถึงอาจได้รับโทษอย่างหนึ่งอย่างใดนอกเหนือจากระเบียบของบริษัทฯ หากนัยของการกระทำนั้นๆ กฎหมายกำหนดเป็นความผิดเป็นการเฉพาะทั้งทางอาญาและทางแพ่ง
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หรือมีนิติสัมพันธ์ในทางการค้า หรือธุรกิจกับบริษัทฯ หรือการค้าเนินการใดๆ เพื่อการค้าที่อาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในการที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
- บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและ/ หรือภาคเอกชนอันถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ เพื่อนำมาซึ่งการพัฒนาองค์กรโดยความยั่งยืน

ง การสนับสนุนให้เกิดรูปธรรมตามนโยบายฉบับนี้

บริษัทฯ กำหนดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียนและมีกระบวนการตอบสนองที่รวดเร็วเป็นธรรม โดยมุ่งหวังว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกัับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ด้วยมีช่องทางการสื่อสาร/สอบถามกรณีข้อสงสัยหรือข้อข้องใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจหรือร้องเรียน

เมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมหรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจหรือสอบถามข้อข้องใจได้ที่หน่วยงานที่บริษัทฯ กำหนดให้มีหน้าที่หรือผู้บังคับบัญชาโดยตรง โดยการรับฟังทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใส ใสใจ ให้ความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย ตลอดจนมีระยะเวลาสอบสวนอย่างเหมาะสมและการรักษาความลับและการคุ้มครองผู้ร้องเรียนไม่ให้ถูกกลั่นแกล้งทั้งในระหว่างการสอบสวนและภายหลังการสอบสวน

จ. การทบทวนนโยบาย มาตรการและกระบวนการป้องกันความเสี่ยง

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย มาตรการ และกระบวนการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการพัฒนากระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ฉ. การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียนการกระทำผิด

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ สามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการกำกัับดูแลกิจการตามจริยธรรมธุรกิจบริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญในการรับฟังการรับเรื่องร้องเรียนจากบุคคลในองค์กรหรือจากบุคคลภายนอกซึ่งเป็นเครื่องมืออย่างหนึ่งในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ ได้

- การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียนการกระทำผิด

ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำที่ต้องสงสัยว่าเป็นพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณหรือนโยบายการกำกัับดูแลกิจการที่ดี สามารถสอบถามแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน โดยส่งรายละเอียดเบาะแสหรือหลักฐานต่างๆ ถึงบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในช่องทางการติดต่อดังนี้

• สำนักเลขานุการบริษัท

อีเมลล์: CompanySec@cgholdings.co.th

โทรศัพท์: 0-2256-7999 ต่อ 1707

• ติดต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อีเมลล์: natapom@cgholdings.co.th

โทรศัพท์: 0-2256-7999 ต่อ 1706

• ส่งข้อร้องเรียนทางไปรษณีย์มายัง บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) 132 อาคารสินธพทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

- เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียน

- ผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทุกท่านจะได้รับ การคุ้มครองสิทธิ โดยข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับและจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชน

หากไม่ได้รับความยินยอม อย่างไรก็ตามผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะเปิดเผยตนเองได้ เพื่อให้บริษัท สามารถรายงานความคืบหน้า สอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบหรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

- บริษัท ได้กำหนดมาตรการให้รับข้อร้องเรียนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการดำเนินการสืบสวนข้อเท็จจริงต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ หากมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับข้อร้องเรียนบุคคลเหล่านี้ต้องดำเนินการโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- รายละเอียดของเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ต้องเป็นความจริงและมีความชัดเจน เพียงพอให้บริษัท สามารถสืบหาข้อเท็จจริงและดำเนินการอย่างเหมาะสมต่อไปได้
- ระยะเวลาในการดำเนินการสืบสวนข้อร้องเรียนและรายงานความคืบหน้าขึ้นอยู่กับความซับซ้อนของเรื่องความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน
- ผู้ที่ได้รับการเดือดร้อนเสียหายจากการร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

- การคุ้มครองสิทธิพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท โดย บริษัทจะไม่กระทำการใดที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกจ้างหรือบุคคลอื่นใดที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมขู่ เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลดังกล่าว นอกจากบุคคลนั้นกระทำการใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

3.12 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี บริษัทฯ จะพิจารณาจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคมโดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษาการทำงานบำรู้งศาสนาและการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม ดังรายละเอียดปรากฏตามรายงาน

ในส่วนของการรับผิดชอบต่อสังคม

3.13 นโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

- ก. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ข. ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ค. ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงานด้วยกันหรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ
- ง. ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการรักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- จ. บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการโดยมีเป้าหมายเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ฉ. ทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อติดตามความก้าวหน้า

โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ดังรายละเอียดปรากฏตามรายงานในส่วนของการรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งที่จะได้รับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดและสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างมั่นคงและยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ โดยดำเนินการผ่านทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แห่งประเทศไทย และ www.cgholdings.co.th ตามวิธีการและภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อและ/หรือขอข้อมูลโดยตรงได้ที่สำนักเลขานุการบริษัท หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1707 หรือที่ E-mail address: CompanySec@cgholdings.co.th

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

4.1 การเปิดเผยข้อมูล

- ก. กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสรวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- ข. กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น เป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชนหรือองค์กรกำกับดูแล

กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้นเป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชนหรือองค์กรกำกับดูแล

- ค. ข้อมูลที่บริษัทฯ จะเปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ มีดังนี้
- วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ
 - ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
 - รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ทั้งปีปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
 - แบบ 56-1 และรายงานประจำปีที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทฯ นำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุนหรือสื่อต่างๆ
 - โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างกลุ่มบริษัท และสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข้อบังคับบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิและข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
 - นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
 - หน้าที่ความรับผิดชอบคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการ
 - หน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
 - ข้อมูลในการติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
- ง. กำหนดให้จัดทำงบการเงินหรือข้อมูลทางการเงินเพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนดและจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบโดยทั่วถึงกัน
- จ. กำหนดให้มีการตรวจสอบบัญชีหรืองบการเงิน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ และเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย
- ฉ. บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก เช่น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุนบริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสื่อมวลชน และองค์กรกำกับดูแลภายนอก เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุนหรือเพื่อประโยชน์ในด้านอื่นๆ ผ่านนักลงทุนสัมพันธ์หรือสำนักเลขานุการ

บริษัท โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมจัดกิจกรรมเพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ แก่นักวิเคราะห์ หลักทรัพย์ นักลงทุนและสื่อมวลชนที่มาร่วมงาน ดังนี้

- กิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันพฤหัสบดีที่ 16 มิถุนายน 2559
 - กิจกรรม “Open House” เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร พบปะนักข่าวและนักลงทุนเพื่อชี้แจง สื่อสารและสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องบนแนวทางการดำเนินธุรกิจ และข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ รวม 2 ครั้ง ในวันอังคารที่ 26 กรกฎาคม 2559 และวันอังคารที่ 15 พฤศจิกายน 2559
- ข. กำหนดให้เปิดเผยรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายบริหารความเสี่ยง จรรยาบรรณธุรกิจและผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ในรายงานประจำปี ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเปิดเผยภาค ณ ที่ทำการสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาทุกแห่ง
- ข. กำหนดให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการทุกชุดของบริษัทฯ จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ความเห็นของกรรมการจากการทำหน้าที่ รวมถึงเปิดเผยนโยบายรูปแบบและลักษณะของการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557
- ฉ. กำหนดให้กรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อขาย/ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบสม่ำเสมอ แม้ว่าจะไม่มีความเคลื่อนไหวในการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แต่อย่างใด โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้กรรมการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์และวิธีการของสำนักงาน ก.ล.ด.
- ญ. ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี หากผู้ใดฝ่าฝืนให้พิจารณาลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ
- ฎ. บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูล ดังต่อไปนี้
- ระบบสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETPortal)
 - หนังสือรายงานประจำปี
 - www.cgholdings.co.th
 - ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

4.2 รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องงบการเงินของบริษัทฯ และเรื่องที่สำคัญต่างๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรมและหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนดแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซียยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกัน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีนายปิตินันท์ มติธนววิรุฬห์ (ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559) และ/หรือนางจิตรมณี สุวรรณพูล (เข้าดำรงตำแหน่งแทนที่นายปิตินันท์ มติธนววิรุฬห์ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซียยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกัน

อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีระบบตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐานและมีการประเมินระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทันสมัยรัดกุมเหมาะสมโดยคณะกรรมการตรวจสอบจะหารือและประชุมร่วมกับสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในและผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การรายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและครบถ้วนและมีการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ โดยในปี 2559 ได้มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง

4.3 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสทันเวลาและเท่าเทียมกันให้แก่ นักลงทุนทั้งในส่วนของการรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.cgholdings.co.th

อีกทั้งเพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้องครบถ้วน น่าเชื่อถือและยังเป็นการป้องกันข้อขัดแย้งต่างๆ บริษัทฯ มีหน่วยงาน นักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลตอบข้อซักถาม และชี้แจงข้อมูลของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้ที่ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ นางธนิภา ผดุงพัฒนพงษ์ หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1707 หรือที่ E-mail address: thanika@cgholdings.co.th

บริษัทฯ ได้กำหนดให้สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในเป็นศูนย์กลางในการรับและพิจารณาเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสได้ที่สำนักเลขานุการบริษัท หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1707 หรือที่ E-mail address: CompanySec@cgholdings.co.th

4.4 นโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้มีมาตรการป้องกันและการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบตลอดจนสอดคล้องตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก. คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนด
- ข. ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี
- ค. ชั้นความลับของข้อมูลกำหนดให้ข้อมูลภายในซึ่งมีความลับทางธุรกิจต้องได้รับการดูแลปกปิดมิให้รั่วไหลออกไปภายนอก ความลับของข้อมูลอาจแบ่งได้เป็นหลายชั้นตามความสำคัญ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก ซึ่งการใช้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบที่ถือว่าเป็นข้อมูลในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งความเสียหายหรือมีผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัทฯ และอื่นๆ ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทฯ และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว
- ง. การเปิดเผยข้อมูลสู่ภายนอกกำหนดให้การเผยแพร่ข้อมูลภายในสู่สาธารณะชนต้องได้รับความเห็นชอบจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร ฝ่ายงานหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- จ. กำหนดให้มีการจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติด้วยมาตรการป้องกันและการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีการสื่อสารเผยแพร่นโยบายและกฎระเบียบดังกล่าวแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และเป็นไปอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายและระเบียบนั้นๆ หากผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายนี้ ให้ลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัท

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการและมีวิสัยทัศน์ในการกำหนดนโยบายกลยุทธ์แผนธุรกิจงบประมาณและการบริหารความเสี่ยง โดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

- ก. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่มากกว่า 12 ท่าน โดยต้องเป็นผู้มีทักษะและประสบการณ์หลากหลายที่สามารถใช้วิจารณญาณได้อย่างเป็นอิสระมีความเป็นผู้ นำ มีความรู้ เพื่อนำมาหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรืออย่างน้อยจำนวน 3 ท่านเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ทั้งนี้ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท จะเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้ มีความโปร่งใสและชัดเจนในการเสนอชื่อกรรมการ เพื่อการแต่งตั้ง/เลือกตั้งมีประวัติของกรรมการที่มีรายละเอียดเพียงพอและบริษัทฯ จะเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนโดยละเอียดและทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์และข่าวสารของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 คน โดยมีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ซึ่งกรรมการอิสระเป็นผู้หญิง 1 คน และบริษัทฯ มีเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการรวมทั้งดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท

- ข. การดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัทฯ ไม่มีการจำกัดจำนวนกรรมการอิสระ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลาและการปฏิบัติหน้าที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด
- ค. กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจนและแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ง. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ อย่างชัดเจน ทั้งประเภทของ

ตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน

- จ. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจการของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท จะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 6 ชุด ประกอบไปด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อควบคุมดูแลบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ดังรายละเอียดในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ ทั้งนี้ประธานคณะกรรมการต้องไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อพิจารณารื้อหรือและดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของตน

5.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- ก. ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบสูงสุดในการกำหนดนโยบาย พิจารณา อนุมัติ และทบทวนกลยุทธ์เป้าหมาย แผนธุรกิจงบประมาณและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงานและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความเห็นชอบทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเน้นให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนั้น

จึงจำเป็นต้องมีคณะกรรมการบริษัท ต้องมีภาวะความเป็นผู้นำมีวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ข. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการควบคุมดูแล และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดังนี้

- จัดโครงสร้างและองค์ประกอบของบริษัทฯ และของคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพ และไม่ให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ส่วนตัวเหนือความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการรักษาความลับของลูกค้า และการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ และลูกค้าไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
- การตัดสินใจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกรณีที่มีการกระทำบางอย่างซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ แต่ไม่สอดคล้องกับผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการจะพิจารณาปัญหาดังกล่าวอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต มีเหตุผล และเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญและจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบทุกครั้ง
- ในกรณีมีประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ซึ่งกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นต้องเปิดเผยข้อมูลให้ที่ประชุมได้รับทราบทันทีและจะไม่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นประโยชน์ต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการของคู่แข่งของบริษัทฯ หากมีผลทำให้ต้องละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่ ในกรณีที่บุคคลดังกล่าวได้หุ้นมาก่อนเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานหรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น

หรือการได้มาโดยมรดกบุคคลดังกล่าวต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบและให้คำแนะนำส่งสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในทุกครั้ง

ค. จริยธรรมธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จ และบรรลุเป้าหมายสูงสุด รวมถึงการมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพซึ่งปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งคือ การมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าว จึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณขึ้น เพื่อมุ่งเน้นถึงการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติตามข้อบังคับของทางการ เพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามได้ด้วย โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในทำหน้าที่ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ

ง. ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่งทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน โดยเน้นให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยรวมทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ดังนี้

- กำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ รับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วนและทันเวลา ทั้งงบการเงินรายไตรมาส รายครึ่งปี และรายปี
- กำหนดให้คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารให้เป็นลายลักษณ์อักษร
- กำหนดให้มีการควบคุมและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายหรือมีการนำไปใช้หรือหาประโยชน์โดยมิชอบ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อคำแนะนำหรือข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอิสระและผู้ตรวจสอบ

- จากองค์กรกำกับดูแลภายนอก เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้องเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
 - คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ดำเนินการสรรหา และคัดเลือกผู้สอบบัญชีภายนอกจากสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียง และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชี พร้อมทั้งเสนอแนะ และแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการบันทึกบัญชีหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - กำหนดนโยบายด้านบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าจะระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
 - กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 คุณศดาอุธ เตชะอุบล คุณสุรพล ขวัญใจธัญญา และพลเอกเลิศรัตน์ รัตนวานิช ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ใน MFC ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำการต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมาย ประกาศ และหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของ MFC ในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของ MFC ได้ตามแต่จะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทร่วม ทั้งนี้ เมื่อคำนวณสัดส่วนของกรรมการของ MFC ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 37.50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ MFC (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งมากกว่าร้อยละ 24.92 อันเป็นสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ใน MFC ภายหลังการปรับโครงสร้าง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 บริษัทฯ ได้พิจารณาเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดังต่อไปนี้

1. ศาสตราจารย์ประยูร	จินดาประดิษฐ์
2. นายศดาอุธ	เตชะอุบล
3. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา
4. นายฮองไซ	ซิม
5. นายสมคิด	สืบตระกูล
6. นายทอมมี่	เตชะอุบล
7. นายฤทธิ์	คิวคชา
8. นางสาวสุทธิดา	จิระพัฒน์สกุล
9. นายชนะชัย	จุลจิราภรณ์

และเพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และเกิดความชัดเจนในการบริหารงานระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในวันที่ 1 มีนาคม 2559 กรรมการของบริษัทฯ ย่อยบางคนที่ซึ่งเป็นกรรมการชุดเดียวกับกรรมการของบริษัทฯ จึงได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ ย่อย จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายเดช นาคศิริกุล นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์ นายสมคิด สืบตระกูล และพลตำรวจโทวีรพงษ์ ชื่นภักดี นอกจากนี้ ศาสตราจารย์ประยูร จินดาประดิษฐ์ ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทเพื่อเปิดโอกาสให้แก่คนรุ่นใหม่เข้าบริหารงาน ดังนั้น ในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ย่อย จึงมี 8 ท่าน ได้แก่

1. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา
ประธานกรรมการ	
2. นายศดาอุธ	เตชะอุบล
ประธานกรรมการบริหาร	
3. พลเอกวัฒนา	สรรพานิช
กรรมการอิสระ	
4. พลตำรวจเอกสมชาย วาณิชเสนี	
กรรมการอิสระ	
5. นายชาญ	ตุลยาพิศิษฐ์ชัย
กรรมการอิสระ	
6. นายฮองไซ	ซิม
กรรมการ	
7. นายทอมมี่	เตชะอุบล
กรรมการ	
8. นาย วีรพัฒน์	เพชรคุปต์
กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	

ทั้งนี้ เมื่อคำนวณสัดส่วนของกรรมการของบริษัทฯ ย่อยที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 62.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ และกรรมการอิสระ คิดเป็นร้อยละ 37.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

5.4 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- ก. คณะกรรมการบริษัทกำหนดวันและเวลาการประชุมวาระปกติล่วงหน้า ประจำปี 2559 จำนวนทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาของตนเองสำหรับการประชุมทุกครั้งได้โดยสะดวก อีกทั้งได้มีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นอีกจำนวน 4 ครั้ง รวมเป็นการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 10 ครั้ง

- ข. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุมประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมโดยการพิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระในการประชุม ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระในการประชุม
- ค. ประธานกรรมการบริษัท ดำเนินการจัดสรรเวลาให้ อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องหรือเอกสารข้อมูล เพื่อการอภิปราย และระยะเวลามากพอที่ กรรมการจะอภิปรายปัญหาในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน
- ง. คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูล หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรง และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูง
- จ. คณะกรรมการบริษัท สามารถเข้าถึง และขอข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ ที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จาก ประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย หรืออาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้ โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงาน
- ฉ. ฝ่ายจัดการและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ให้ข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ ที่เหมาะสมและทันเวลา แก่คณะกรรมการบริษัท
- ช. กำหนดให้เลขานุการบริษัท จัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมด้วยระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้แก่กรรมการ ก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการทุกท่านมีเวลา เพียงพอที่จะศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง
- ซ. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง ได้จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ทุกวาระ เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานดังกล่าวที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท แล้ว เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา
- ฌ. กรรมการทุกคนควรจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- ญ. กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมี โอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ใน

ความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

5.5 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้มีการประเมินตนเอง โดยคณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรค เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป ซึ่งในการประเมินผลดังกล่าว เป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

ก. การประเมินคณะกรรมการบริษัท

โดยคณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ทั้งคณะ มีรายละเอียด ดังนี้

1. มีการกำหนดหัวข้อการประเมิน ในแต่ละด้าน ดังนี้
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
 - การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร
2. วิธีการให้คะแนนการประเมิน
 - 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
 - 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
 - 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
 - 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
 - 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

3. การวัดผลการประเมิน

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

ข. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินเช่นเดียวกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ นอกจากนี้ หัวข้อที่ใช้ในการประเมินจะแตกต่างกันไปตามบทบาทและหน้าที่สำคัญของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

ค. การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา การประเมินดังกล่าว จะใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนี้ หัวข้อที่ใช้ในการประเมินจะแบ่งออกเป็น 10 หมวดหลักด้วยกัน ได้แก่ 1. ความเป็นผู้นำ 2. การกำหนดกลยุทธ์ 3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์ 4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน 5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ 6. ความสัมพันธ์กับภายนอก 7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร 8. การสืบทอดตำแหน่ง 9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ 10. คุณลักษณะส่วนตัว

ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบ รายคณะ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งได้ดำเนินการประเมินการทำงานในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 ที่ผ่านมา เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

