COUNTRY GROUP
HOLDINGS

THE NEW EDGE OF INVESTMENT

2560 | รายงานประจำปี

ทรงพระเจริญ

สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร

ด้วยเกล้าด้วยกระหม่อม

ข้าพระพุทธเจ้า คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

THE NEW EDGE OF INVESTMENT

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	04
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	06
คณะกรรมการบริษัท	10
รายละเอียดกรรมการบริษัท	12
รายละเอียดผู้บริหารและเลขานุการบริษัท	21
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	24
สรุปข้อมูลทางการเงิน	28
อัตราส่วนทางการเงิน	29
จุดเด่นที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในปี 2560	30
ความสำเร็จของ CGH ในปี 2560	38
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	39
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	46
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	48
58	การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง
62	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น
66	แผนผังองค์กร
79	การกำกับดูแลกิจการ
104	ความรับผิดชอบต่อสังคม
111	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
112	รายการระหว่างกัน
118	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
124	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
131	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายการทางการเงิน
132	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
135	งบแสดงฐานะการเงิน
146	หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สารจาก
ประธานกรรมการ

นายสดาวุธ เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

“ในปี 2561 CGH จะมีการลงทุนอย่างรอบคอบเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม ให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทตามหลักปฏิบัติที่ดีที่สุดและสอดคล้อง กับหลักคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์ของบริษัท”

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

กำไรสุทธิของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH) ในปี 2560 มีมูลค่า 235 ล้านบาท ถือเป็นปีที่ 10 ติดต่อกันที่บริษัทสามารถสร้างผลประกอบการที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ นับเป็นผลลัพธ์ที่น่าพอใจในภาวะที่มีการแข่งขันรุนแรงอย่างต่อเนื่องในธุรกิจหลักของเราซึ่งเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์ อีกทั้งสภาวะตลาดที่ผันผวนของตลาดการเงินทั้งประเทศไทยและต่างประเทศ

ในปี 2558 CGH ได้ตัดสินใจปรับกลยุทธ์เพื่อขยายธุรกิจนอกเหนือไปจากการประกอบธุรกิจนายหน้าค้าปลีกรายย่อยที่เราดำเนินการอยู่ เนื่องจากการแข่งขันที่รุนแรงในตลาดทำให้เพิ่มภาวะความกดดันในการทำกำไรจากการให้บริการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนั้นเพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายดังกล่าว เราจึงได้ปรับโครงสร้างธุรกิจให้อยู่ในรูปแบบของบริษัทโฮลดิ้ง ให้มีการลงทุนที่หลากหลายในปี 2558 และมีธุรกิจใหม่ในปี 2559 เพื่อช่วยให้เรามีรายได้ที่หลากหลายจากแหล่งเงินทุนต่างๆ เพิ่มมากขึ้น ผมรู้สึกยินดีเป็นอย่างยิ่งที่ได้กล่าวว่าเราประสบความสำเร็จในการใช้กลยุทธ์การลงทุนที่หลากหลายนี้ เนื่องจากสัดส่วนการพึ่งพิงรายได้จากค่าบริการในปี 2560 คิดเป็นร้อยละ 25 ซึ่งลดลงจากเดิมในปี 2558 ที่สัดส่วนรายได้จากค่าบริการคิดเป็นร้อยละ 74 ของรายได้รวม

ในกลุ่มธุรกิจหลักของเรา บริษัท หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CGS) มีรายได้จากธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ลดลงอย่างมาก ซึ่งเป็นผลมาจากการขายหรือการปิดสาขาจำนวน 36 แห่งจาก 43 แห่งของบริษัท ทำให้เราได้รับกำไรเพิ่มเป็นจำนวน 306 ล้านบาท ในปี 2559 เมื่อมองย้อนกลับไป ผมเชื่อว่าการตัดสินใจในครั้งนั้นเป็นการตัดสินใจที่ถูกต้องแล้วเพราะทำให้เราสามารถปรับโครงสร้างธุรกิจได้อย่างสมบูรณ์ ลดค่าใช้จ่ายและสร้างโครงสร้างใหม่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น รูปแบบการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่พึ่งพิงค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จากสาขาขนาดเล็กๆ จะยังคงต้องต่อสู้ต่อไปในอนาคตจากอัตรากำไรที่ลดลง ในช่วงปลายปี 2560 เราเริ่มเห็นรายได้เพิ่มขึ้นจากค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เนื่องจากการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ไปสู่บริการและผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูงกว่าและคาดว่าแนวโน้มนี้จะยังคงดำเนินต่อไปในปี 2561