5.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเรื่องเบี้ยประชุมไว้ อย่างชัดเจนและโปร่งใสซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีกรรมการได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และมีความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 โดยคณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะแสดงความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนจึงต้องออกเสียงในวาระนี้ (จำนวน 821,474,406 หุ้น)

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง และกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนหรือค่าจ้างที่เป็นธรรม และชัดเจนและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่บริษัทฯ มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงาน และมีกรรมการผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานที่ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ต้องไม่มีกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการและค่าตอบแทนของผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ

5.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

- ส่งเสริมให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของกรรมการในธุรกิจตัวกลางในตลาดทุน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดส่งกรรมการ จำนวน 2 ท่านเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยตามที่ได้กล่าวมาแล้วในส่วนของนโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ข้างต้น

ข. กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งใหม่ทุกคน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก่อนปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

ค. ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในครั้งแรกจะได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบและคู่มือกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่ จำนวน 2 ครั้ง

2. บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการและขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการชุดต่าง ๆ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการทั้งหมด 6 ชุด ประกอบไปด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้เปิดเผยรายชื่อของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ โดยขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุดมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ

ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1.1 พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจนและทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 1.2 เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทและเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - ก. ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
 - ข. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระและใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
 - ค. สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- 1.3 เป็นผู้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- 1.4 สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท ค่านิยม กรู๊ป โพลิติกส์ จำกัด (มหาชน)
- 1.5 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
- 1.6 กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 1.7 กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้าง และองค์ประกอบที่เหมาะสม
- 1.8 กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

1.9 กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล ประธานกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 2.1 ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวังรอบคอบและโปร่งใสดำรงไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
- 2.2 กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ดำเนินการถูกต้องตามที่กฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอต่อผู้ถือหุ้นหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance)
- 2.3 จัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ทบทวนหลักการและประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง
- 2.4 พิจารณานุมัติรายการที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน / การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน / การขายหรือการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ใดๆ ออกจากบัญชีตลอดจนการเข้าทำรายการใดๆ ซึ่งกฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลหรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ในเรื่องนั้นๆ กำหนดไว้ให้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2.5 คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยในการบริหารจัดการตลอดจนการควบคุมกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นบรรทัดตามวัตถุประสงค์นโยบายเป้าหมายและมีความสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนด
- 2.6 พิจารณานุมัติแผนลงทุนของบริษัทฯ ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอซึ่งผ่านการพิจารณาเห็นชอบโดยคณะกรรมการการลงทุนตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน การบริหาร และการจัดการการลงทุนของบริษัทฯ ให้ได้รับประโยชน์สูงสุด อีกทั้งเป็นการจัดระบบควบคุมภายในที่ดี และมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

- 2.7 พิจารณานอมนิติการลงทุนในการประกอบธุรกิจหรือการขายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ เพื่อการนำมาให้ได้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 2.8 ส่งเสริมให้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีการสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ตลอดจนกำหนดนโยบายที่ก่อให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรเกี่ยวกับการผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรมและติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ
- 2.9 จัดให้มีระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในที่ดี เพื่อการปกป้องรักษาข้อมูลสารสนเทศและทรัพย์สินของบริษัทฯ บริษัทย่อย ลูกค้าและผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้ที่มีส่วนได้เสียและเพื่อให้แน่ใจได้ว่ากระบวนการบันทึกข้อมูลทางบัญชีการเงินเป็นไปอย่างถูกต้องเพียงพอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายการทางธุรกิจได้รับการดำเนินการอย่างถูกต้องเหมาะสมซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทได้โดยคณะกรรมการบริษัท จะประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและให้ความเห็นไว้ในรายงานประจำปี
- 2.10 จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานทุกด้านของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่แต่งตั้งเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกธุรกรรมและทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดด้นนั้นๆ รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละครั้ง
- 2.11 รับผิดชอบในข้อมูลงบดุลและข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 2.12 แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ เพื่อกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการกำหนดหรือมอบหมาย
- 2.13 แต่งตั้งและจัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทฯ ถูกต้องเป็นไปตามที่กฎหมายประกาศข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำหนดตลอดจนการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท ได้อย่างเหมาะสมรวมถึงการดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การรักษาเอกสารข้อมูลตลอดจนการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 2.14 ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบที่เหมาะสมในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนสาธารณชน
- 2.15 ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี เพื่อการพิจารณาร่วมกันถึงผลการปฏิบัติงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขอันนำมาซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 2.16 กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 3.1 สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอโดยร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน
 - 3.2 สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
 - 3.3 สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการติดตามตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนการพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายการเลิกจ้างและการประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ
 - 3.4 พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตลอดจนค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
 - 3.5 พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีความถูกต้องเหมาะสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
 - 3.6 จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวอย่างน้อยให้มีข้อมูลดังนี้
- ก. ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ในความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกันหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. ความเห็น หรือข้อสังเกตอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - ช. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบ

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนทั้งสิ้น 5 ครั้ง

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- 4.1 สรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ข้อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดที่เกี่ยวข้องเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)
- 4.2 เสนอชื่อบุคคล เพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระโดยมีการประเมินความเป็นอิสระตลอดจนคุณสมบัติตามที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดของบุคคลดังกล่าว เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.3 พิจารณาเสนอแนะเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีเห็นว่าไม่เหมาะสมและ / หรือโดยความเหมาะสม
- 4.4 สอบทานแผนและนโยบายคำตอบแทนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องตามเป้าหมายประจำปีหรือเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยให้มีความสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- 4.5 จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ กรรมการผู้จัดการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือการให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)
- 4.6 พิจารณากำหนดคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อการดึงดูดรักษาและ/ หรือจูงใจบุคคลที่มีคุณภาพเสนอต่อที่ประชุม ของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- 4.7 สอบทานผลตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติก่อนการจัดสรรเป็นคำตอบแทนรายปีให้แก่พนักงาน
- 4.8 พิจารณาสอบทานสัญญาคำตอบแทนหรือผลประโยชน์พิเศษสำหรับผู้บริหารและพนักงานในตำแหน่งสำคัญ (ถ้ามี) รวมถึงข้อตกลงในการว่าจ้างค่าชดเชยต่อผู้มีอำนาจในการจัดการ เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร

โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวนทั้งสิ้น 2 ครั้ง

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 5.1 กำหนดขอบเขตนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการเสนอ

แนะแนวปฏิบัติข้อแนะนำในเรื่องของการกำกับกิจการที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาลให้แก่คณะกรรมการบริษัท

- 5.2 ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
- 5.3 พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีความเป็นสากลทันสมัยอย่างต่อเนื่องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการพิจารณาปรับปรุง
- 5.4 พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
- 5.5 เสนอแนะแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยรวมถึงการติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
- 5.6 พิจารณาทบทวนแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นประจำทุกปี

โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จำนวนทั้งสิ้น 2 ครั้ง

6. ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 6.1 ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการให้มีกลยุทธ์ นโยบายมาตรฐาน และรวมถึงมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ เกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ความเสี่ยงที่ควบคุมได้อย่างมีระบบ
- 6.2 พิจารณากำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนวิธีปฏิบัติของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานนั้นๆ และรวมถึงการติดตามและควบคุมการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทฯ กำหนดตลอดจนสอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
- 6.3 สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายและกระบวนการขั้นตอนที่เพียงพอในการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งปัจจัยที่เกิดจากภายนอกและภายในที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ ตลอดจนวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ
- 6.4 ควบคุมดูแลประเมินประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายงานต่างๆ และสอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีโครงสร้างพื้นฐานทรัพยากรและระบบงานที่เพียงพอในการช่วยให้การบริหารจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่รับได้
- 6.5 ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นครั้งคราวโดยครอบคลุมธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตลอดจนการมอบหมายให้บุคคลใดหรือคณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ดูแล

และบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ และบริษัท
ย่อยตามความเหมาะสมและรายงานให้คณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยงทราบ

6.6 จัดทำรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะ
กรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนิน
การสำหรับปีต่อไปเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ

6.7 ปฏิบัติหน้าที่หรืองานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย
และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นชอบ

โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริหารความ
เสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง

7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน

7.1 พิจารณากำหนดนโยบายหลักเกณฑ์แผนการลงทุนของ
บริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยสอดคล้องเป็นไปตามนโยบายที่
คณะกรรมการบริษัทกำหนดซึ่งพิจารณาธุรกิจหรือกิจการที่เห็น
ควรเข้าร่วมลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัทฯ อนุมัติ ทั้งนี้
คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์
ระเบียบที่ 1/2558 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2558 เพื่อให้ฝ่าย
จัดการนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป

7.2 กำหนดและทบทวนนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัท
ย่อยให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพการณ์ลงทุนเพื่อก่อ
ประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เสนอต่อคณะ
กรรมการบริษัท

7.3 พิจารณาทบทวนนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงให้
เหมาะสมสำหรับการลงทุนของบริษัทฯ ภายใต้นโยบายของคณะ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

7.4 กำกับดูแลเป้าหมายกลยุทธ์และนโยบายหลักในการลงทุนของ
บริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

7.5 พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการลงทุนประจำปีที่ฝ่ายจัดการ
หรือฝ่ายการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท
พิจารณาอนุมัติ

7.6 พิจารณาศึกษาข้อมูลของธุรกิจหรือกิจการที่ควรเข้าไปลงทุนตาม
กรอบนโยบายของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์สูงสุด
ในการลงทุนนั้นๆ ของบริษัทฯ และเสนอคณะกรรมการบริษัท
พิจารณาอนุมัติ

7.7 มีอำนาจในการพิจารณาเชิญหรือว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความ
รู้ความเชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษาในการเข้าร่วมลงทุนด้วยค่าใช้จ่าย
ของบริษัทฯ

7.8 พิจารณาให้ความเห็นเสนอตัวแทนของบริษัทฯ ในการเข้าเป็น
กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จะเข้าไปร่วมลงทุนต่อคณะ
กรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติให้ความเห็นชอบ

7.9 กำกับดูแลและควบคุมการบริหารการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบ
นโยบายการลงทุนที่กำหนดและรายงานผลการลงทุนให้คณะ
กรรมการบริษัททราบ

7.10 พิจารณาการเพิ่มเงินลงทุนหรือลดเงินลงทุนหรือการยกเลิกการ
ลงทุนของบริษัทฯ ที่ได้เข้าร่วมลงทุนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
เพื่อพิจารณาอนุมัติ

7.11 ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบ
หมาย

โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการการลงทุน
จำนวนทั้งสิ้น 6 ครั้ง

8. ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร

8.1 ร่วมพิจารณากำหนดเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินธุรกิจและ
นโยบายการลงทุน ตลอดจนแผนงานกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ
และบริษัทย่อย เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8.2 พิจารณาอนุมัติติดตาม ควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และกลยุทธ์การ
ลงทุนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

8.3 พิจารณากำหนดกรอบงบประมาณประจำปี ตามที่ฝ่ายจัดการ
ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือบริษัทในเครือจัดทำและนำ
เสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยผ่านความเห็นชอบจาก
คณะกรรมการ

8.4 พิจารณาสั่งการ/ ประสานงาน เพื่อการมอบหมายนโยบาย หรือ
แผนงานตามแผนกลยุทธ์ธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว
ให้ผู้บริหาร และบริษัทย่อย รับไปปฏิบัติตามขอบเขต หน้าที่ความ
รับผิดชอบ

8.5 พิจารณากำหนดกระบวนการติดตามตรวจสอบและการควบคุม
กำกับกิจการ การบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการติดตาม
ประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และบริษัทย่อยให้เป็น
ไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่กำหนด

8.6 พิจารณาและให้คำแนะนำ ปรีกษาหารือและข้อเสนอแนะใน
การกำหนดแนวทางการแก้ไขปัญหา รวมถึงการส่งเสริมพัฒนา
ปรับปรุงระบบการทำงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

8.7 ร่วมพิจารณา ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการกำหนด กฎระเบียบ
ข้อบังคับในการปฏิบัติงานต่างๆ ที่สำคัญของบริษัทย่อย เพื่อ
ให้สอดคล้องตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดไว้

8.8 ให้มีอำนาจ ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกต่างๆ เพื่อให้การ
ปฏิบัติงานมีความเหมาะสมและสอดคล้องเป็นไปตามนโยบาย
และผลประโยชน์ของบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแล และวินัย การ
ทำงานภายในขององค์กร

8.9 พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลากร ประเมินผลการปฏิบัติงาน
พิจารณาความดี ความชอบและค่าตอบแทนของผู้บริหารของ
บริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
อนุมัติ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร

8.10 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
หรือเห็นควร

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

1. การสรรหากรรมการบริษัทฯ

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและกำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูงและหลักเกณฑ์ในการสรรหาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดวาระและผู้บริหารระดับสูงตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยในข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 5 คณะกรรมการ ข้อ 17 ถึงข้อ 38 ได้กำหนดเรื่องเกี่ยวกับการเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

- 1.1 กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ มีไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ได้
- 1.2 ผู้ที่จะเป็นกรรมการของบริษัทฯ ได้ต้องประกอบด้วยคุณสมบัติ ดังนี้
 - ก. ต้องเป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ
 - ข. ไม่เป็นบุคคลล้มละลายคนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
 - ค. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
 - ง. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการหรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
- 1.3 กรรมการคนใดเมื่อได้รับเลือกตั้งแล้วปรากฏว่าขาดคุณสมบัติดังกล่าวมาในข้อ (2) หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ถอดถอนเสียจากกรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่งกรรมการทันที กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกดังกล่าวจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 1.4 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - ค. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- 1.5 ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้จับสลากกันส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยื่นใบลาออกก่อนที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 1.6 นอกจากกรรมการจะพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ก. เสียชีวิต
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ง. ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อ (8)
 - จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 1.7 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 1.8 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 1.9 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือนโดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 1.10 กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้นการประชุมตาม

พรรคแรกให้กระทำภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมและบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามพรรคหนึ่งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าवारที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

- 1.11 ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นที่ทำให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง โดยบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม
- 1.12 กรรมการมีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จกรรมการในวงเงินไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้อยู่ในดุลพินิจของคณะกรรมการและให้คณะกรรมการมีสิทธิได้รับเงินค่าจ้างเบี้ยประชุม ค่าพาหนะสวัสดิการและค่าตอบแทนอื่น ตลอดจนมีสิทธิเบิกเงินค่ารับรองและค่าใช้จ่ายใดๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานตามระเบียบของบริษัทฯ ด้วยข้อความในวรรคหนึ่งจะไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมาจากพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ ในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ
- 1.13 ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- 1.14 ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุมการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง ในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
- 1.15 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมเว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิและประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

- 1.16 ในการดำเนินกิจการบริษัทฯ กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- 1.17 ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัด ความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชน จำกัดอื่นใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าเข้าทำเพื่อประโยชน์ตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการผู้นั้น
- 1.18 กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือในกรณีที่จำนวนหุ้นหรือหุ้นกู้ของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือที่กรรมการถืออยู่มีจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
- 1.19 คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือจังหวัดใกล้เคียงหรือ ณ สถานที่อื่นใดโดยการกำหนดวันเวลาและสถานที่เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการในกรณีนี้ให้ประธาน กรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
- 1.20 ในการลงชื่อผูกพันบริษัทฯ ให้ประธานกรรมการหรือประธานกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทหรือกรรมการอื่นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทคณะกรรมการมีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
- 1.21 กรรมการคนใดซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัทฯ หรือกระทำการธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัทฯ ไม่ว่ากระทำในนามของตนหรือของบุคคลอื่น ถ้ามิได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการแล้วการซื้อขายหรือกระทำการธุรกิจนั้นไม่มีผลผูกพันบริษัทฯ
- 1.22 ให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

2. การสรรหากรรมการอิสระ

สำหรับการแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแต่งตั้งตามคุณสมบัติ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

- 2.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดร้ายแรงด้วย
- 2.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดที่เป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 2.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 2.4 ไม่เคยหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 2.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้สอบอนุญาตและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 2.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 2.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 2.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ อื่น ซึ่ง

ประกอบ กิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

- 2.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. นโยบายว่าด้วยความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity)

ในการสรรหาคณะกรรมการนั้น บริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหานักคนเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการนั้น บริษัทต้องพิจารณาจากองค์ประกอบ โดยบริษัทต้องจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดและตรวจสอบคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะและความจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกฎหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีระดับการศึกษา ความรู้ความสามารถ ทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์การทำงานและมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีภาวะความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท รวมถึงคุณธรรมและจริยธรรม โดยมีให้มีข้อจำกัดทางเชื้อชาติ ภาษา และเพศแต่อย่างใด

4. นโยบายกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการสามารถไปดำรงตำแหน่งได้

เพื่อส่งเสริมให้กรรมการบริษัทใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นสมควรกำหนดให้กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัท

5. นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อส่งเสริมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัท

6. นโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ สามารถประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสม เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

ในกรณีมีเหตุจำเป็นที่ทำให้กรรมการคนใดไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งใดได้ ให้กรรมการคนนั้นแจ้งเหตุจำเป็นดังกล่าวต่อประธานกรรมการในโอกาสแรกและก่อนการประชุมในครั้งนั้น

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานของกิจการและธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปลงทุนเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดีโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้และสามารถกำหนดทิศทางการบริหารงานที่บริษัทฯ ที่เข้าไปลงทุนนั้นได้อย่างมีประสิทธิภาพเสมือนว่าเป็นฝ่ายงานหรือหน่วยงานหนึ่งในองค์กรของ บริษัทฯ อีกทั้งยังสามารถติดตามการบริหารและการดำเนินงานของกิจการที่เข้าไปลงทุน เพื่อดูแลรักษาซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัทฯ และเพิ่มมูลค่าและความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ได้

โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อติดตามผลประกอบการและให้ข้อเสนอที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย กำหนดให้บริษัทย่อยใช้หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด ทั้งนี้บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

5. การอนุมัติรายการ

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

1. ค่าใช้จ่ายหรือรายการซื้อทรัพย์สินที่มีในงบประมาณประจำปี ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ
2. ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่ไม่มีในงบประมาณหรือเกินงบประมาณประจำปี วงเงินไม่เกิน 3 ล้านบาท มอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้อนุมัติรายการ หากวงเงินเกินกว่า 3 ล้านบาท ต้องดำเนินการขออนุมัติงบประมาณเพิ่มเติมต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องผลตอบแทนพนักงาน ยกเว้นค่าใช้จ่ายที่มีการกำหนดไว้ตามระเบียบสวัสดิการหรือระเบียบอื่นใดของ

บริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ

4. ค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามระเบียบทางการและ/หรือหน่วยงานที่ควบคุมดูแลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ตรวจสอบและขออนุมัติต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นประจำ โดยจ่ายจากเงินสดย่อยจำนวนไม่เกิน 1,000 บาท มอบหมายให้ผู้บริหารสูงสุดของสายงานเป็นผู้อนุมัติรายการ
6. การจัดสรรเงินทุนของบริษัทฯ ในการลงทุน ให้ฝ่ายการลงทุนนำเสนอ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. การทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ ระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

6. คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ได้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลคอต พูซ โธมัส ไซยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดการสอบบัญชีสำหรับปี 2559 เป็น

จำนวนเงิน 1 ล้านบาท และค่าผู้สอบบัญชีในรอบปี 2558 และ 2559 ประกอบด้วยค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ และค่าบริการอื่นโดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	2558	2559
ค่าสอบบัญชี	1	1
ค่าบริการอื่นๆ	ไม่มี	ไม่มี
รวม	1	1

9. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการสนับสนุนการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกท่าน

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไรและต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้าหรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืน

ได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่สังคมควรค่าแก่กันไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสังคมภายใต้จริยธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานต่างๆ ให้มีนโยบายและการดำเนินงานดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบ หลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักเกณฑ์ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใส ชัดเจนและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง โดยบริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1. สร้างกรอบความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ยึดหลักความถูกต้อง เป็นธรรม ตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ อาทิ หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง ไม่เอารัดเอาเปรียบต่อพนักงานและผู้ได้บังคับบัญชา

2. การกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อตกลงที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
3. การเรียกเก็บค่านายหน้ากับลูกค้าทั่วไป จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเรื่องคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการต่อต้านการทุจริตภายในองค์กรโดยมีการทบทวนนโยบายมาตรการการกำหนดกระบวนการภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ในการประชุมครั้งที่ 3/2559 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2559 ตามโครงสร้างองค์กรและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงแสดงเจตนารมณ์ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการรับ – ให้สินบนทุกรูปแบบ ดังนี้

บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. นโยบายป้องกันการมอบหรือรับของกำนัล ทرفฟี่สินหรือประโยชน์อื่นใด เช่น การเลี้ยงรับรอง หรือ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นขอบเขตจำกัดซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ จากลูกค้าและผู้ที่เป็นบริษัททำธุรกิจด้วย
2. นโยบายการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบเพื่ออำนวยความสะดวกหรือเพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
3. นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติที่ถูกต้อง

4. นโยบายส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการขู่โกงและไม่สนับสนุนการดำเนินงานที่มีลักษณะเป็นการลวงละเมิดลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา
5. นโยบายการกำหนดให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภท ควรเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ดังนี้

- ก. ในวันศุกร์ที่ 22 เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้จัดการอบรมพนักงานของบริษัทฯ และพนักงานบางส่วนของบริษัทย่อยในหลักสูตร “Good Governance & Anti – Corruption” โดยคุณศิริรัตน์ สุวัฒน์ ผู้เชี่ยวชาญด้านวิจัยสังคมศาสตร์ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ปปช.)
- ข. และในวันเดียวกันนั้น บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition against Corruption “CAC”) เพื่อเข้าสู่กระบวนการขอรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- ค. ในวันที่ 7 – 8 มิถุนายน 2559 ได้จัดส่งพนักงานที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมหลักสูตร Anti- Corruption: The Practical Guide กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ง. ในวันที่ 16 สิงหาคม 2559 ดร. วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมการเสวนา Tone at the Top Series 3/2016: Operating Transparent Business in Asia เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการเสริมสร้างความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ในภูมิภาคเอเชียและนำมาปรับใช้กับองค์กร
- จ. เพื่อเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ (Corporate Governance) และร่วมแสดงพลังต่อต้านการทุจริต ประชานกรรมการได้มอบหมายให้ ดร. วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ กรรมการและผู้บริหารพร้อมทั้งพนักงานของบริษัทฯ เข้าร่วมงาน “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2559” ภายใต้แนวคิด “กรรมสนองโงง” เป็นการเสวนาพิเศษ โดยจัดขึ้นในวันอังคารที่ 6 กันยายน 2559 ณ ห้องเพลนารี ฮอลล์ 1-2 (Plenary Hall) ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ
- ฉ. คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานโดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงาน เพื่อปรับปรุงนโยบายและมาตรการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันให้รัดกุมยิ่งขึ้น ขณะนี้บริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินตนเองเกี่ยวกับ

มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและจัดทำร่างแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2559

- ข. ในปี 2559 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนหรือตรวจพบเกี่ยวกับการทุจริตหรือคอร์รัปชันแต่อย่างใด
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ นำเอกสาร KYC/CDD (KYC: Know Your Customer / CDD : Customer Due Diligence) เข้ามาใช้เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงประกอบกับการเปิดบัญชีเพื่อรับรู้อยายละเอียดตัวตนของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐานเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบายและมาตรการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันให้รัดกุมยิ่งขึ้น ขณะนี้อยู่ระหว่างการประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและจัดทำร่างแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นกัน

3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกคนอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงสนับสนุนการพัฒนาเพื่อความก้าวหน้าของพนักงานทุกระดับชั้นตามความเหมาะสม ดังนี้

- 3.1 จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น สวัสดิการเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน สวัสดิการการรักษายาบาลและการตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการด้านการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ สวัสดิการกรณีนพนักงานเสียชีวิต สวัสดิการด้านฌาปนกิจ สงเคราะห์สำหรับพนักงานและครอบครัว สวัสดิการเงินช่วยเหลือการคลอดบุตร
- 3.2 การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรมและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานแต่ละคน โดยนำระบบ KPI มาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลต่อการพิจารณาค่าตอบแทนและอัตราการจ่ายเงินโบนัสประจำปีและการปรับเลื่อนตำแหน่ง
- 3.3 บริษัทฯ ได้จัดงาน (1) “ผู้บริหารพบพนักงาน” เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้แสดงความคิดเห็น นวัตกรรมใหม่หรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์กับองค์กรต่อผู้บริหารได้โดยตรงเป็นประจำทุก 3 เดือน เพื่อให้พนักงานได้รับการปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม (2) กิจกรรม Happy Friday ทุกเย็นวันศุกร์ (3) Corporate Lunch (4) งานเลี้ยงสำหรับวันเกิดพนักงาน (5) งานเลี้ยงสังสรรค์เนื่องในวันปีใหม่เพื่อสร้างความสามัคคีในหมู่พนักงานและเปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานได้พูดคุยกันนอกเวลาทำงาน อันเป็นการลดช่องว่างในการทำงาน ระหว่างระดับผู้บริหาร และพนักงานทำให้เกิดการประสานงานได้ดียิ่งขึ้น

อีกทั้งเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน อันก่อให้เกิดความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรอย่างต่อเนื่อง

- 3.4 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดโปรโมชันให้กับเจ้าหน้าที่การตลาด ที่มีการเปิดบัญชีลูกค้าสูงสุด และยอดการซื้อขายทั้งหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ และจัดกิจกรรมขอบคุณพนักงาน “Staff Party” เป็นประจำทุกปี
- 3.5 มีการสรรหาบุคลากรและการจ้างงานที่โปร่งใสและเป็นธรรมผ่านกระบวนการสรรหาบุคลากรที่ชัดเจนและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงานโดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะชาติตระกูล มาเป็นอุปสรรคในการจ้างงาน
- 3.6 สนับสนุนให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ใหม่ๆ และความสามัคคีความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน รวมถึงส่งเสริมการเคารพสิทธิส่วนบุคคล ไม่กล่าวร้ายผู้อื่น
- 3.7 ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยของพนักงานในสถานที่ทำงาน ให้มีความสะอาดและเป็นระเบียบ เช่น โครงการ 5ส การตรวจสุขภาพประจำปี ด้วยสามัญประจำสำนักงาน
- 3.8 ให้ความสำคัญในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้มีคุณภาพอย่างต่อเนื่องในทุกๆ ปี โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะที่เป็นประโยชน์ในการให้บริการลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อรองรับการเจริญเติบโตทางธุรกิจภายใต้การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา

4. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าโดยการเอาใจใส่ ปกป้องผลประโยชน์ของลูกค้า นำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีอย่างมีคุณภาพรวมถึงดูแลข้อมูลต่างๆ ของลูกค้าไว้เป็นความลับ มีการปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจต่อลูกค้าทุกรายรวมทั้งพัฒนารูปแบบและช่องทางการให้บริการ นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย โดยยึดถือข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง เหมาะสมและไม่บิดเบือน ข้อเท็จจริง รวมถึงความรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์เพื่อส่งมอบการบริการที่ดีให้แก่ลูกค้า

อีกทั้งบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาผลประโยชน์และความลับของลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดเตรียมช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจากลูกค้า คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียและกำหนดขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อการปฏิบัติงานที่รวดเร็ว ยุติธรรมและเชื่อถือได้ รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธี อนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงาน ก.ล.ต.

5. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนักแต่บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่าและลดการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้มีนโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2. ส่งเสริมและรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันประหยัดไฟฟ้า รักษาสภาพแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
3. ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพโดยมีการตรวจสอบท่อประปา มาตราวัดน้ำอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมการใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าในวันที่ 7 ตุลาคม 2559 และจัดให้มีการประเมินผลโดยมอบหมายให้พนักงานจัดกลุ่มทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมโดยบริษัทฯ เป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย ซึ่งการจัดกิจกรรมเหล่านี้นอกจากจะเป็นการสร้างสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อมตามที่ได้รับการอบรมยังเป็นการชี้วัดและประเมินผลการฝึกอบรมได้เป็นอย่างดี โดยพนักงานได้เลือกจัด 2 กิจกรรมดังนี้
- ก. กิจกรรมรณรงค์ “คุณค่าของกระดาษมือสอง” โดยได้มีการประชาสัมพันธ์ในจุดต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อกระตุ้นให้พนักงานสำนึกในการประหยัดทรัพยากรเพื่อลดภาวะโลกร้อน อีกทั้งยังเป็นการลดต้นทุนของบริษัทฯ อีกด้วย
- ข. กิจกรรม“อนุรักษ์ทะเลไทย” โดยการปลูกปะการังและปล่อยลูกปลาฉลามเพื่อเป็นการสร้างสมดุลทางธรรมชาติแก่

ทะเลไทย ณ ฐานทัพเรือสัตหีบ ค่ายพระมหาเจษฎาราชเจ้า ในวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559 ที่ผ่านมา ซึ่งในกิจกรรมดังกล่าวพนักงานได้รับความรู้เกี่ยวกับลักษณะทางธรรมชาติและความสำคัญในการอนุรักษ์ทะเลไทยจาก น.ต. ศุภชัย สุวัฒนา และเมื่อพนักงานได้ลงมือปลูกปะการังและปล่อยลูกปลาฉลามด้วยตนเอง ส่งผลให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีในการอนุรักษ์ธรรมชาติ รวมถึงมีความสุขใจจากการดำเนินการดังกล่าว ทำให้พนักงานมีความห่วงแหนทะเลของไทยและภาคภูมิใจในตนเองที่เป็นส่วนหนึ่งในการอนุรักษ์ทะเลไทยครั้งนี้



5. ลดการใช้กระดาษด้วยการส่งเอกสารและรายงานบางอย่างให้แก่ลูกค้าผ่าน E-mail แทนการส่งไปรษณีย์และจัดทำโปรแกรมออนไลน์แทนการใช้แบบฟอร์มแบบกระดาษ เช่น การรายงานการจอร์ทด การจองห้องประชุม เป็นต้น เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึกในการประหยัดทรัพยากรและต้นทุนการดำเนินงานของบริษัทฯ

6. การร่วมพัฒนาชุมชน หรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคมและการดูแลชุมชนผ่านกิจกรรมที่สอดคล้องกับมาตรการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษา การทำนุบำรุงศาสนาและการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม ในปี 2559 บริษัทฯ จึงได้จัดทำโครงการ

ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ในโครงการ “Grow Together” ภายใต้แนวคิดที่ว่าบริษัทฯ จะเติบโตไปพร้อมกับสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ดี ดังนี้

ด้านการศึกษา

1. จัดอบรม สัมมนาและให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษาต่างๆ เพื่อให้มีความรู้ด้านการลงทุน อาทิ มหาวิทยาลัยรังสิต มหาวิทยาลัยเกริก มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา มหาวิทยาลัยนเรศวร และสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) รวมถึงนักศึกษาจากโครงการนักลงทุนรุ่นใหม่เพื่อสังคม (NIP) และนักศึกษาจากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยเปิดโอกาสให้นักศึกษาเข้าเยี่ยมชมการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ พร้อมให้ความรู้ด้านการลงทุน
2. ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ จัดกิจกรรม “ณ โรงเรียนวัดบ้านแก” เพื่อมอบสื่อการเรียนการสอน เครื่องเล่น สันทนาการ พร้อมร่วมกิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์ของโรงเรียนให้สวยงามยิ่งขึ้น โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้มอบเครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมใช้งานให้แก่โรงเรียน จำนวน 15 เครื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการเรียนรู้ ส่งเสริมการค้นคว้าข้อมูลที่เป็นประโยชน์นอกจากตำราเรียน และเป็นการเปิดโลกทัศน์ให้กว้างไกลแก่นักเรียนในถิ่นที่ห่างไกล

ด้านการทำบุญอุทิศกุศล

1. ร่วมทำบุญทอดผ้าป่าสามัคคี สร้างอุโบสถ อัญเชิญ “พระพุทธคันธารราษฎร์” ยกขึ้นประดิษฐาน ณ วัดจีนประชาสโมสร (เล่งฮกยี่) ตำบลหน้าเมือง อำเภอเมือง จังหวัดฉะเชิงเทรา ในวันเสาร์ที่ 25 มิถุนายน 2559
2. ร่วมทำบุญทอดกฐินสามัคคี ณ วัดสามัคคีธรรมาราม (สมุห์พร้อม) ตำบลทับทิม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ในวันอาทิตย์ที่ 6 พฤศจิกายน 2559
3. ร่วมทำบุญทอดกฐินสามัคคี ณ วัดสุทธวาสดี ตำบลบ้านคลอง อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก ในวันเสาร์ที่ 12 พฤศจิกายน 2559 กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
4. ร่วมทอดกฐินสามัคคี วัดสันติธรรมบรรพต (ภูน้อย) ตำบลนากลาง อำเภอนากลาง จังหวัดหนองบัวลำภู ในวันอาทิตย์ที่ 13 พฤศจิกายน 2559

ด้านการส่งเสริมคุณภาพสังคม

1. ร่วมเป็นเจ้าภาพในการจัดพิธีบำเพ็ญกุศลสวดพระอภิธรรม พระบรมศพ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดชมหิตลธิเบศรรามาธิบดี จักรีนฤพดินทร สยามินทราธิราช บรมนาถบพิตร ในวันที่ 1 พฤศจิกายน และ 1 ธันวาคม 2559 ณ วัดยานนาวา ถนนเจริญกรุง กรุงเทพมหานคร



2. ร่วมบริจาคสมทบทุนโครงการพิธิถวายองค์พระกฐินพระราชทานฯ ร่วมทำบุญกฐินพระราชทาน โดยเสด็จพระราชกุศลเพื่อสมทบทุน “โครงการถวายผ้าป่าพร้อมยาสามัญประจำตัว และเวชภัณฑ์ในพระอุปถัมภ์ฯ ณ พุทธสถานพรหมจริยญาณโรงพยาบาล 50 พรรษา มหาวชิรญาณบ้านปลาตุ้ม หมู่ 3 ตำบลไทรน้อย อำเภอมะนัง จังหวัดอุบลราชธานี
3. ร่วมแสดงพลังต่อต้านการทุจริต ในงาน “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2559” ภายใต้แนวคิด “กรรมสนองโง่” เป็นการเสวนาพิเศษ โดยจัดขึ้นในวันอังคารที่ 6 กันยายน 2559 ณ ห้องเพลนารีฮอลล์ 1-2 (Plenary Hall) ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เพื่อเป็นการปลุกจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ



10. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ทำหน้าที่พิจารณาทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายในในแต่ละขั้นตอนการทำงานเพื่อการรายงานการตรวจสอบ กำกับดูแลการปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและถูกต้อง โดยมีการทบทวนการปฏิบัติงานและพัฒนาระบบงานของสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อป้องกันความผิดพลาดและปรับปรุงแก้ไขได้อย่างมีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยบริษัทฯ มีนโยบายจัดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและแบบประเมินความเพียงพอระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยมีการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย โดยพิจารณาจากข้อมูลและรายงานต่างๆ รวมถึงการซักถามจากฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเพียงพอ ของระบบ ทั้ง 5 ด้าน คือ ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านการควบคุม การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและด้านระบบการติดตาม ซึ่งภายหลังจากการประเมินแล้วคณะกรรมการ

บริษัทมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอแล้ว โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส ไซยัค สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2559 ไม่ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีว่าบริษัทมีข้อบกพร่องใดๆ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อควบคุมการบริหารและติดตามดูแลผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ หรืออย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้จัดทำประกันความรับผิดของกรรมการ พนักงานและบริษัทในวงเงิน 100,000,000 บาท เพื่อป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นได้

2. หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายและนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และเป็นที่ปรึกษาในเรื่องกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2557 ได้แต่งตั้งให้นายจักรกฤษณ์ จินตานนท์ ซึ่งมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน

ด้านการตรวจสอบภายใน และงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ต่อมาเมื่อนายจักรกฤษณ์ จินตานนท์ ได้ลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการจึงได้มอบหมายให้นางธนิศา ผดุงพัฒพงษ์ ผู้อำนวยการสายกฎหมาย และเลขานุการบริษัท รักษาการในตำแหน่งดังกล่าวเพื่อกำกับดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องรวมไปถึงนโยบายของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

11. รายการระหว่างกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัท โดยการมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีการรวมกัน
รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการระหว่างกันตามเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2559	ปี 2558	
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	122,803,750	1,300,905	การเข้าทำรายการเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นไปตามการค้าเงินงาน ตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ ราคาตลาดซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8,318,730	2,683,654	
	ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย	6,702,858	1,859,490	
	ดอกเบี้ยรับ	135,574	3,818,919	
	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	373,788	-	
	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,463,249,978	3,463,159,917	
	เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	400,000,000	-	การกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นไปตามการค้าเงินงานตามปกติของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย
	ต้นทุนทางการเงิน	1,345,753	850,000	
	เงินปันผลรับ	200,586,573	648,007,405	
	เงินปันผลจ่าย	453	-	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2559	ปี 2558	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็ม เอพี จำกัด (มหาชน)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	648,905,950	648,905,950	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลรับ	49,340,775	50,835,950	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
	เงินปันผลจ่าย	2,188,527	-	
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	715,325	162,404	ค่าจัดการกองทุน เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ ณ ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	827,379,627	557,962,500	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	เงินปันผลรับ	4,642,280	-	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
	เงินปันผลจ่าย	200,059	-	
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	821,441,941	549,073,155	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
บริษัท แก๊งกิ พาวเวอร์ จำกัด	เงินปันผลจ่าย	7,040,843	-	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	25,000,000	-	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	310,500	-	การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการค้าเงินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,639,660	-	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	797,640	-	
บริษัท ไชลาร์ เทคโนโลยี จำกัด	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	797,640	-	

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าทุกรายการดังกล่าวข้างต้นใช้ในนโยบายราคาและเงื่อนไขในการทำหารกำหนดราคาระหว่างกันเป็นไปตามเงื่อนไข เช่นเดียวกับธุรกิจปกติทั่วไปมีความเหมาะสม และสมควรผลรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2558 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2559	ปี 2558	
นายศดาภูม เตชะอุบล	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	- 1,584.45	86,619.88 14,123.14	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามการค้าเริ่มงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	8,509.03	8,549.64	
	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	75,260.81 559.99	163,717.40 555.68	
นายเบญ เตชะอุบล	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ ดอกเบี้ยรับ	2,377,307.82 605,090.55	8,563,802.57 121,456.93	
	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	36,651.42	38,267.99	
	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	202,005.23 69,211.99	352,327.42 68,677.84	
ม.ล. ศานติศิริ ศิคุล	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	631.86	627.00	
พล.ต.ท.วีรพงษ์ ชื่นนักดี	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	350.56	347.84	
นายศดา ชื่นนักดี	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	37,115.56 -	11,734.73 124.12	
	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	5,014.21 -	37,897.70 713.98	
นางสาวพิมพ์พร วาณิชเตี	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	16,385.00 -	9,890.92 1,689.35	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการระหว่างความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2559	ปี 2558	
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	81,578,665.78	66,548,305.16	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	เงินลงทุนสุทธิ	60,850,762.18	338,735.49	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	-	54,922.13	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าดอกเบี้ยจ่าย	50,125,977.03 633,466.14	10,185,045.33 109,584.23	
บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	1,333,821.18	1,238,484.72	ค่าเช่าโกดัง เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
บริษัท ชิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	ค่าใช้จ่ายอื่น	925,550.00	946,950.00	ค่าโฆษณา เพื่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	377,163.21	947,563.30	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	281,252.44	280,716.49	ค่าธรรมเนียมรับที่ปรึกษาการลงทุน เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราค่าให้ และมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามราคาตลาด
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	102,900.00	-	ค่าธรรมเนียมรับค่าบริการให้บริการเป็นตัวแทนรับแจ้งความแจ้งการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	-	162,403.86	ค่าจัดการกองทุนจ่ายเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2559	ปี 2558	
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์ กำไรจากเงินลงทุน	206,497,922.05	-	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายตราสารหนี้ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	เงินปันผลรับ	3,989,103.75	-	
		2,260,000	-	เงินปันผลรับเป็นไปตามการลงทุนตามปกติของบริษัทฯ
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	13,767,073.28	1,300,904.87	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	6,728,197.10	1,899,524.73	
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,003,661.81	2,683,653.74	
	เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์	2,342,124.02	-	
	ดอกเบี้ยจ่าย	140,824.48	728,488.79	
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่ ดอกเบี้ยรับ	400,000,000.00 1,345,753.00	- 850,000.00	การให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่เป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นการดำเนินการตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	506,000.00	ค่าธรรมเนียมรับการเป็นตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์	106,694,553.20	-	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายตราสารหนี้ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราตลาด
	กำไรจากเงินลงทุน	126,591.60	3,090,430.59	
	เงินปันผลจ่าย	200,586,573.10	648,007,405.46	เงินปันผลรับเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