ในปี 2560 รายได้จากการลงทุนเชิงกลยุทธ์มีมูลค่า 243 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นจำนวน 135 ล้านบาท จากปี 2559) ซึ่งเป็นผลมาจาก บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (PDI) ที่มีผลประกอบการโดดเด่น เนื่องจากการฟื้นตัวของราคาสินค้าอุปโภค-บริโภค ผลการดำเนินงานที่โดดเด่นครั้งนี้ถือได้ว่าเป็นผลประโยชน์เพียงครั้งเดียวเท่านั้น เนื่องจากปัจจุบัน PDI ไม่ได้มีการประกอบธุรกิจเหมืองแร่แล้ว และประสบความสำเร็จในการผันธุรกิจไปสู่ธุรกิจพลังงานทดแทน โดยมีแนวโน้มการเติบโตที่มั่นคงและมีเสถียรภาพ ในอนาคต PDI จะยังคงใช้งบแสดงฐานะทางการเงินที่มีอยู่จำนวนมาก สำหรับการลงทุนเพิ่มในโครงการพลังงานทดแทน เพื่อสร้างผลตอบแทนให้เพิ่มมากยิ่งขึ้น

การลงทุนที่น่าสนใจอีกอย่างหนึ่งที่เราทำคือการลงทุนในบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) (CGD) ซึ่งเป็นบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ชั้นนำที่มีโครงการพัฒนาระดับโลก ในช่วงปลายปี 2560 บริษัทมีความคืบหน้าโครงการก่อสร้างของโครงการเจ้าพระยาเอสเตทกว่าร้อยละ 60 ซึ่งมีโรงแรมหรูระดับโลกถึง 2 แห่ง และยังเป็นที่ตั้งของโครงการที่พักอาศัยระดับไฮเอนด์ โฟร์ซีซั่นส์ ไพรเวท เรสซิเด้นท์ ริมแม่น้ำแห่งแรกในเอเชีย โครงการส่วนใหญ่คาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2561 ทำให้บริษัทสามารถเห็นผลกำไรที่แข็งแกร่งซึ่งจะเพิ่มมูลค่าการลงทุนให้มากขึ้น

อาจกล่าวได้ว่าสองสามปีที่ผ่านมาเป็นปีที่ยากลำบากที่สุดสำหรับ CGH ของเราที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมากเมื่อต้องเผชิญกับตลาดที่มีความผันผวนอย่างรุนแรง อย่างไรก็ตามผมพอใจกับวิธีการดำเนินงานใน CGH ของเราที่ประสบความสำเร็จอย่างมากจากการปรับโครงสร้างธุรกิจหลักและการลงทุนเชิงกลยุทธ์ใหม่ๆ ซึ่งได้เกิดขึ้นและเพิ่มความมั่นคงมีเสถียรภาพ ในปี 2561 CGH จะมีการลงทุนอย่างรอบคอบเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทตามหลักปฏิบัติที่ดีที่สุดและสอดคล้องกับหลักคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์ของบริษัท

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณลูกค้า ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทของเราอย่างต่อเนื่องด้วยดีเสมอมา

นายสดาวุธ เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

สารจาก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นายทอมมี่ เตชะอุบล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

“เราจะยังคงลงทุนและดำเนินธุรกิจอย่างมุ่งมั่น
เพื่อให้เกิดผลตอบแทนสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียของเราทั้งหมด”

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

กำไรสุทธิของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH)ในปี 2560 มีมูลค่า 235 ล้านบาท ซึ่งทำให้อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นของบริษัท เท่ากับร้อยละ 7.68