มาตรการและขั้นตอนการอนุวัติรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในขนาดตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ และความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณีซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

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

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้วตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคา และเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้ เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่ หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิม สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและ

จัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้นก่อนการเข้าทำรายการ

12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงิน

1 ผู้สอบบัญชี

ปี 2559 และปี 2558 นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4301 บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

2 สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ปี 2559 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข
- ปี 2558 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข
- ปี 2557 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไขแต่มีวรรคเน้น

3 ค่าตอบแทนของผู้ตรวจสอบบัญชี

1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ก. ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ

- ปี 2559 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 แต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 1.00 ล้านบาท
- ปี 2558 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 แต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2558 เป็นเงินจำนวน 1.00 ล้านบาท

ข. ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

- ปี 2559 บริษัทย่อยได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 2.50 ล้านบาท
- ปี 2558 บริษัทย่อยได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2558 เป็นเงินจำนวน 2.50 ล้านบาท

2 ค่าบริการอื่น (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

4 งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะทางการเงิน

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ	2557	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,480,778,898	18.69	1,471,718,445	21.24	1,144,638,316	19.88
เงินฝากในสถาบันการเงิน	54,240,000	0.69	69,310,000	1.00	269,310,000	4.68
เงินลงทุนชั่วคราว	1,917,789,814	24.20	1,129,749,939	16.31	689,202,903	11.97
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	112,669,546	1.42	77,804,084	1.12	28,793,562	0.50
ลูกหนี้สำนักงานหักบัญชี	866,529,737	10.93	46,596,468	0.67	32,189,616	0.56
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	452,024,236	5.70	1,241,190,339	17.91	2,304,223,685	40.03
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	2,501,691	0.04	1,314,451	0.02
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	4,884,032,231	61.63	4,038,870,966	58.29	4,469,672,533	77.64
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,356,418,849	29.73	2,105,960,716	30.40	546,612,943	9.49
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	264,749,982	3.34	336,764,738	4.86	286,393,749	4.97
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	125,416,567	1.58	140,230,038	2.02	152,381,479	2.65
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	104,479,469	1.32	102,408,524	1.48	98,225,958	1.71
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	103,731,849	1.31	106,711,815	1.54	107,331,535	1.86
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	86,382,153	1.09	97,934,651	1.41	96,547,205	1.68
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,041,178,869	38.37	2,890,010,482	41.71	1,287,492,869	22.36
รวมสินทรัพย์	7,925,211,100	100.00	6,928,881,448	100.00	5,757,165,402	100.00

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ	2557	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	94,922,522	1.20	124,880,505	1.80	187,513,862	3.26
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	44,607,750	0.56	235,432,799	3.40	187,679,778	3.26
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,747,949,290	22.06	674,374,173	9.73	1,846,213,834	32.07
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-	-	3,110,971	0.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,887,479,562	23.82	1,034,687,477	14.93	2,224,518,445	38.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	12,930,291	0.16	49,214,920	0.71	44,045,050	0.76
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	2,655,447	0.04	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,313,503	0.04	2,900,668	0.04	1,108,466	0.02
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	16,243,794	0.20	54,771,035	0.79	45,153,516	0.78
รวมหนี้สิน	1,903,723,356	24.02	1,089,458,512	15.72	2,269,671,961	39.42

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น(ต่อ)	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ	2557	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 6,075,927,916 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	6,075,927,916	76.67				
หุ้นสามัญ 7,015,571,370 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			7,015,571,370	101.25		
หุ้นสามัญ 4,053,001,312 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					4,053,001,312	70.40
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 4,336,768,278 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว	4,336,768,278	54.72	4,336,768,278	62.59		
หุ้นสามัญ 2,566,229,121 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว					2,566,229,121	44.57
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	(0.0001)	(9,850)	(0.0001)	(9,850)	(0.0002)
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	668,977,138	8.44	668,977,138	9.65	137,815,390	2.39
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(21,779,738)	(0.27)	(1,703,300)	(0.02)	(5,123,692)	(0.09)
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	137,020,743	1.73	117,530,063	1.70	74,723,105	1.30
ยังไม่ได้จัดสรร	880,636,165	11.11	697,317,879	10.06	681,991,796	11.85
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,001,612,736	75.73	5,818,880,208	83.98	3,455,625,870	60.02
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19,875,008	0.25	20,542,728	0.30	31,867,571	0.55
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,021,487,744	75.98	5,839,422,936	84.28	3,487,493,441	60.58
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,925,211,100	100.00	6,928,881,448	100.00	5,757,165,402	100.00

หมายเหตุ : เพื่อประกอบในการอ่านงบการเงินรวม โดยควรอ่านคู่กับ "งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559"

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ	2557	ร้อยละ
รายได้						
ค่านายหน้า	541,614,653	44.33	867,145,686	74.27	1,024,704,552	66.54
ค่าธรรมเนียมและบริการ	79,064,695	6.47	60,636,783	5.19	61,716,999	4.01
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	168,147,614	13.76	110,743,287	9.49	99,042,759	6.43
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	(995,130)	(0.08)	3,519,839	0.30	3,162,726	0.21
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	77,461,729	6.34	63,166,408	5.41	68,289,746	4.43
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34,881,568	2.85	46,334,794	3.97	45,069,986	2.93
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์						
หลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	306,002,957	25.04	-	-	-	-
รายได้อื่น	15,713,518	1.29	15,943,893	1.37	237,975,720	15.45
รวมรายได้	1,221,891,604	100.00	1,167,490,690	100.00	1,539,962,488	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนทางการเงิน	11,268,766	0.92	19,650,346	1.69	21,075,886	1.37
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	109,397,514	8.96	101,779,176	8.72	105,938,478	6.88
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	530,321,846	43.40	653,441,592	55.97	690,539,327	44.84
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	132,830,613	10.87	150,957,967	12.93	170,044,015	11.04
ค่าตอบแทนกรรมการ	12,050,000	0.99	15,785,000	1.35	11,365,000	0.74
ค่าใช้จ่ายอื่น	122,946,012	10.06	130,905,565	11.21	134,742,468	8.75
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	12,503,674	1.02	(3,501,740)	(0.30)	2,874,350	0.19
รวมค่าใช้จ่าย	931,318,425	76.22	1,069,017,906	91.57	1,136,579,524	73.81
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	134,744,849	11.03	18,386,210	1.58	60,406,932	3.93
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	425,318,028	34.81	116,858,994	10.01	463,789,896	30.12
ภาษีเงินได้	(33,248,282)	(2.72)	(56,140,381)	4.81	(79,739,855)	(5.18)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	392,069,746	32.09	60,718,613	5.20	384,050,041	24.94
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสุทธิจากภาษี	(9,028,519)	(0.74)	517,242	0.05	10,670,254	0.69
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	383,041,227	31.35	61,235,855	5.25	394,720,295	25.63

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ	2557	ร้อยละ
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	391,333,066	32.03	60,188,160	5.15	380,553,270	24.71
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	736,680	0.06	530,453	0.05	3,496,771	0.23
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	392,069,746	32.09	60,718,613	5.20	384,050,041	24.94
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	382,230,120	32.74	60,753,173	5.21	391,126,599	25.40
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	811,107	0.07	482,682	0.04	3,593,696	0.23
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	383,041,227	32.81	61,235,855	5.25	394,720,295	25.63
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.0902		0.0166		0.1470	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด	0.0902		0.0166		0.1470	

งบการเงินรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	425,318,028	116,858,994	463,789,896
ปรับปรุงด้วย			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	40,092,062	49,816,133	57,729,302
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	12,503,674	(3,501,740)	2,874,350
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	4,867,913	16,922,281	(10,542,265)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(81,000)	70,781	25
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเจ้าหนี้หนี้ยืม	199,950	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	(155,103,436)	(118,738,621)	(75,206,834)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(32,035,106)	(5,836,517)	(13,293,660)
กำไรจากธุรกรรมขายขอร์ต	(995,935)	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	15,000,000	-	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(205,589,985)
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	13,622,617	(504,922)	(3,220,940)
และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน			
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(134,744,849)	(18,386,210)	(60,406,932)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	17,172,459	14,318,300	9,977,897
รายได้ดอกเบี้ยล่วงหน้าจากตัวแลกเงิน	(6,650,580)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	11,268,766	19,650,346	21,075,886
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(112,343,297)	(109,501,203)	(113,359,731)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	60,792,639	91,489,991	99,583,043
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(10,058,586)	(16,004,237)	(21,075,886)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(30,619,107)	(94,924,228)	(4,463,410)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง	118,206,212	(58,270,852)	147,870,756
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
เงินฝากในสถาบันการเงิน	15,070,000	200,000,000	300,000,000
ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น	73,764,925	(76,712,568)	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(819,933,269)	(14,406,852)	410,750,733
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	776,662,429	1,112,869,881	(776,074,908)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อค้า	(1,029,905,369)	156,818,976	(602,280,805)
สินทรัพย์อื่น	14,960,024	(4,033,428)	(1,965,457)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	935,304	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(33,264,931)	(34,167,195)	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(190,825,049)	47,753,021	162,583,315
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,074,371,102	(1,171,839,661)	716,513,965
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	(57,298)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(40,409,393)	(9,148,430)	(4,171,639)
หนี้สินอื่น	2,285,935	1,859,048	(12,686,128)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(38,082,080)	150,721,940	420,482,534

งบการเงินรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(1,579,587,232)	(1,724,306,225)	(207,737,627)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	1,834,901,303	1,200,268,749	80,423,862
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	(761,647,696)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	890,000,000	-	80,000,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	(188,476,494)	(1,603,425,467)	-
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	59,243,055	50,835,950	74,758,750
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	36,532,512	5,470,753	10,399,375
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(71,731,966)	(44,029,912)	(38,727,937)
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	28,885,470	3,140,318	17,262,878
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	248,118,952	(2,112,045,834)	(16,379,301)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	-
เงินสดจ่ายชำระตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(2,212,340)	(481,848)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	2,301,700,904	-
เงินปันผลจ่าย	(200,900,109)	(4,621,780)	(284,829,429)
เงินสดจ่ายชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อยให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(76,310)	(6,462,761)	150
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(200,976,419)	2,288,404,023	(285,311,127)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	9,060,453	327,080,129	71,550,708
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,471,718,445	1,144,638,316	1,073,087,608
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,480,778,898	1,471,718,445	1,144,638,316

5. อัตราส่วนทางการเงิน

		2559	2558	2557
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	90.00	89.46	90.24
อัตรากำไรสุทธิ	%	28.82	5.06	24.00
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	6.62	1.30	11.19
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	10.21	11.68	15.55
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	5.73	1.84	7.31
อัตราภาระหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.18	0.19	0.30
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	*	*	*
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	*	*	*
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	60.94	42.11	39.95
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	73.91	78.41	75.66
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.32	0.19	0.65
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	33.33	25.21**	-
อัตราส่วนอื่น				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	%	57.27	51.56	25.98
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย	%	93.10	216.39	88.00
ข้อมูลต่อหุ้น				
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.0902	0.0166	0.1470
เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	0.0460	-	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.38	1.35	1.36
อัตราการเงินญเติบโต				
สินทรัพย์รวม	%	14.38	20.35	21.25
หนี้สินรวม	%	74.74	(52.00)	65.61
รายได้ธุรกิจหลักทรัพ์	%	(21.83)	(11.55)	(33.87)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	%	(12.88)	(5.94)	(29.26)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	%	545.70	(84.19)	11.38

หมายเหตุ : * ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีเงินกู้ยืมในงบการเงินรวม

** อัตราการจ่ายเงินปันผลเฉพาะของบริษัทฯ

13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือบริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทยเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทหลักทรัพย์คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป” หรือ “บริษัทย่อย”) เพื่อประกอบธุรกิจด้านลงทุนและถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยบริษัทฯ ได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ในอัตราแลกหลักทรัพย์ 1 หุ้นสามัญของหลักทรัพย์

คันทรี กรุ๊ป ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้สำเร็จเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 มีผลทำให้บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี ถือเป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (business combination under common control) บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป และแสดงรายการในส่วนของผู้ถือหุ้น เสมือนว่าได้มีการรวมกิจการมาตั้งแต่วันที่ 2557

1. ภาพรวมสถานะตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สถานะตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2559 มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยอยู่ที่จำนวน 52,525.65 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 ซึ่งมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยอยู่ที่จำนวน 44,302.35 ล้านบาทต่อวัน ณ สิ้นปี 2559 ดัชนี SET ปิดที่ระดับ 1,542.94 จุด เพิ่มขึ้นร้อยละ 19.79 จากสิ้นปี 2558 ดัชนี SET

ปิดที่ระดับ 1,288.02 โดยมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดในปี 2559 มีจำนวน 15,079,272.11 ล้านบาท ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.77 จากปี 2558 ซึ่งมีจำนวน 12,282,754.70 ล้านบาท สำหรับปี 2559 บริษัทย่อยมีส่วนแบ่งทางการตลาดเท่ากับร้อยละ 1.69 ลดลงจากปีก่อนซึ่งมีส่วนแบ่งทางการตลาดเท่ากับร้อยละ 2.76

2. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

แหล่งที่มาของรายได้หลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้า ค่าธรรมเนียม และบริการ กำไรจากเงินลงทุน กำไรจากตราสารอนุพันธ์ ดอกเบี้ยและเงินปันผล และดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม

เพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยสัดส่วนของรายได้หลักแต่ละประเภท รวมถึงการเติบโตแสดงได้ดังนี้

รายได้	2559		2558		2557	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
ค่านายหน้า						
- ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	522.07	42.73	837.55	71.74	985.50	64.00
- ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	19.55	1.60	29.60	2.54	39.20	2.55
ค่าธรรมเนียมและบริการ	79.06	6.47	60.64	5.19	61.72	4.01
กำไรจากเงินลงทุน	168.15	13.76	110.74	9.49	99.04	6.43
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	(1.00)	(0.08)	3.52	0.30	3.16	0.21
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	77.46	6.34	63.17	5.41	68.29	4.43
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34.88	2.85	46.33	3.97	45.07	2.93
รายได้อื่น	321.72	26.33	15.94	1.36	237.98	15.44
รวมรายได้	1,221.89	100.00	1,167.49	100.00	1,539.96	100.00

งบกำไรขาดทุนรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เปรียบเทียบ 2558

หน่วย : ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงานรวม	2559	2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
รายได้				
- ค่านายหน้า	541.62	867.15	(325.53)	(37.54)
- ค่าธรรมเนียมและบริการ	79.06	60.64	18.42	30.38
- กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	167.15	114.26	52.89	46.31
- ดอกเบี้ยและเงินปันผล	77.46	63.17	14.29	22.62
- ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34.88	46.33	(11.45)	(24.71)
- รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	306.00	-	306.00	100.00
- รายได้อื่น	15.72	15.94	(0.22)	(1.44)
รายได้รวม	1,221.89	1,167.49	54.40	4.66
หัก ค่าใช้จ่ายรวม	931.32	1,069.02	(137.70)	(12.88)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	134.75	18.39	116.36	632.74
กำไรก่อนภาษีเงินได้	425.32	116.86	308.46	263.96
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	33.25	56.14	(22.89)	(40.77)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	392.07	60.72	331.35	545.70

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีผลกำไรสุทธิจำนวน 392.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 331.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 545.70 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 60.72 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมจำนวน 1,221.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 54.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.66 จากจำนวน 1,167.49 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้นจำนวน 52.89 ล้านบาท หรือร้อยละ 46.31 สาเหตุหลักเนื่องจาก บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรจากการขายเงินลงทุนเผื่อขาย และกำไรจากการขายเงินลงทุน เพื่อค้าเพิ่มขึ้น จำนวน 37.02 ล้านบาท และจำนวน 23.34 ล้านบาท ตามลำดับ
- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ เพิ่มขึ้นจำนวน 18.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30.38 สาเหตุหลักเนื่องจาก บริษัทย่อยมีรายได้ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน เพิ่มขึ้นจำนวน 32.07 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทย่อยมีรายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ลดลงจำนวน 16.93 ล้านบาท
- รายได้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล เพิ่มขึ้นจำนวน 14.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.62 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพิ่มการลงทุนทำให้มีรายได้จากเงินปันผล เพิ่มขึ้นจำนวน 22.55 ล้านบาท

ในขณะที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากดอกเบี้ย ลดลงจำนวน 8.26 ล้านบาท

- บริษัทย่อยรับรู้รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วนให้แก่บริษัท หลักทรัพย์แห่งหนึ่ง เป็นเงินจำนวน 306.00 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 3 ปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้า ลดลงจำนวน 325.53 ล้านบาท ส่วนหนึ่งเนื่องจากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วนให้แก่บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งสำเร็จ รวมทั้งมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของบริษัทย่อยลดลง

ค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 931.32 ล้านบาท ลดลงจำนวน 137.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.88 จากจำนวน 1,069.02 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ลดลงจำนวน 123.12 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจาก ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด ลดลงจำนวน 207.56 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อย มีการโอนเจ้าหน้าที่การตลาดให้แก่บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง ในไตรมาสที่ 3 ปี 2559 รวมทั้งค่าตอบแทนของเจ้าหน้าที่การตลาดที่ลดลงซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าอย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายสำหรับการจ่ายเงินชดเชยการเลิกจ้างตามกฎหมายฯ เป็นเงินจำนวน 84.44 ล้านบาท
- บริษัทย่อย มีผลขาดทุนจากการขาย/ ตัดจำหน่ายทรัพย์สินของสาขาบางส่วนให้แก่บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง จำนวน 13.60 ล้านบาท

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 134.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 116.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 632.74 เนื่องจากบริษัทร่วมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 33.25 ล้านบาท ลดลงจำนวน 22.89 ล้านบาท หรือร้อยละ 40.77 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิทางภาษีที่ลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิรวมจำนวน 392.07 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.0166 บาท) เพิ่มขึ้นจำนวน 331.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 545.70 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิจำนวน 60.72 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.0166 บาท)

		2559	2558	2557
อัตราภาษีเงินได้				
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	ร้อยละ	(21.83)	(11.55)	(33.87)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	ร้อยละ	(12.88)	(5.52)	(29.26)
กำไรจากเงินลงทุน	ร้อยละ	545.70	(84.19)	11.38
ความสามารถในการทำกำไร				
กำไรขั้นต้น	ร้อยละ	90.00	89.46	90.24
กำไรสุทธิ	ร้อยละ	28.82	5.12	24.00
ผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	6.62	1.30	11.19

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

หน่วย : ล้านบาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	7,925.21	6,928.88	996.33	14.38
หนี้สินรวม	1,903.72	1,089.46	814.26	74.74
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,001.61	5,818.88	182.73	3.14
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19.88	20.54	(0.66)	(3.21)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,021.49	5,839.42	182.07	3.12
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,925.21	6,928.88	996.33	14.38

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 7,925.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 996.33 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 14.38 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมปีก่อนจำนวน 6,928.88 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์ที่สำคัญ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,535.02	19.37	1,541.03	22.24
เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,182.54	27.54	1,466.51	21.17
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	866.53	10.93	46.60	0.67
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	452.02	5.70	1,241.19	17.91
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,356.42	29.73	2,105.96	30.39
อื่นๆ	532.68	6.72	527.59	7.61
สินทรัพย์รวม	7,925.21	100.00	6,928.88	100.00

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 1,535.02 ล้านบาท ลดลงจำนวน 6.01 ล้านบาทหรือร้อยละ 0.39 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนซึ่งโดย ส่วนใหญ่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ในรูปเงินสด เงินฝากกระยะสั้น และตั๋วสัญญาใช้เงินระยะสั้น

เพื่อให้มีความคล่องตัวในการนำมาใช้ เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินงานประจำวัน

2. เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 2,182.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 716.03 ล้านบาทหรือร้อยละ 48.83 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

หน่วย : ล้านบาท

รายละเอียดของเงินลงทุน	2559	2558
เงินลงทุนชั่วคราว		
หน่วยลงทุน	170.48	-
หลักทรัพย์จดทะเบียน	393.19	109.15
ตราสารหนี้	1,261.15	344.98
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	59.53	178.09
เงินลงทุนเมื่อขาย	33.44	497.53
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
เงินลงทุนเมื่อขาย	198.41	315.94
เงินลงทุนทั่วไป	66.34	20.82
รวม	2,182.54	1,466.51

เงินลงทุนส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตราสารหนี้ และหน่วยลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดให้มีคณะกรรมการการลงทุนดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งทำหน้าที่ในการกำหนดแนวทางการลงทุนอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งบริษัทฯและบริษัทย่อย ได้รับรู้ค่าเผื่อการปรับมูลค่าและค่าเผื่อการด้อยค่าไว้ครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชีและประกาศของสำนักงาน ก.ล.ด.

3. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 866.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 819.93 ล้านบาท หรือร้อยละ 1,759.51 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยลูกหนี้สำนักหักบัญชีเป็นยอดมูลค่าขายสุทธิของลูกค้า และบัญชีบริษัทย่อยในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี
4. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 452.02 ล้านบาท ลดลงจำนวน 789.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 63.58 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงจากลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 457.91 ล้านบาท และจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 349.09 ล้านบาท โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ เป็นยอดมูลค่าซื้อสุทธิของลูกค้าในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี

หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ บริษัทฯมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละราย ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระ และมูลค่า

ของหลักประกันที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทฯยอียดตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อนั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน ทั้งนี้ยังได้ปฏิบัติตามการจัดชั้นหนี้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯได้บันทึกตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับมูลค่าหนี้ที่จัดชั้น สงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้วจำนวน 364.83 ล้านบาท

5. เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ตามวิธีส่วนได้เสีย) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 2,356.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 250.46 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.89 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในปี 2559 บริษัทฯ มีการ ลงทุนเพิ่มในบริษัท ผาแดง อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และ บริษัทคันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 229.10 ล้านบาท และ 22.26 ล้านบาท ตามลำดับ

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวมทั้งสิ้นจำนวน 1,903.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 814.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 74.74 เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวมปีก่อนจำนวน 1,089.46 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท				
หนี้สินที่สำคัญ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	94.92	4.99	124.88	11.46
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	44.61	2.34	235.43	21.61
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,747.95	91.82	674.37	61.90
อื่นๆ	16.24	0.85	54.78	5.03
หนี้สินรวม	1,903.72	100.00	1,089.46	100.00

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 94.92 ล้านบาท ลดลงจำนวน 29.96 ล้านบาทหรือร้อยละ 23.99 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนเนื่องจากการลดลงของค่าใช้จ่ายค้างจ่ายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ ภาษีเงินได้ค้างจ่าย ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด/ ส่วนแบ่งกำไรจากการบริหาร ทีมค้าหลักทรัพย์และสำนักงานสาขาค้างจ่าย
2. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 44.61 ล้านบาท ลดลงจำนวน 190.82 ล้านบาท หรือร้อยละ 81.05 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีเป็นยอดมูลค่าซื้อสุทธิของลูกค้าและบัญชีบริษัทย่อยในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี

3. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 1,747.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,073.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 159.20 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิเป็นยอดมูลค่าขายสุทธิของลูกค้าในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 6,021.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 182.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.12 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 5,839.42 ล้านบาท

	หน่วย : ล้านบาท		
	ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	5,818.88	20.54	5,839.42
เปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการซื้อหุ้น สามัญของบริษัทย่อยเพิ่ม	0.02	(0.10)	(0.08)
เงินปันผลจ่าย	(199.49)	(1.41)	(200.90)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	(0.03)	0.03	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	382.23	0.82	383.05
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	6,001.61	19.88	6,021.49

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนและรองรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่อง สุทธิของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีสัดส่วนร้อยละ 93.10 ซึ่งยังคงถือว่า มีอัตราส่วนอยู่ในระดับที่สูงมาก เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราขั้นต่ำที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำรงไว้ที่ร้อยละ 7

สภาพคล่อง

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มียอดเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 38.08 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดที่ใช้ไปในการดำเนินงานจำนวน 156.29 ล้านบาท มากกว่าเงินสดที่ได้มาจาก กิจกรรมดำเนินงานจำนวน 118.21 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานที่ก่อให้เกิดสดเงิน ได้แก่ เงินฝากในสถาบันการเงิน ลูกหนี้/ เจ้าหนี้การค้า บัญชีลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้/เจ้าหนี้หลักทรัพย์ และเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มียอดเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 248.12 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เงินสดรับซื้อจากการซื้อ-ขายเงินลงทุนจำนวน 383.67 ล้านบาท
- เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม และเงินลงทุนในหลักทรัพย์ จำนวน 59.24 ล้านบาท และจำนวน 36.53 ล้านบาท ตามลำดับ
- เงินสดรับจากการขาย อาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 28.89 ล้านบาท

- เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 188.48 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายซื้ออาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 71.73 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมี ยอดเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 200.98 ล้านบาท โดยเป็นการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปี 2558

กล่าวโดยสรุป

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดเป็นบริษัทที่มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่งและมีสภาพคล่องทางการเงินสูง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 1,480.78 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ18.68 ของสินทรัพย์รวม) นอกจากนี้ยังมีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 60.94 มีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 73.91 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อยู่ที่ 0.32 เท่า สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวน 6,021.49 ล้านบาท และมีกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรจำนวน 880.64 ล้านบาท โดยมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 1.30

ในปี 2558 เป็นร้อยละ 6.62 ในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีแผนกลยุทธ์หลัก 3 ด้านที่จะขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความสำเร็จ ได้แก่ 1. การบริหารสินทรัพย์ ที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ 2. การปรับโครงสร้างบริษัทในเครือโดยเน้นความสามารถในการสร้างผลตอบแทน ที่ดียิ่งขึ้น และ 3. การเข้าซื้อกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการลงทุนที่หลากหลายและดำเนินอย่างต่อเนื่อง ตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2559 เพิ่มขึ้น ร้อยละ 545.70 และมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นร้อยละ 632.74 จากปีก่อน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท กันทรီ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท กันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ได้รับการแต่งตั้งโดย คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี กฎหมาย และการบริหารจัดการในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ในรอบปี 2559 สามารถสรุปสาระสำคัญ ในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1. สอบทานและให้ความเห็นชอบงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทฯ รายไตรมาสและรายปี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ อย่างเพียงพอ ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้วก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยมีการประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานบัญชีและ ผู้สอบบัญชีก่อนที่จะให้ความเห็นชอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน
2. สอบทานประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในระบบบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแล ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร ซึ่งพบว่าในปีที่ผ่านมากระบวนการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานมา จากการสอบทานไม่พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ว่าขาดความรัดกุมในเรื่องใด ๆ
3. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักของกฎหมายและแนวทางปฏิบัติที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ รวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน
4. พิจารณาเสนอแนะแผนการตรวจสอบ และผลการตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบและกำกับดูแลเป็นประจำปีรายไตรมาสและรายปี พร้อมทั้งติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ทั้งจากการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงการให้คำแนะนำเพื่อให้การตรวจสอบและกำกับดูแลมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายที่หน่วยงานกำกับดูแลภายนอกและที่บริษัทฯ กำหนดไว้ โดยมีมาตรฐานในการประกอบวิชาชีพ
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี สำหรับปี 2559 โดยพิจารณาจากคุณภาพในการให้บริการ ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่าผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องครบถ้วนแล้ว จึงมีมติเสนอพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 ต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างโปร่งใสครบถ้วน และเพียงพอตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าโดยรวมบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้านอย่างเหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ อย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้



(นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2560

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท กันทร กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท กันทร กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท กันทร กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และงบกำไรขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท กันทร กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท กันทร กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
<p>การรับรู้รายได้ - รายได้ค่านายหน้า</p> <p>รายได้ค่านายหน้าเป็นค่าธรรมเนียมจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขในการกำหนดค่าธรรมเนียมที่แตกต่างกันตามปริมาณการซื้อขาย ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ รายได้ค่านายหน้านั้นเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้อง และครบถ้วนตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่อง การรับรู้รายได้รายละเอียดรายได้ค่านายหน้า และ ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 ข้อ 28 และข้อ 40 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none">• การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า• การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน• การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในรวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า และ• การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย<ul style="list-style-type: none">- การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้ากับอัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่านายหน้า และตรวจสอบเอกสารประกอบ การรับรู้รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวว่าเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้องและครบถ้วน- การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่านายหน้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง
<p>การด้อยค่าของเงินลงทุน</p> <p>เงินลงทุนของบริษัทประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทต้องพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน และประมาณการจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเผื่อการด้อยค่าดังกล่าว ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนและค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่</p> <p>นโยบายการบัญชีเรื่องเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายละเอียดเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.6 ข้อ 3.9 ข้อ 7 ข้อ 12 และข้อ 13 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุน • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน - ประเมินความเหมาะสมของวิธีการและสมมติฐานที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทนำมาใช้ในการประมาณการการด้อยค่าของเงินลงทุน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้

เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



วาลา เพียนประเสริฐกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ กูช โรบักส์ โซยทซ์ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,480,778,898	1,471,718,445	226,550,837	84,976,826
เงินฝากในสถาบันการเงิน	6	54,240,000	69,310,000	-	-
เงินลงทุนชั่วคราว	7	1,917,789,814	1,129,749,939	618,482,445	798,028,065
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	112,669,546	77,804,084	191,375,112	62,586,378
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	9	866,529,737	46,596,468	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	10	452,024,236	1,241,190,339	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		-	2,501,691	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,884,032,231	4,038,870,966	1,036,408,394	945,591,269
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	2,356,418,849	2,105,960,716	2,297,727,528	1,755,941,605
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	3,488,249,978	3,463,159,917
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	7	264,749,982	336,764,738	99,131,417	275,755,238
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	125,416,567	140,230,038	17,718,278	981,764
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	104,479,469	102,408,524	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	103,731,849	106,711,815	150,437	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17	86,382,153	97,934,651	1,442,882	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,041,178,869	2,890,010,482	5,904,420,520	5,495,838,524
รวมสินทรัพย์		7,925,211,100	6,928,881,448	6,940,828,914	6,441,429,793

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18	94,922,522	124,880,505	20,875,905	9,423,592
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	19	-	-	400,000,000	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		44,607,750	235,432,799	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		1,747,949,290	674,374,173	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,887,479,562	1,034,687,477	420,875,905	9,423,592
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	20	12,930,291	49,214,920	375,911	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	-	2,655,447	-	2,655,447
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	21	3,313,503	2,900,668	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		16,243,794	54,771,035	375,911	2,655,447
รวมหนี้สิน		1,903,723,356	1,089,458,512	421,251,816	12,079,039

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น 22				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 6,075,927,916 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	6,075,927,916		6,075,927,916	
หุ้นสามัญ 7,015,571,370 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		7,015,571,370		7,015,571,370
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 4,336,768,278 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
ชำระครบแล้ว	4,336,768,278	4,336,768,278	4,336,768,278	4,336,768,278
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	(9,850)	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น 23	668,977,138	668,977,138	1,421,639,782	1,421,639,782
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น 7.3	(21,779,738)	(1,703,300)	(301,019)	10,681,623
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย 27	137,020,743	117,530,063	48,093,144	33,058,131
ยังไม่ได้จัดสรร	880,636,165	697,317,879	713,376,913	627,202,940
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,001,612,736	5,818,880,208	6,519,577,098	6,429,350,754
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19,875,008	20,542,728	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,021,487,744	5,839,422,936	6,519,577,098	6,429,350,754
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,925,211,100	6,928,881,448	6,940,828,914	6,441,429,793

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
รายได้				
ค่านายหน้า	28	541,614,653	867,145,686	-
ค่าธรรมเนียมและบริการ	29	79,064,695	60,636,783	-
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	7.4	168,147,614	110,743,287	97,141,992
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์		(995,130)	3,519,839	81,000
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	7.5	77,461,729	63,166,408	296,806,085
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		34,881,568	46,334,794	-
รายได้จากการขายธุรกิจค่านายหน้าซื้อขาย				
หลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	30	306,002,957	-	-
รายได้อื่น	31	15,713,518	15,943,893	55,021
รวมรายได้		1,221,891,604	1,167,490,690	394,084,098
รวมรายได้		1,221,891,604	1,167,490,690	394,084,098
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนทางการเงิน		11,268,766	19,650,346	1,345,753
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		109,397,514	101,779,176	11,712,296
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		530,321,846	653,441,592	34,424,063
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์		132,830,613	150,957,967	6,781,801
ค่าตอบแทนกรรมการ	33	12,050,000	15,785,000	5,585,000
ค่าใช้จ่ายอื่น	34	122,946,012	130,905,565	23,311,479
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		12,503,674	(3,501,740)	-
รวมค่าใช้จ่าย		931,318,425	1,069,017,906	83,160,392
รวมค่าใช้จ่าย		931,318,425	1,069,017,906	83,160,392
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		134,744,849	18,386,210	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		425,318,028	116,858,994	310,923,706
ภาษีเงินได้	36	(33,248,282)	(56,140,381)	(10,223,450)
กำไรสำหรับปี		392,069,746	60,718,613	300,700,256
กำไรสำหรับปี		392,069,746	60,718,613	300,700,256

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไป				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	13,047,695	(3,578,731)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	608,593	-	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง 36	(2,609,539)	721,618	-	-
	11,046,749	(2,857,113)	-	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ไป				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	36,233,531	(2,010,922)	29,853,879	13,337,070
ปรับปรุงส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่ขายระหว่างปี	(43,666,681)	5,639,937	(43,582,181)	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(14,128,748)	-	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง 36	1,486,630	(254,660)	2,745,660	(2,655,447)
	(20,075,268)	3,374,355	(10,982,642)	10,681,623
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(9,028,519)	517,242	(10,982,642)	10,681,623
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	383,041,227	61,235,855	289,717,614	671,844,246

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	391,333,066	60,188,160	300,700,256	661,162,623
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	736,680	530,453	-	-
กำไรสำหรับปี	392,069,746	60,718,613	300,700,256	661,162,623
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	382,230,120	60,753,173	289,717,614	671,844,246
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	811,107	482,682	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	383,041,227	61,235,855	289,717,614	671,844,246
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	37	0.0902	0.0166	0.0693
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)	37	0.0902	0.0166	0.0693

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงิน							
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่							
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			ส่วนเกิน (ถ้า) กว่าทุนจาก การวัดมูลค่าเงินลงทุน	ส่วนเกิน (ถ้า) กว่าทุนจาก การวัดมูลค่าเงินลงทุน	จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	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
	1,770,539,157	531,161,748	-	-	-	2,301,700,905	-	2,301,700,905
	-	-	-	-	869,021	869,021	(7,254,507)	(6,385,486)
	-	-	-	-	-	-	(4,621,780)	(4,621,780)
	-	-	-	42,806,958	(42,875,720)	(68,762)	68,762	-
27	-	-	3,420,392	-	57,332,782	60,753,174	482,682	61,235,856
	4,336,758,428	668,977,138	(1,703,300)	117,530,063	697,317,879	5,818,880,208	20,542,728	5,839,422,936
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงิน						
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่						
	ทุนออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		กำไรสะสม		ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม
			ส่วนเกิน (ถ้า) กว่าทุนจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุน	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ อื่นของบริษัท	จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	
หมายเหตุ	4,336,758,428	668,977,138	(1,703,300)	-	117,530,063	697,317,879	20,542,728
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559							5,839,422,936
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
เปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ	-	-	-	-	-	24,973	(76,310)
จากการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท							
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	(199,491,270)	(200,900,109)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	19,490,680	(19,521,975)	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	(5,981,646)	(14,094,792)	-	402,306,558	383,041,227
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	4,336,758,428	668,977,138	(7,684,946)	(14,094,792)	137,020,743	880,636,165	6,021,487,744

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						หน่วย : บาท	
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไร (ขาดทุน) สะสม			รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุน จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร			
หมายเหตุ								
	2,566,229,121	890,478,035	-	-	(901,552)	3,455,805,604		
	1,770,539,157	531,161,747	-	-	-	2,301,700,904		
	-	-	-	33,058,131	(33,058,131)	-		
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	-	10,681,623	-	661,162,623	671,844,246		
	4,336,768,278	1,421,639,782	10,681,623	33,058,131	627,202,940	6,429,350,754		
27	4,336,768,278	1,421,639,782	10,681,623	33,058,131	627,202,940	6,429,350,754		
	-	-	-	-	(199,491,270)	(199,491,270)		
	-	-	-	15,035,013	(15,035,013)	-		
	-	-	(10,982,642)	-	300,700,256	289,717,614		
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	4,336,768,278	1,421,639,782	(301,019)	48,093,144	713,376,913	6,519,577,098		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	425,318,028	116,858,994	310,923,706	664,244,751
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	40,092,062	49,816,133	1,653,024	87,814
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	12,503,674	(3,501,740)	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	4,867,913	16,922,281	(3,803,281)	10,567,876
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(81,000)	70,781	(81,000)	70,781
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเจ้าหนี้หนี้ยืม	199,950	-	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	(155,103,436)	(118,738,621)	(62,764,193)	(4,269,132)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(32,035,106)	(5,836,517)	(30,574,518)	(5,693)
กำไรจากธุรกรรมขายชอร์ต	(995,935)	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	15,000,000	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13,622,617	(504,922)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(134,744,849)	(18,386,210)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	17,172,459	14,318,300	375,911	-
รายได้ดอกเบี้ยรับล่วงหน้าจากตัวแลกเงิน	(6,650,580)	-	(6,650,580)	-
ต้นทุนทางการเงิน	11,268,766	19,650,346	1,345,753	850,000
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(112,343,297)	(109,501,203)	(296,806,085)	(709,956,090)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	60,792,639	91,489,991	851,371	4,668,009
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(10,058,586)	(16,004,237)	(30,685)	(850,000)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(30,619,107)	(94,924,228)	(9,265,972)	(7,043,199)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	118,206,212	(58,270,852)	(94,826,549)	(41,634,883)

บริษัท คันกร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินฝากในสถาบันการเงิน	15,070,000	200,000,000	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	73,764,925	(76,712,568)	(21,997,716)	(53,078,275)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(819,933,269)	(14,406,852)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	776,662,429	1,112,869,881	-	-
เงินลงทุนเพื่อค้า	(1,029,905,369)	156,818,976	(166,019,545)	(308,762,734)
สินทรัพย์อื่น	14,960,024	(4,033,428)	(1,442,882)	(3,784,614)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	935,304	-	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(33,264,931)	(34,167,195)	9,104,585	6,625,835
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(190,825,049)	47,753,021	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,074,371,102	(1,171,839,661)	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(40,409,393)	(9,148,430)	-	-
หนี้สินอื่น	2,285,935	1,859,048	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(38,082,080)	150,721,940	(275,182,107)	(400,634,671)

บริษัท คันกร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(1,579,587,232)	(1,724,306,225)	(807,253,023)	(1,604,319,386)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	1,834,901,303	1,200,268,749	1,174,420,421	847,237,368
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	(761,647,696)	-	(334,946,013)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	890,000,000	-	480,000,000	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	(188,476,494)	(1,603,425,467)	(541,785,923)	(1,755,941,605)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(25,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	59,243,055	50,835,950	56,983,055	50,835,950
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	200,586,573	648,007,405
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	36,532,512	5,470,753	31,721,897	5,470,753
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(71,731,966)	(44,029,912)	(18,389,538)	(947,632)
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์				
และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	28,885,470	3,140,318	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	248,118,952	(2,112,045,834)	216,337,449	(1,809,657,147)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	420,000,000	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(20,000,000)	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(2,212,340)	-	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	2,301,700,904	-	2,301,700,904
เงินปันผลจ่าย	(200,900,109)	(4,621,780)	(199,491,270)	-
เงินสดจ่ายชำระค่าน้ำของบริษัทย่อยให้				
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(76,310)	(6,462,761)	(90,061)	(6,462,761)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(200,976,419)	2,288,404,023	200,418,669	2,295,238,143
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	9,060,453	327,080,129	141,574,011	84,946,325
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,471,718,445	1,144,638,316	84,976,826	30,501
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,480,778,898	1,471,718,445	226,550,837	84,976,826

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทยเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 132 อาคารสินธร 1 ชั้น 9 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 และเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2559 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของบริษัทเป็น เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

บริษัทมีรายการและความสัมพันธ์อย่างมีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น งบการเงินนี้อาจจะไม่แสดงถึงเงื่อนไขที่อาจมีอยู่ หรือผลการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดขึ้นในกรณีของบริษัทได้ดำเนินงานโดยปราศจากความสัมพันธ์กันดังกล่าว

1.2 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทย่อย”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ในปี 2536 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2537 โดยมีสำนักงานใหญ่จดทะเบียน ตั้งอยู่เลขที่ 132 อาคารสินธร 1 ชั้น 2 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 และเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของบริษัทเป็นเลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 3 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีสาขาอยู่จำนวน 15 สาขา และ 39 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 ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขาย สัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้การอนุญาตมีผลตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2551

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 บริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เฉพาะ ในฐานะตัวการ (Principal) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล และการจัดการเงินร่วมลงทุน บริษัทย่อยจะเริ่มดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

2. หลักเกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

- 2.1 บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่อง “กำหนดรายการย่อยที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554”

- 2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคต มีดังนี้

2.2.1 การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติ

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบบุกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ ความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41	เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2558)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	การร่วมการงาน
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2558)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	เงินที่นำส่งรัฐ

แนวปฏิบัติทางการบัญชี

แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าและรับรู้รายการของพืชเพื่อการให้ผลผลิต

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับธุรกิจประกันภัยในการกำหนดให้เครื่องมือทางการเงินเป็นเครื่องมือทางการเงินที่แสดงมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินนี้

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ใช้บังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การตัดค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)	เกษตรกรรม
ฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา
ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน
ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)	การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	การร่วมการงาน
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งของที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ดันทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของ รายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ

แนวปฏิบัติทางการเงิน

แนวปฏิบัติทางการเงินสำหรับการวัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่เริ่มถือปฏิบัติ

2.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

2.3.1 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยมีข้อมูลดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของ การถือหุ้น โดยบริษัท		ร้อยละของสินทรัพย์ ที่รวมอยู่ใน สินทรัพย์รวม		ร้อยละของรายได้ ที่รวมอยู่ใน รายได้รวม	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			2559	2558	2559	2558	2559	2558
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อย								
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจหลักทรัพย์	ไทย	99.3	99.3	62.1	59.0	81.6	99.6
บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ จำกัด	พลังงาน	ไทย	100.0	-	0.0	-	-	-
บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	พลังงาน	ไทย	100.0	-	0.0	-	-	-

2.3.2 ยอดคงค้างและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3.3 งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ของบริษัทย่อยที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมได้ตรวจสอบแล้ว

2.3.4 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อยในงบการเงินรวม ดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
- ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)	46,515,290	48,431,728
- ร้อยละของรายได้รวมของบริษัท	3.4	4.1
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)		
- ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)	112,431,558	(4,886,365)
- ร้อยละของรายได้รวมของบริษัท	8.3	(0.4)
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		
- ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)	(24,201,999)	(25,159,153)
- ร้อยละของรายได้รวมของบริษัท	(1.8)	(2.1)

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชี นโยบายการบัญชีที่สำคัญโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

3.1 การรับรู้รายได้

ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่เกิดรายการ

ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ค่าบริการถือเป็นรายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จตามที่ระบุในสัญญาบริการ

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทและบริษัทย่อยจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

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

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลรับจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ เมื่อมีการประกาศจ่าย

3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้านำไปให้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสด การซื้อขายหลักทรัพย์ บัญชีเงินฝาก การซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อย และ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพัน ตัวเงินประเภทเผื่อเรียก และตัวสัญญาใช้เงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3.5 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน ได้แก่ เงินฝากประจำ ตัวสัญญาใช้เงินที่มีอายุคงเหลือเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา เงินฝากที่มีภาระผูกพันและบัตรเงินฝากที่มีอายุภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา แต่บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะถือต่อไปในรูปแบบเดิมโดยการต่อตัว

3.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนที่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า แสดงในมูลค่ายุติธรรมบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกการเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนเป็นรายการกำไร หรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่บริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจและสามารถถือจนกว่าครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเท่ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด จัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว แสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ยกเว้นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนจะต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับกรณีที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์ใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และสำหรับเงินลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน

การด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนบันทึกในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่าราคาที่เราคาดว่าจะได้รับคืน

3.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านสำนักหักบัญชีของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวันและยอดดุลสุทธิลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ แสดงเป็นยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สท/ชน. 53/2553 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์” ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

3.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ให้บริษัทย่อยภายใน 3 วันทำการสำหรับลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตราสารทุน และตามข้อตกลงการชำระเงินสำหรับลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตราสารหนี้ ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ

บริษัทย่อยถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณาตามกฎหมายที่ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 33/2543 และกธ. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทย่อยตั้งค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน

บริษัทย่อยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) หนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- 1) หนี้ที่ข้อลูกหนี้ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- 2) หนี้ที่บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) หนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง หนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

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

ค) หนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง หนี้หนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทย่อยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีหนี้ที่พบรายการ และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งของหนี้ของหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

3.9 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทร่วม คือ กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญของกลุ่มบริษัท โดยอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ คือ อำนาจในการเข้าไปมีส่วนรวมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของผู้ได้รับการลงทุน แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างต้นทุนของเงินลงทุนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ระบุได้ในบริษัทร่วมเป็นค่าความนิยม ซึ่งแสดงรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการ เมื่ออาคารและอุปกรณ์นั้นพร้อมใช้งาน

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์แสดงได้ดังนี้

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

สินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน สินทรัพย์ที่เช่าที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าวันเริ่มต้นของสัญญาเช่าหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็น ส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การด้อยค่า

อาคารและอุปกรณ์จะมีการทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า อาคารและอุปกรณ์นั้นอาจด้อยค่า

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายคำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และบันทึกรวมในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบแน่นอนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น 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)

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า

3.14 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.15 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก

3.16 หนี้สินตราสารอนุพันธ์

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เป็นรายการหนี้สินและบันทึกการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.17 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตลอดช่วงเวลากู้ยืม

3.18 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ และเป็นภาระผูกพันในปัจจุบันเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าว

3.19 เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ หนี้สินตราสารอนุพันธ์ และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.20 ผลประโยชน์พนักงาน

3.20.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

3.20.2 ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน จากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตโดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย อันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราการเกษียณอายุงานและปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานนั้นอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าใช้จ่ายโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานรับรู้ในรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

3.21 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.22 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานและกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีที่เป็นของบริษัทย่อยด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

3.23 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยแปลงค่ารายการบัญชีที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นระหว่างปีเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราอ้างอิงของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการปริวรรตเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากการแปลงค่าและการชำระเงินรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.24 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.25 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทและบริษัทย่อยต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงผลรายได้และค่าใช้จ่ายของปีบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหาร ได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น โดยประมาณการทางบัญชีมีดังต่อไปนี้

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

สินทรัพย์และหนี้สินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมและข้อมูลสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะอ้างอิงผู้ประเมินมูลค่าภายนอกที่ได้รับการรับรองมาเป็นผู้ประเมินมูลค่า โดยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ดำเนินการร่วมกันกับผู้ประเมินมูลค่าภายนอกเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมรวมทั้งข้อมูลที่จะต้องใช้ และเป็นผู้รายงานผลการทำงานของคณะกรรมการประเมินมูลค่าให้แก่คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยในทุกๆ ไตรมาส เพื่อชี้แจงถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่าง ๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 41.6

4. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด มีดังนี้

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายและปรับปรุงส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่ขายระหว่างปีสุทธิจากภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องที่แสดงเป็นรายการบวกในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ในงบการเงินรวมจำนวนประมาณ (20.1) ล้านบาท และ 3.4 ล้านบาท ตามลำดับ และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนประมาณ (11.0) ล้านบาท และ 10.7 ล้านบาท ตามลำดับ

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตัวสัญญาใช้เงินระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มา	2,148,222,315	1,931,746,060	226,550,837	84,976,826
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(667,443,417)	(460,027,615)	-	-
รวม	1,480,778,898	1,471,718,445	226,550,837	84,976,826

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัท เพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

6. เงินฝากในสถาบันการเงิน

6.1 เงินฝากในสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ไม่เกิน 3 เดือน บาท	เกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี บาท	รวม บาท	ไม่เกิน 3 เดือน บาท	เกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี บาท	รวม บาท
เงินฝากประจำ	1,025	-	1,025	1,000,001,016	-	1,000,001,016
เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน	-	54,240,000	54,240,000	-	69,310,000	69,310,000
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(1,025)	-	(1,025)	(1,000,001,016)	-	(1,000,001,016)
รวม	-	54,240,000	54,240,000	-	69,310,000	69,310,000

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัท เพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

6.2 เงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทย่อยได้นำไปวางเป็นหลักประกันให้กับธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2559 บาท	2558 บาท
หนังสือค้ำประกัน	-	15,070,000
ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม	54,000,000	54,000,000
อื่นๆ	240,000	240,000
รวม	54,240,000	69,310,000

7. เงินลงทุน

7.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	170,113,497	170,476,822	-	-
หลักทรัพย์จดทะเบียน	400,077,782	393,109,356	119,787,075	109,218,727
ตราสารอนุพันธ์	81,000	81,000	(70,781)	(70,781)
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(6,605,101)	-	(10,568,348)	-
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	563,667,178	563,667,178	109,147,946	109,147,946
ตราสารหนี้				
พันธบัตร	111,378,988	109,503,888	-	-
หุ้นกู้	1,154,341,875	1,151,647,429	340,792,988	344,980,440
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(4,569,546)	-	4,187,452	-
รวมตราสารหนี้สุทธิ	1,261,151,317	1,261,151,317	344,980,440	344,980,440
รวมเงินลงทุนเพื่อค้าสุทธิ	1,824,818,495	1,824,818,495	454,128,386	454,128,386
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
ตัวแลกเงิน	199,000,000	59,531,319	319,000,000	178,085,673
(หัก) ส่วนลดรับล่วงหน้า	(468,681)	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(139,000,000)	-	(140,914,327)	-
รวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	59,531,319	59,531,319	178,085,673	178,085,673
เงินลงทุนเพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	-	-	447,766,791	450,046,806
หลักทรัพย์จดทะเบียน	34,510,000	33,440,000	48,328,315	47,489,074
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(1,070,000)	-	1,440,774	-
รวมเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ	33,440,000	33,440,000	497,535,880	497,535,880
รวม	1,917,789,814	1,917,789,814	1,129,749,939	1,129,749,939

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	74,917,047	74,573,280	263,419,000	275,005,566
หลักทรัพย์จดทะเบียน	132,002,980	123,837,190	55,608,363	40,931,686
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(8,509,557)	-	(3,090,111)	-
รวมเงินลงทุนเผื่อขายสุทธิ	198,410,470	198,410,470	315,937,252	315,937,252
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	60,562,282	60,850,762	562,282	338,735
หลักทรัพย์จดทะเบียน	47,318,514	5,758,011	47,318,514	20,877,601
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	288,480	-	(223,546)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(41,829,764)	-	(26,829,764)	-
รวมเงินลงทุนเผื่อขายสุทธิ	66,339,512	66,608,773	20,827,486	21,216,336
	264,749,982	265,019,243	336,764,738	337,153,588

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	170,113,497	170,476,822	-	-
หลักทรัพย์จดทะเบียน	381,856,115	374,802,356	114,219,200	103,650,852
ตราสารอนุพันธ์	81,000	81,000	(70,781)	(70,781)
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(6,690,434)	-	(10,568,348)	-
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	545,360,178	545,360,178	103,580,071	103,580,071
ตราสารหนี้ :				
หุ้นกู้	-	-	18,825,969	18,826,441
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	-	-	472	-
รวมตราสารหนี้สุทธิ	-	-	18,826,441	18,826,441
รวมเงินลงทุนเพื่อค้าสุทธิ	545,360,178	545,360,178	122,406,512	122,406,512
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
ตั๋วแลกเงิน	40,000,000	39,682,267	180,000,000	178,085,673
(หัก) ส่วนลดรับล่วงหน้า	(317,733)	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	(1,914,327)	-
รวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	39,682,267	39,682,267	178,085,673	178,085,673
เงินลงทุนเพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	-	-	447,766,791	450,046,806
หลักทรัพย์จดทะเบียน	34,510,000	33,440,000	48,328,315	47,489,074
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(1,070,000)	-	1,440,774	-
รวมเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ	33,440,000	33,440,000	497,535,880	497,535,880
รวม	618,482,445	618,482,445	798,028,065	798,028,065

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาทุนดัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน/ ราคาทุนดัดจำหน่าย/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้น :				
หน่วยลงทุน	67,417,047	67,403,227	261,919,000	273,788,052
หลักทรัพย์จดทะเบียน	31,020,644	31,728,190	1,939,942	1,967,186
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	693,726	-	11,896,296	-
รวมเงินลงทุนเผื่อขายสุทธิ	99,131,417	99,131,417	275,755,238	275,755,238
รวม	99,131,417	99,131,417	275,755,238	275,755,238

เงินลงทุนข้างต้นนี้ไม่รวมหลักทรัพย์ที่ลูกค้าฝากไว้กับบริษัทย่อย เพื่อวัตถุประสงค์ในการให้บริษัทย่อยเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แทนลูกค้า

7.2 เงินลงทุนในตราสารหนี้ตามอายุคงเหลือของสัญญา

	งบการเงินรวม							
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ภายใน 1 ปี บาท	มากกว่า 1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท	ภายใน 1 ปี บาท	มากกว่า 1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
ตราสารหนี้ที่จะครบกำหนด	59,531,319	-	-	59,531,319	178,085,673	-	-	178,085,673
รวม	59,531,319	-	-	59,531,319	178,085,673	-	-	178,085,673

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ภายใน 1 ปี บาท	มากกว่า 1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท	ภายใน 1 ปี บาท	มากกว่า 1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
ตราสารหนี้ที่จะครบกำหนด	39,682,267	-	-	39,682,267	178,085,673	-	-	178,085,673
รวม	39,682,267	-	-	39,682,267	178,085,673	-	-	178,085,673

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในตราสารหนี้จำนวน 139.0 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อการด้วยค่าของเงินลงทุนทั้งจำนวนแล้ว

7.3 กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่รับรู้ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ยอดต้นปี	(1,703,300)	(5,123,692)	10,681,623	-
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี				
- จากการวัดมูลค่า	36,233,531	(2,010,922)	29,853,879	13,337,070
- ปรับปรุงส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่ขาย*	(43,666,681)	5,639,937	(43,582,181)	-
- ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(14,128,748)	-	-	-
- ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)	1,486,630	(254,660)	2,745,660	(2,655,447)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,170)	46,037	-	-
ยอดปลายปี	(21,779,738)	(1,703,300)	(301,019)	10,681,623

(รายการดังกล่าวเคยรับรู้เป็นกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในปีก่อนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เงินลงทุนดังกล่าวได้จำหน่ายออกไปและรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น)

7.4 กำไรจากเงินลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจาก				
การวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	(4,867,914)	(16,922,281)	3,803,280	(10,567,876)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	155,980,421	118,962,542	62,764,193	1,402,622
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	32,035,107	8,703,026	30,574,519	2,872,203
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป	(15,000,000)	-	-	-
รวม	168,147,614	110,743,287	97,141,992	(6,293,051)

7.5 ดอกเบี้ยและเงินปันผล

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ดอกเบี้ยรับ	40,899,612	49,153,448	7,484,955	5,634,086
เงินปันผล	36,562,117	14,012,960	289,321,130	704,322,004
รวม	77,461,729	63,166,408	296,806,085	709,956,090

7.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ราคาทุน/ ราคาตาม บัญชี บาท	มูลค่า ยุติธรรม บาท	ค่าเพื่อ การด้อยค่า บาท	ราคาทุน/ ราคาตาม บัญชี บาท	มูลค่า ยุติธรรม บาท	ค่าเพื่อ การด้อยค่า บาท
หุ้นสามัญ	41,829,764	-	41,829,764	26,829,764	-	26,829,764

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
หลักประกันเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์	45,085,384	56,410,000	58,852,457	57,710,905
ลูกหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	109,036,677	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,260,517	6,097,972	762,414	870,990
รายได้ค้างรับ	31,000,749	7,833,738	56,020	43,411
ลูกหนี้เงินมัดจำ	4,424,951	-	-	-
อื่นๆ	26,897,945	7,462,374	22,667,544	3,961,072
รวม	112,669,546	77,804,084	191,375,112	62,586,378

9. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2559 บาท	2558 บาท
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	798,602,090	73,646,775
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	76,020,814	45,473,106
(หัก) ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(8,093,167)	(72,523,413)
รวม	866,529,737	46,596,468

(*ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

10. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2559 บาท	2558 บาท
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	251,670,199	709,576,687
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	137,592,990	486,684,931
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางหลักประกัน	30,336,000	-
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	396,739,119	396,739,119
- ลูกหนี้พ้นกำหนดและอื่น ๆ	513,182	513,182
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	816,851,490	1,593,513,919
(หัก) ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 11)	(364,827,254)	(352,323,580)
	452,024,236	1,241,190,339

ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเข้าเกณฑ์การจัดชั้นเป็นลูกหนี้ปกติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้จำนวนประมาณ 397.3 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม ซึ่งบริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญสำหรับมูลหนี้ที่จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้ว ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง “การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์” ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

บริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง “การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์” ซึ่งรายละเอียดของลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์สุทธิ	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์สุทธิ
มูลหนี้ปกติ	419.6	-	419.6	1,196.2	-	1,196.2
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	32.4	-	32.4	45.0	-	45.0
มูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ	364.8	(364.8)	-	352.3	(352.3)	-
รวม	816.8	(364.8)	452.0	1,593.5	(352.3)	1,241.2

11. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2559 บาท	2558 บาท
ยอดต้นปี	352,323,580	355,825,320
บวก (หัก) หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	12,503,674	(3,501,740)
ยอดปลายปี (ดูหมายเหตุข้อ 10)	364,827,254	352,323,580

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่จัดตั้ง	สัดส่วนเงินลงทุน ที่บริษัทถือ (ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	จัดการกองทุน	ไทย	24.71	24.83	532.1	533.0	532.6	532.6	49.3	50.8
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	การทำเหมืองแร่ และถลุงโลหะสังกะสี	ไทย	24.99	20.70	978.9	749.8	881.7	755.7	9.9	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์	ไทย	9.35 ⁽¹⁾	8.52 ⁽¹⁾	845.4	823.2	910.2	847.7	-	-
					2,356.4	2,106.0				

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีการถือหุ้นในบริษัท คันทรี กรุปดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ไม่ถึงร้อยละ 20 แต่บริษัทและบริษัทย่อยมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเนื่องจาก บริษัทและบริษัทย่อยมีตัวแทนอยู่ในคณะกรรมการบริษัทของบริษัทดังกล่าว ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558) เรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

รายละเอียดและข้อมูลทางการเงินโดยสรุปจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทร่วม มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระ		สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	120.1	120.3	1,616.8	1,518.2	277.9	221.0
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	2,260.0	2,260.0	5,592.5	5,104.7	1,575.5	1,523.8
บริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	7,336.3	7,336.3	12,667.3	10,141.4	6,694.3	4,224.7

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	รายได้รวม		กำไรสุทธิ		กำไรเบ็ดเสร็จรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	918.0	890.5	187.5	188.5	195.5	143.3
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	5,148.5	5,490.3	477.8	376.0	480.2	346.1
บริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	590.1	516.0	(355.8)	(479.8)	(543.5)	(452.2)

เมื่อวันที่ 15 และวันที่ 28 พฤศจิกายน 2559 บริษัทซื้อเงินลงทุนในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และบริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ชำรงต้นทั้งจำนวน จากบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)) โดยบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าวเพิ่มเติมในงบการเงินรวมจำนวน 197.75 ล้านบาท และจำนวน 359.60 ล้านบาท ตามลำดับและในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 143.51 ล้านบาท และ จำนวน 270.76 ล้านบาท ตามลำดับ

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 ร้อยละ	2558 ร้อยละ	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.3	99.3	2,589,743,484	2,589,743,484	3,463,249,978	3,463,159,917	200,586,573	648,007,405
บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ จำกัด	100.0	-	25,000,000	-	25,000,000	-	-	-

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	โอนเข้า/ (โอนออก) บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
ราคาทุน					
ที่ดิน	30,293,000	-	-	-	30,293,000
อาคาร	19,572,300	-	-	-	19,572,300
ส่วนปรับปรุงอาคาร/ อาคารในที่เช่า	271,599,033	3,279,943	(200,997,108)	46,572,766	120,454,634
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	359,347,124	18,541,046	(178,130,554)	-	199,757,616
ยานพาหนะ	21,256,000	-	(31,962)	-	21,224,038
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	572,450	46,000,316	-	(46,572,766)	-
รวมราคาทุน	702,639,907	67,821,305	(379,159,624)	-	391,301,588
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(16,849,598)	(344,893)	-	-	(17,194,491)
ส่วนปรับปรุงอาคาร/ อาคารในที่เช่า	(204,185,119)	(23,642,038)	168,563,136	-	(59,264,021)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(319,398,021)	(15,201,978)	167,673,058	-	(166,926,941)
ยานพาหนะ	(20,625,722)	(630,267)	31,962	-	(21,224,027)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(561,058,460)	(39,819,176)	336,268,156	-	(264,609,480)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,351,409)	-	75,868	-	(1,275,541)
รวม	140,230,038				125,416,567

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	โอนเข้า/ (โอนออก) บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
ราคาทุน					
ที่ดิน	30,293,000	-	-	-	30,293,000
อาคาร	19,572,300	-	-	-	19,572,300
ส่วนปรับปรุงอาคาร/ อาคารในที่เช่า	263,859,243	4,680,642	(12,388,179)	15,447,327	271,599,033
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	345,968,355	19,493,080	(6,114,311)		359,347,124
ยานพาหนะ	36,461,863	-	(15,205,863)	-	21,256,000
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	346,154	15,673,623	-	(15,447,327)	572,450
รวมราคาทุน	696,500,915	39,847,345	(33,708,353)	-	702,639,907
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(16,505,647)	(343,951)	-	-	(16,849,598)
ส่วนปรับปรุงอาคาร/ อาคารในที่เช่า	(183,903,706)	(30,090,876)	9,809,463	-	(204,185,119)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(306,748,612)	(18,124,203)	5,474,794	-	(319,398,021)
ยานพาหนะ	(35,027,217)	(804,361)	15,205,856	-	(20,625,722)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(542,185,182)	(49,363,391)	30,490,113	-	(561,058,460)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,934,254)	-	582,845	-	(1,351,409)
รวม	152,381,479				140,230,038
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2559				บาท	39,819,176
2558				บาท	49,363,391

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	โอนเข้า/ (โอนออก) บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
ราคาทุน					
ส่วนปรับปรุงอาคาร	20,009	1,209,792	-	11,756,088	12,985,889
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	481,802	5,996,108	-	-	6,477,910
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	572,450	11,183,638	-	(11,756,088)	-
รวมราคาทุน	1,074,261	18,389,538	-	-	19,463,799
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงอาคาร	(3,526)	(892,427)	-	-	(895,953)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(88,971)	(760,597)	-	-	(849,568)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(92,497)	(1,653,024)	-	-	(1,745,521)
รวม	981,764				17,718,278

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	โอนเข้า/ (โอนออก) บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
ราคาทุน					
ส่วนปรับปรุงอาคาร	-	20,009	-	-	20,009
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	126,629	355,173	-	-	481,802
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	-	572,450	-	-	572,450
รวมราคาทุน	126,629	947,632	-	-	1,074,261
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงอาคาร	-	(3,526)	-	-	(3,526)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(4,683)	(84,288)	-	-	(88,971)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(4,683)	(87,814)	-	-	(92,497)
รวม	121,946				981,764
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2559				บาท	1,653,024
2558				บาท	87,814

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวในงบการเงินรวมมีจำนวนรวมประมาณ 206.5 ล้านบาท และประมาณ 421.4 ล้านบาท ตามลำดับ

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม							
	อายุการ ตัด จำหน่าย คงเหลือ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	โอนเข้า/ (โอนออก) บาท	ค่าตัดจำหน่าย บาท	ค่าเพื่อ การด้อยค่า บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	4	-	-	-	-	-	4
โปรแกรมคอมพิวเตอร์และสิทธิการใช้ โปรแกรมคอมพิวเตอร์สุทธิ	-	78,912,876	1,423,533	(378,780)	1,893,140	-	-	81,850,769
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500	-	-	-	-	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000	-	-	-	-	-	15,945,000
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	-	4,893,144	1,048,662	(22,470)	(1,893,140)	-	-	4,026,196
รวม		102,408,524	2,472,195	(401,250)	-	-	-	104,479,469

	งบการเงินรวม							
	อายุการ ตัด จำหน่าย คงเหลือ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	โอนเข้า/ (โอนออก) บาท	ค่าตัดจำหน่าย บาท	ค่าเพื่อ การด้อยค่า บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	4	-	-	-	-	-	4
โปรแกรมคอมพิวเตอร์และสิทธิการใช้ โปรแกรมคอมพิวเตอร์สุทธิ	-	76,045,784	160,768	-	2,706,324	-	-	78,912,876
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500	-	-	-	-	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000	-	-	-	-	-	15,945,000
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	-	3,577,670	4,021,798	-	(2,706,324)	-	-	4,893,144
รวม		98,225,958	4,182,566	-	-	-	-	102,408,524
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม								
2559							บาท	-
2558							บาท	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวในงบการเงินรวมมีจำนวนรวมประมาณ 11.3 ล้านบาท

16. สินทรัพย์/ หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์/ หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	103,731,849	106,711,815	150,437	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(2,655,447)	-	(2,655,447)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2559 บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรหรือขาดทุน บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2559 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ	65,800,177	2,500,735	-	68,300,912
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	27,800,000	3,000,000	-	30,800,000
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	9,842,984	(4,647,387)	(2,609,539)	2,586,058
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	3,041,991	-	(1,183,775)	1,858,216
อื่นๆ	226,663	(40,000)	-	186,663
รวม	106,711,815	813,348	(3,793,314)	103,731,849

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2558 บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรหรือขาดทุน บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2558 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ	66,354,532	(554,355)	-	65,800,177
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	27,800,000	-	-	27,800,000
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	335,268	(335,268)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	8,809,010	1,033,974	-	9,842,984
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	3,407,885	-	(365,894)	3,041,991
อื่นๆ	624,840	(398,177)	-	226,663
รวม	107,331,535	(253,826)	(365,894)	106,711,815

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2559 บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรหรือขาดทุน บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2559 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	-	75,182	-	75,182
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	-		75,255	75,255
รวม	-	75,182	75,255	150,437
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(2,655,447)	-	2,655,447	-
รวม	(2,655,447)	-	2,655,447	-
รวม	(2,655,447)			150,437

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2558 บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไรหรือขาดทุน บาท	รายการที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2558 บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	-	-	(2,655,447)	(2,655,447)
รวม	-	-	(2,655,447)	(2,655,447)

บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558

17. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	935,304	-	-
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบ				
การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	53,492,476	49,985,440	-	-
ลูกหนี้เงินทดรองจ่ายและเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	103,669	158,683	-	-
สิทธิการเช่าสุทธิ	-	547,014	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ	24,066,779	24,066,779	-	-
เงินมัดจำ	8,374,577	21,793,819	1,442,882	-
รายได้ค้างรับ	22,500	22,500	-	-
อื่นๆ	322,152	425,112	-	-
รวม	86,382,153	97,934,651	1,442,882	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิดังกล่าวข้างต้นได้จดจำนองไว้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
เจ้าหนี้การค้า	3,213,811	7,416,615	7,524,862	4,375,790
โบนัสค้างจ่าย	28,291,656	51,053,952	7,068,800	3,427,635
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาดค้างจ่าย	1,629,109	3,361,133	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากการบริหารสาขา/ ทีมการตลาดค้างจ่าย	25,198,756	12,417,237	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายและภาษีธุรกิจเฉพาะค้างจ่าย	4,396,958	6,345,954	1,537,754	224,051
เจ้าหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	1,545,473	3,623,914	-	-
เจ้าหนี้อื่น	2,927,769	2,601,478	63,200	52,182
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	6,898,662	3,456,139	1,032,660	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	20,820,328	34,604,083	3,648,629	1,343,934
รวม	94,922,522	124,880,505	20,875,905	9,423,592

19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 400 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.0 ต่อปี เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวนี้ไม่มีการนำสินทรัพย์ถาวรหรือหลักทรัพย์อื่นไปค้ำประกันการกู้ยืมเงิน (2558: ไม่มี)

20. การผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

การผูกพันของผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
การผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน	12,930,291	49,214,920	375,911	-
รวม	12,930,291	49,214,920	375,911	-

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	15,606,519	13,005,760	373,123	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,565,940	1,312,540	2,788	-
โอนย้ายพนักงาน	(26,111,459)	-	-	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์				
พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	(8,939,000)	14,318,300	375,911	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยของบริษัทและบริษัทย่อย	(13,047,695)	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของบริษัทร่วม	(608,593)	3,578,731	-	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์				
พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(13,656,288)	3,578,731	-	-
รวม	(22,595,288)	17,897,031	375,911	-

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ยอดยกมาของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	49,214,920	44,045,050	-	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	15,606,519	13,005,760	373,123	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,565,940	1,312,540	2,788	-
โอนย้ายพนักงาน	(26,111,459)	-	-	-
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของ				
พนักงานหลังออกจากงาน	(13,047,695)	-	-	-
(หัก) ผลประโยชน์ของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(14,297,934)	(9,148,430)	-	-
ยอดปลายปี	12,930,291	49,214,920	375,911	-

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันภายใต้โครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 (ร้อยละต่อปี)	2558 (ร้อยละต่อปี)	2559 (ร้อยละต่อปี)	2558 (ร้อยละต่อปี)
ข้อสมมติฐานทางการเงิน				
อัตราคิดลด	3.0 - 3.5	3.0	3.5	-
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 24.0	0 - 23.0	0 - 20.0	-
	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	-
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดหวัง	0 - 5.0	0 - 4.0	0 - 5.0	-

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และอัตรามรณะ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(1,327,709)	(4,828,114)	(62,496)	-
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	1,540,395	5,548,794	76,915	-
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ่น - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	1,507,969	6,025,481	75,638	-
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ่น - ลดลงร้อยละ 1	(1,327,023)	(5,313,435)	(62,723)	-
การมีชีวิตอยู่ - เพิ่มขึ้น 1 ปี	107,975	417,462	4,653	-
การมีชีวิตอยู่ - ลดลง 1 ปี	(107,016)	(413,782)	(4,588)	-

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในการผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

21. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2559 บาท	2558 บาท
เจ้าหนี้การค้า	2,078,751	1,632,034
เจ้าหนี้อื่น	100,000	100,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	1,134,752	1,168,634
รวม	3,313,503	2,900,668

22. กูนิเรือนหุ้น

บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จัดตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป เพื่อประกอบธุรกิจทางด้านลงทุนและถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยบริษัทได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ประเภทเดียวกันของบริษัทในอัตราแลกหลักทรัพย์ 1 หุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัท

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 มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 10,000 บาท

เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทมีมติดังนี้

1. อนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการและการดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องและอนุมัติการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ รวมถึงมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดทั้งหมดเพื่อให้การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ
2. อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นซึ่งตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ ได้แก่ บุคคลที่นำหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป มาแลกกับหุ้นของบริษัทในขั้นตอนการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 863,247,828 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามรายชื่อผู้ถือหุ้นซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่จะกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารโดยวันดังกล่าวจะต้องเป็นวันที่ภายหลังจากสิ้นสุดระยะเวลาทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญที่นำมาแลกต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปัดทิ้งโดยอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 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 เพื่อรองรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และ การใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามโครงการ CGH-ESOP 1 และใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ
4. อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจากการที่ที่ประชุมได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 4,052,991,312 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,052,991,312 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 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 เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ในราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในราคาหุ้นละ 1.80 บาทตามโครงการ CGH-ESOP1
 - 4.3 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 863,247,828 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น 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 ทั้งนี้ มีผลให้บริษัทเป็นบริษัทใหญ่ของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป นอกจากนี้ หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ได้เพิกถอนหุ้นสามัญออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558

เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2558 บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (CGH-W1) จำนวน 855,408,275 หน่วย ให้กับผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อผู้ถือหุ้นปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท 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 11 มีนาคม 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 ของบริษัทมีมติดังนี้

1. อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 31,363,916 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 4,053,001,312 บาท เป็น 4,021,637,396 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 31,363,916 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งรายละเอียดของหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัท มีดังนี้
 - 1.1 หุ้นที่เหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จำนวน 23,524,363 หุ้น
 - 1.2 หุ้นที่เหลือจากการจัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวน 7,839,553 หุ้น
2. อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 2,566,229,121 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 4,021,637,396 บาท เป็น 6,587,866,517 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือนักลงทุนอื่น (Private Placement)

เมื่อวันที่บริษัท 23 มีนาคม 2558 บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนจำนวน 31,363,916 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2,566,229,121 บาท ของบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทเป็นจำนวน 6,587,866,517 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 6,587,866,517 บาท

3. อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทโดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตรา 1 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท เป็นจำนวน 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยผู้ถือหุ้นเดิมไม่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเกินสิทธิของตนตามอัตราที่กำหนดไว้และในกรณีที่มีหุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นข้างต้น ให้จัดสรรและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือนักลงทุนอื่น (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไม่ต่ำกว่าหุ้นละ 1.66 บาท โดยต้องดำเนินการเสนอขายให้แล้วเสร็จภายใน 12 เดือน นับจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน ซึ่งจะเป็นการเสนอขายครั้งเดียว หรือหลายครั้งก็ได้ ขึ้นกับความเหมาะสมของสภาวะตลาดเงินและตลาดทุน

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ของบริษัท มีมติดังนี้

1. อนุมัติโครงการ CGH-ESOP 1 และการออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และ/หรือหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ตามโครงการ CGH-ESOP 1 โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามหัวข้อ 24
2. อนุมัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (CGH-W2) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยบริษัทจะออกไปสำคัญแสดงสิทธิเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 427,704,853 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามรายชื่อผู้ถือหุ้นซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท โดยวันดังกล่าวจะต้องเป็นวันที่ภายหลังจากที่บริษัทได้ดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รวมถึงบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์แล้ว โดยบริษัทจะออกไปสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวในอัตราส่วน 12 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปิดทิ้ง โดยอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้นที่ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 1.60 บาท

3. อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 2,566,229,121 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 6,587,866,517 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 4,021,637,396 บาท โดยวิธีตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายจำนวน 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมที่แก้ไขเพิ่มเติม) มาตรา 136 ที่กำหนดว่าบริษัทจะเพิ่มทุนจากจำนวนที่จดทะเบียนไว้แล้วได้ต่อเมื่อหุ้นทั้งหมดได้ออกจำหน่ายและได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว หรือในกรณีหุ้นยังจำหน่ายไม่ครบ หุ้นที่เหลือต้องเป็นหุ้นที่ออกเพื่อรองรับหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ในกรณีเช่นนี้ เมื่อบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2558 ต่อกระทรวงพาณิชย์แล้ว ทุนจดทะเบียนของบริษัทเท่ากับจำนวน 6,587,866,517 บาท แบ่งเป็น 6,587,866,517 หุ้น ซึ่งเป็นหุ้นที่ยังมิได้ออกจำหน่ายและมิได้มีไว้เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ จำนวนทั้งสิ้น 2,566,229,121 หุ้น (เป็นจำนวนที่เพิ่มทุนไว้เพื่อรองรับสำหรับการเสนอขาย RO) ดังนั้น บริษัทจึงยังไม่สามารถเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 427,704,853 บาท ได้ในทันที เนื่องจากยังไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในมาตรา 136 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 แต่จะต้องดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเพื่อตัดหุ้นที่ยังมิได้ออกจำหน่ายดังกล่าวเสียก่อน
4. อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 เป็นจำนวน 2,566,229,121 บาท และเพื่อรองรับใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทเป็นจำนวนทั้งสิ้น 427,704,853 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนที่จะต้องเพิ่มขึ้นทั้งสิ้น 2,993,933,974 บาท ดังนั้น บริษัทจะต้องเพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 4,021,637,396 บาท เป็นจำนวน 7,015,571,370 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,993,933,974 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
5. อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 2,993,933,974 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 2,566,229,121 หุ้น เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนข้างต้น ให้จัดสรรและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดและ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือนักลงทุนอื่น ซึ่งมีรายละเอียดเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2558 และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 427,704,853 หุ้นเพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัท (CGH-W2) ที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 มีมติให้อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,566,229,121 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตรา 1 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท เนื่องจากราคาเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท (ราคาตลาดเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักต่อหุ้นของหุ้นสามัญของบริษัท 7 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันแรกที่ตลาดหลักทรัพย์ขึ้นเครื่องหมาย XR เท่ากับ 1.616 บาทต่อหุ้น) บริษัทจึงปรับอัตราการใช้สิทธิและราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ CGH-W1 ใหม่ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ เป็นใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.108 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.624 บาท มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2558 เป็นต้นไป

ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2558 ซึ่งเป็นวันสิ้นสุดการจองซื้อและชำระเงินหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โดยมีผู้ถือหุ้นมาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,770,539,157 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.3 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,301,700,904 บาท มีผลทำให้บริษัทมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเพิ่มขึ้นจาก 2,566,229,121 บาท เป็น 4,336,768,278 บาท บริษัทได้นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวไปจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกและเรียกชำระเงินแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2558 ต่อมาตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยเริ่มซื้อขายเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2558

เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 2 (CGH-W2) จำนวน 361,367,269 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีรายชื่อผู้ถือหุ้นปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทในวันที่ 8 กรกฎาคม 2558 ต่อมาตลาดหลักทรัพย์ฯ รับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มซื้อขายเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2558

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีมติอนุมัติให้

1. อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม 7,015,571,370 บาท เป็น 5,553,543,822 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังมิได้ออกจำหน่ายของบริษัทจำนวน 1,462,027,548 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
2. อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 92,384,094 มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท CGH - W1

- อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 430,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้น เช่น กำหนดวัตถุประสงค์ ราคาเสนอขายและเงื่อนไข เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ คำนึงถึงการรักษาสีทธิ และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจดำเนินการ และให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาและลงนามในเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน รวมถึงการให้ข้อมูล การยื่นเอกสารหลักฐาน รวมทั้ง ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5,553,543,822 บาท เป็น 6,075,927,916 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 522,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหุ้นสามัญด้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 หุ้น	2558 หุ้น	2559 หุ้น	2558 หุ้น
หุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	4,336,758,428	2,566,219,271	4,336,768,278	2,566,219,271
ผลกระทบจากหุ้นที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี	-	1,057,472,702	-	1,057,472,702
หุ้นสามัญตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับปี	4,336,758,428	3,623,691,973	4,336,768,278	3,623,691,973

23. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

24. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามโครงการจัดสรรหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 มีมติอนุมัติโครงการ CGH-ESOP 1 และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และ/หรือหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ตามโครงการ CGH-ESOP 1 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจะเป็นประเภทระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือไม่ได้จำนวนไม่เกิน 600,000,000 หน่วยโดยไม่คิดมูลค่า โดยที่อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้นในราคาหุ้นละ 1.80 บาท ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ภายหลังจากพ้นกำหนดเวลา 6 เดือน นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยใช้สิทธิได้ทุก 6 เดือน ณ วันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม และเดือนกันยายนตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธินับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ นอกจากนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกนี้ไม่ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่จะนำหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีมติอนุมัติให้ยกเลิกโครงการ CGH-ESOP 1 และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และบริษัทย่อย (CGH-ESOP 1)

25. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการจัดการส่วนทุนของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

26. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยประจำปี 2558 มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 75,408,087 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2557 แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทย่อยในอัตราหุ้นละ 0.092 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 238,233,236 บาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายแล้วเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2558

เมื่อวันที่ 28 กรกฎาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 414,318,674 บาท เงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวได้จ่ายแล้วเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2558

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยประจำปี 2559 มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 85,225,676 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.238 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 616,358,949 บาท ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท จึงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายสำหรับปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.078 บาท เป็นเงินจำนวน 201,981,656 บาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายแล้วเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2559

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2559 มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 33,058,131 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.046 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 199,491,270 บาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายแล้วเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559

27. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

28. รายได้ค่านายหน้า

	งบการเงินรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	522,060,309	837,541,589
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	19,554,344	29,604,097
รวม	541,614,653	867,145,686

29. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	7,734,262	24,657,000
ที่ปรึกษาการเงิน	59,752,150	27,678,399
ที่ปรึกษาการลงทุน	281,252	280,716
อื่นๆ	11,297,031	8,020,668
รวม	79,064,695	60,636,783

30. รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน

เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ครั้งที่ 4/2559 ของบริษัทย่อยมีมติอนุมัติการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน โดยบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาซื้อขายทรัพย์สิน ฉบับลงวันที่ 16 พฤษภาคม 2559 กับบริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง เพื่อโอนธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน โดยการโอนเจ้าหน้าที่การตลาด สินทรัพย์ถาวร และสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการโอนธุรกิจ และเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 คู่สัญญาได้ดำเนินการตามสัญญาซื้อขายสินดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว โดยบริษัทย่อยได้โอนสำนักงานสาขา พร้อมทรัพย์สิน สัญญาเช่าและพนักงานบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสาขาดังกล่าวให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้รับรายได้จากการขายทรัพย์สินดังกล่าวจำนวน 306.0 ล้านบาทในไตรมาสที่ 3 ปี 2559

31. รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	-	3,140,292	-	-
รายได้ค่าปรับจากการผิดนัดชำระ	249,857	183,213	-	-
อื่นๆ	15,463,661	12,620,388	55,021	474,044
รวม	15,713,518	15,943,893	55,021	474,044

32. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าตอบแทน ผลประโยชน์อื่นที่เป็นตัวเงินและผลประโยชน์หลังออกจากการงานที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อันได้แก่ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	79,605,692	122,117,000	19,747,856	9,028,880
ผลประโยชน์หลังออกจากการงาน	878,054	1,085,799	217,736	-
รวม	80,483,746	123,202,799	19,965,592	9,028,880

33. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนกรรมการได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

34. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ค่าภาษีอากร	2,368,396	3,368,760	31,885	48,505
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	17,515,689	28,175,997	1,831,579	12,468,923
ค่ารับรอง	14,240,696	22,462,321	2,961,238	197,681
ค่าน้ำมันรถและค่าเดินทาง	10,208,223	12,478,483	1,160,996	31,348
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	24,524,675	29,544,324	147,015	16,029
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุสำนักงาน	3,348,813	4,504,777	446,130	163,374
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	11,693,587	10,536,279	5,599,068	3,117,086
ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน	13,622,617	-	-	-
อื่นๆ	25,423,316	19,834,624	11,133,568	968,789
รวม	122,946,012	130,905,565	23,311,479	17,011,735

35. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนประมาณ 10.1 ล้านบาท และประมาณ 13.1 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวม

36. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้สำหรับปีปัจจุบัน	34,061	55,886	10,298	3,082
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(813)	254	(75)	-
รวมภาษีเงินได้	33,248	56,140	10,223	3,082

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2559		2558		2559		2558	
	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	425,318	20	116,859	20	310,924	20	664,245	20
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	85,064		23,372		62,185		132,849	
ผลกระทบทางภาษีของรายได้ และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้ หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	(51,816)		32,768		(51,962)		(129,767)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามงบกำไร								
ขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	33,248		56,140		10,223		3,082	

ตามพระราชกฤษฎีกาฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตรารัษฎากร ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลและคงจัดเก็บในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 แต่ไม่เกินวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 42 พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2559 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจาก ร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้ใช้อัตราร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิ จากภาษี	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิ จากภาษี
ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(7,433,150)	1,486,630	(5,946,520)	3,629,015	(254,660)	3,374,355
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	13,047,695	(2,609,539)	10,438,156	(3,578,731)	721,618	(2,857,113)
รวม	5,614,545	(1,122,909)	4,491,636	50,284	466,958	517,242

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิ จากภาษี	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิ จากภาษี
ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(13,728,302)	2,745,660	(10,982,642)	13,337,070	(2,655,447)	10,681,623
รวม	(13,728,302)	2,745,660	(10,982,642)	13,337,070	(2,655,447)	10,681,623

37. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นโดยแสดงการคำนวณ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท/หุ้น	2558 บาท/หุ้น	2559 บาท/หุ้น	2558 บาท/หุ้น
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	391,333,066	60,188,160	300,700,256	661,162,623
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	4,336,758,428	3,623,691,973	4,336,768,278	3,623,691,973
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.0902	0.0166	0.0693	0.1825
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด				
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
ที่ใช้ในการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	4,336,758,428	3,623,691,973	4,336,768,278	3,623,691,973
ผลกระทบจากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	-	-	-	-
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักคงเหลือ				
ณ วันสิ้นปีปรับลด	4,336,758,428	3,623,691,973	4,336,768,278	3,623,691,973
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาท)	0.0902	0.0166	0.0693	0.1825

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดเกิดจากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 22

38. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

38.1 บริษัทและบริษัทย่อยมีการผูกพันจากสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอาคารสำนักงานและยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ไม่เกิน 1 ปี	50.3	34.7	6.6	-
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	52.8	35.5	8.0	-
รวม	103.1	70.2	14.6	-

38.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีการผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามสัญญาที่บริษัทได้ทำสัญญาแล้วเป็น จำนวน 1.0 ล้านบาท และจำนวน 9.1 ล้านบาท ตามลำดับ

38.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีความที่ถูกลูกค้า (“โจทก์”) ฟ้องร้อง บริษัทย่อยเป็นจำเลยที่ 2 โดยมีอดีตพนักงานของบริษัทย่อยเป็นจำเลยที่ 1 จำนวน 107.5 ล้านบาทซึ่งบริษัทย่อยในฐานะนายจ้างในขณะนั้นมิได้โต้แย้งว่าบริษัทย่อยมิได้สั่งการหรือมอบหมายให้จำเลยที่ 1 เป็นตัวแทนดำเนินการตามที่โจทก์ฟ้อง และมีได้แจ้งใจหรือประมาทเลินเล่อหรือไม่ได้กระทำหรือละเว้นการกระทำอันเป็นการละเมิดต่อโจทก์ ดังนั้นบริษัทย่อยมีความเชื่อว่าคดีความดังกล่าวไม่น่าเกิดความเสียหายต่อบริษัทย่อย

39. รายการธุรกิจกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทโดยการมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการบัญชีระหว่างบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันใช้นโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาระหว่างกันในเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ ดังต่อไปนี้

ค่านายหน้า
ค่าธรรมเนียมและบริการ
ค่าใช้จ่าย

นโยบายการกำหนดราคา

ราคาตลาดซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
ราคาตลาด

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	117,499	133,677	-	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	50,125,977	10,185,045	-	-
รวม		50,243,476	10,318,722	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	122,803,750	1,300,905
บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	310,500	-
บริษัท เกิงกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	บริษัทย่อยทางอ้อม	-	-	2,639,660	-
บริษัท เทค รีฟอรัม จำกัด	กรรมกรร่วมกัน	797,640	-	797,640	-
บริษัท โซลาร์ เทคนิค จำกัด	กรรมกรร่วมกัน	797,640	-	797,640	-
รวม		1,595,280	-	127,349,190	1,300,905
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,377,308	8,563,803	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	532,091,738	532,945,836	648,905,950	648,905,950
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	845,425,255	823,210,260	821,379,627	549,073,155
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	978,901,856	749,804,620	827,441,951	557,962,500
รวม		2,356,418,849	2,105,960,716	2,297,727,528	1,755,941,605

			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ลักษณะ ความสัมพันธ์						
เงินลงทุนในบริษัทย่อย						
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	3,463,249,978	3,463,159,917
บริษัท เก่งกิ พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย		-	-	25,000,000	-
รวม			-	-	3,488,249,978	3,463,159,917
เงินลงทุนระยะยาวอื่น						
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	บริษัทร่วม		60,850,762	328,449,380	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น						
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	8,318,730	2,683,654
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์						
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม		206,497,922	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	400,000,000	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย						
บริษัท ซิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		149,800	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม		67,690	27,625	67,690	27,625
รวม			217,490	27,625	67,690	27,625
หนี้สินหมุนเวียนอื่น						
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	373,788	428,600

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	
		2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ลักษณะความสัมพันธ์					
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	335,781	662,188	-	-
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	81,578,666	66,548,305	-	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	-	54,922	-	-
รวม		81,914,447	67,265,415	-	-
ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	377,163	947,563	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการ					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	384,152	280,716	-	-
เงินปันผลรับ					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	-	-	49,340,775	50,835,950
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	-	-	4,642,280	-
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	200,586,573	648,007,405
รวม		-	-	254,569,628	698,843,355
ดอกเบี้ยรับ					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	605,091	121,457	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	135,574	3,818,919
รวม		605,091	121,457	135,574	3,818,919
ต้นทุนทางการเงิน					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	9,025	163,200	-	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	633,466	109,584	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	1,345,753	850,000
รวม		642,491	272,784	1,345,753	850,000

			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	
			2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย						
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี						
จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม		715,325	162,404	715,325	162,404
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	6,702,858	1,859,490
รวม			715,325	162,404	7,418,183	2,021,894
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์						
บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		1,333,821	1,238,485	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น						
บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		925,550	946,950	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	373,788	-
รวม			925,550	946,950	373,788	-
เงินปันผลจ่าย						
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการ		37,724,956	-	37,724,956	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		9,910,035	-	9,910,035	-
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม		7,040,843	-	7,040,843	-
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี						
จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม		2,188,527	-	2,188,527	-
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม		200,059	-	200,059	-
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย		-	-	453	-
รวม			57,064,420	-	57,064,873	-

40. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้เปิดเผยข้อมูลส่วนงานดำเนินงานตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงานตามเกณฑ์ที่เสนอให้แก่อำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อใช้ในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินกิจการใน 3 ส่วนงานหลักคือ ส่วนงานหลักคือ ส่วนงานขายปลีกและค้าส่งและค้าปลีกและส่วนงานด้านลูกค้าทรัพยากรและสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศ ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานขายปลีกและค้าส่งและค้าปลีก		ส่วนงานขายปลีกและค้าส่งและค้าปลีก		ส่วนงานขายปลีกและค้าส่งและค้าปลีก		ส่วนงานขายปลีกและค้าส่งและค้าปลีก		ส่วนงานขายปลีกและค้าส่งและค้าปลีก	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
รายได้										
ค้าปลีก	541,590	865,362	-	-	25	1,784	-	-	541,615	867,146
ค้าปลีกและค้าส่ง	11,459	8,511	67,606	52,126	-	-	-	-	79,065	60,637
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	(16,073)	(451)	-	-	85,820	114,714	97,405	-	167,152	114,263
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	-	134,745	18,386	134,745	18,386
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	-	-	7,169	27,034	70,293	36,132	77,462	63,166
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34,881	46,335	-	-	-	-	-	-	34,881	46,335
รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	-	-	-	-	-	-	306,003	-	306,003	-
รายได้อื่น	-	-	-	-	-	-	15,713	15,944	15,713	15,944
รวมรายได้	571,857	919,757	67,606	52,126	93,014	143,532	624,159	70,462	1,356,636	1,185,877
ค่าใช้จ่าย									(931,318)	(1,069,018)
กำไรก่อนภาษีเงินได้									425,318	116,859
ภาษีเงินได้									(33,248)	(56,140)
กำไรสุทธิสำหรับปี									392,070	60,719

สินทรัพย์จำแนกตามส่วนดำเนินงานในงบการเงินรวม

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ตามส่วนดำเนินงาน	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานพาณิชย์	ส่วนงานค้าปลีกและสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	รวมส่วนงานดำเนินงาน	สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,448,635	14,332	1,567,569	3,030,536	4,894,675	7,925,211
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,499,099	548	3,664,394	5,164,041	1,764,840	6,928,881

41. การบริหารความเสี่ยง

41.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมาก และมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือ มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเผื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

41.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ								
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้โดยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,316.4	-	-	-	-	164.4	1,480.8	0.05-1.10	-
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	54.2	-	-	-	-	54.2	-	0.85-1.375
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,320.7	-	-	-	597.1	1,917.8	-	2.50-5.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	112.7	112.7	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	866.5	866.5	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	137.6	-	-	-	-	314.4	452.0	6.25-18.00	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	264.7	264.7	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	94.9	94.9	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	44.6	44.6	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,747.9	1,747.9	-	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ								
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ โดย คุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,394.6	-	-	-	-	77.1	1,471.7	0.375 -1.10	-
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	69.3	-	-	-	-	69.3	-	1.10 -1.55
เงินลงทุนชั่วคราว	-	523.1	-	-	-	606.6	1,129.7	-	3.50-5.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	77.8	77.8	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	46.6	46.6	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	486.7	-	-	-	-	754.5	1,241.2	6.25-18.00	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	336.8	336.8	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	124.9	124.9	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	235.4	235.4	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	674.4	674.4	-	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ								
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ โดย คุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	223.7	-	-	-	-	2.9	226.6	0.10	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	39.7	-	-	-	578.8	618.5	-	3.50 -5.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	191.4	191.4	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	99.1	99.1	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	20.9	20.9	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	400.0	-	-	-	-	400.0	-	3.0

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ								
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้วย คุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10.7	-	-	-	-	74.3	85.0	0.375	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	196.9	-	-	-	601.1	798.0	-	3.50 -5.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	62.6	62.6	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	275.8	275.8	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	9.4	9.4	-	-

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์ทางการเงินเฉลี่ยและต้นทุนการเงินเฉลี่ยของหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อย
สำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,158.9	17.7	2.0
เงินฝากในสถาบันการเงิน	54.2	0.7	1.2
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	366.5	34.9	9.5
เงินลงทุนสุทธิ	709.6	17.0	6.5

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,432.3	23.1	1.6
เงินฝากในสถาบันการเงิน	169.3	7.9	1.5
เงินลงทุนชั่วคราว	546.0	46.3	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	679.9	12.3	1.9
หนี้สินทางการเงิน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึง กำหนดชำระภายใน 1 ปี	3.0	0.1	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	154.6	0.4	0.3
เงินลงทุนชั่วคราว	141.7	6.7	4.7
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	293.3	1.4	3.0

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	380.4	0.6	0.2
เงินลงทุนชั่วคราว	79.8	4.4	5.5

41.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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

บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อยต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25.0 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าวและได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่สองแทน

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ จำนวนประมาณ 1,842.9 ล้านบาท และประมาณ 2,125.7 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 93.1 และร้อยละ 216.4 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ตามลำดับ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิตาม						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้โดยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,480.8	-	1,480.8
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-	-	-	54.2	-	54.2
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,339.0	-	-	578.8	-	1,917.8
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	112.7	-	-	-	-	112.7
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	866.5	-	-	-	-	866.5
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	130.6	289.0	-	-	32.4	-	452.0
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	264.7	-	264.7
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	94.9	-	-	-	-	94.9
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	44.6	-	-	-	-	44.6
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	1,747.9	-	-	-	-	1,747.9

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิตาม						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้โดยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,471.7	-	1,471.7
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-	-	-	69.3	-	69.3
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,129.7	-	-	-	-	1,129.7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	77.8	-	-	-	-	77.8
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	46.6	-	-	-	-	46.6
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	486.7	709.5	-	-	45.0	-	1,241.2
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	336.8	-	336.8
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	124.9	-	-	-	-	124.9
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	235.4	-	-	-	-	235.4
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	674.4	-	-	-	-	674.4

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อวงกลม	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	226.6	-	226.6
เงินลงทุนชั่วคราว	-	39.7	-	-	578.8	-	618.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	191.4	-	-	-	-	191.4
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	99.1	-	99.1
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	400.0	-	-	-	-	-	400.0
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	20.9	-	-	-	-	20.9

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อวงกลม	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	85.0	-	85.0
เงินลงทุนชั่วคราว	-	798.0	-	-	-	-	798.0
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	62.6	-	-	-	-	62.6
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	275.8	-	275.8
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	9.4	-	-	-	-	9.4

41.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคลาด

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสภาพคลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และราคาของตราสารอนุพันธ์ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง การกำหนดตัวชี้วัดและเพดานความเสี่ยงที่เหมาะสมตลอดจนกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

41.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีเครื่องมือทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่า ยุติธรรม	จำนวนเงิน ตามสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม	จำนวนเงิน ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	12,506	13,651	12,425	13,651
รวม	12,506	13,651	12,425	13,651

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่า ยุติธรรม	จำนวนเงิน ตามสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม	จำนวนเงิน ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	13,676	13,676	13,747	13,676
รวม	13,676	13,676	13,747	13,676

41.6 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบันการใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

41.6.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลางาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนชั่วคราว				
<u>เงินลงทุนเพื่อค้า</u>				
หน่วยลงทุน	170,477	-	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	393,109	109,219	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารอนุพันธ์	81	(71)	1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้	1,261,151	344,980	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
<u>เงินลงทุนเพื่อขาย</u>				
หน่วยลงทุน	-	450,047	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	33,440	47,489	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
<u>เงินลงทุนเพื่อขาย</u>				
หน่วยลงทุน	74,573	275,006	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	123,837	40,932	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ใน การวัดมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนชั่วคราว				
<u>เงินลงทุนเพื่อค้า</u>				
หน่วยลงทุน	170,477	-	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	374,802	103,651	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายขอ รอบระยะเวลารายงาน
ตราสารอนุพันธ์	81	(71)	1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้	-	18,826	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายขอ รอบระยะเวลารายงาน
<u>เงินลงทุนเพื่อขาย</u>				
หน่วยลงทุน	-	450,047	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	33,440	47,489	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายขอ รอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
<u>เงินลงทุนเพื่อขาย</u>				
หน่วยลงทุน	67,403	273,788	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	31,728	1,967	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายขอ รอบระยะเวลารายงาน

41.6.2 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม				ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,480,779	1,480,779	1,471,718	1,471,718	3
เงินฝากในสถาบันการเงิน	54,240	54,240	69,310	69,310	3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	112,670	112,670	77,804	77,804	3
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	866,530	866,530	46,596	46,596	3
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	452,024	452,024	1,241,190	1,241,190	3
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตัวแลกเงิน	59,531	59,531	178,086	178,086	3
เงินลงทุนทั่วไป					
หน่วยลงทุน	60,851	60,851	339	339	3
หลักทรัพย์หุ้นทุน	5,489	5,758	20,489	20,878	3
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	94,923	94,923	124,881	124,881	3
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	44,608	44,608	235,433	235,433	3
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,747,949	1,747,949	674,374	674,374	3

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ระดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	226,551	226,551	84,977	84,977	3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	184,371	184,371	62,586	62,586	3
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตั๋วแลกเงิน	39,682	39,682	178,086	178,086	3
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	13,872	13,872	9,424	9,424	3
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	400,000	400,000	-	-	3

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมจะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและมีกำหนดชำระระยะสั้น ยกเว้นเงินลงทุนทั่วไปในหน่วยลงทุนและหลักทรัพย์หุ้นทุนที่ใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน

42. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