ผลการดำเนินงานของ CGH ในปี 2560 นับว่าเป็นที่น่าพอใจในช่วงเวลาสำคัญของการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของบริษัท หากมีการเปรียบเทียบตัวเลขรายได้โดยรวมในปี 2559 และ ปี 2560 จะพบว่ารายได้ในปี 2560 ลดลงจาก ปี 2559 เนื่องจากรายได้ของปี 2559 รวมกำไรจากการขายธุรกิจหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วนประมาณ 306 ล้านบาท โดยกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานที่แท้จริงเพิ่มจาก 86 ล้านบาท ในปี 2559 เป็น 235 ล้านบาท CGH มีรายได้จากผลการดำเนินงานในปี 2560 เพิ่มขึ้นมาจากการลงทุนเชิงกลยุทธ์ซึ่งมีมูลค่า 243 ล้านบาท และกำไรสุทธิของธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัท ในปี 2560 เป็นจำนวน 46 ล้านบาทซึ่งลดลงจาก 90 ล้านบาทจากปี 2559 ที่ผ่านมา เป็นผลมาจากการขายธุรกิจหลักทรัพย์ในปีที่ผ่านมา

ในการผลักดันให้เห็นถึงวิสัยทัศน์ของบริษัทเราถึงการที่จะเป็นหนึ่งในบริษัทด้านการลงทุนที่มีการเติบโตอย่างรวดเร็วและมีการลงทุนที่หลากหลายที่สุดในประเทศไทย มีการวางแผนอย่างรอบคอบและไตร่ตรองอย่างละเอียด ในการจัดสรรทรัพยากรของเราเพื่อเข้าสู่ธุรกิจใหม่ ในขณะที่ปัจจัยภายนอกของการซื้อขายในตลาดมีการประเมินมูลค่าที่สูงขึ้นเป็นประวัติการณ์เป็นผลมาจากอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำมาเป็นเวลานาน ในส่วนถัดไปผมจะพูดถึงรายละเอียดเกี่ยวกับการดำเนินงานทั้งใน CGH และบริษัทในเครือที่โดดเด่นในปี 2560 รวมถึงวิสัยทัศน์ในอนาคตอีกด้วย

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH)
การดำเนินธุรกิจของ CGH สามารถแบ่งออกได้เป็นสามส่วนหลักดังนี้ ส่วนแรกได้แก่ การลงทุนในเงินทุนระยะสั้นให้มีผลลัพธ์ดีที่สุดเท่าที่จะทำได้ ในขณะที่ยังรักษาระดับสภาพคล่องให้อยู่ในระดับสูงเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการลงทุนในอนาคต ส่วนที่สองคือการค้นหาและลงทุนในสินทรัพย์ระยะยาวที่แข็งแกร่งเพื่อกระจายการทำธุรกิจของเราส่วนที่สามคือการปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทย่อยหลักและบริษัทในเครือเพื่อให้ได้ผลการดำเนินงานที่ดีที่สุดสำหรับ CGH

ในช่วงแรก ฝ่ายการลงทุนของเราสร้างผลงานเป็นที่น่าพอใจในปีที่ตลาดหลักทรัพย์มีความผันผวนมาก ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET index) ในช่วงต้นปีเริ่มเปิดที่ 1,549 จุด และลดลงเหลือ 1,224 จุด และฟื้นตัวขึ้นมาในช่วงปลายปี โดยปิดที่จุดสูงสุดที่ 1,754 จุด ในขณะที่ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นอย่างมาก ทำให้เงินลงทุนในต่างประเทศและพันธบัตรต่างชาติมีมูลค่าลดลง อย่างไรก็ตามภาพรวมของการลงทุนของบริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนร้อยละ 18 ในปี 2560 ส่วนเป้าหมายของเราในการหาแหล่งเงินลงทุนเพิ่มเติม CGH ยังคงมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจขนาดใหญ่และได้ออกพันธบัตรมูลค่า 1,080 ล้านบาท ในปลายปี 2560 เพื่อรองรับการลงทุนดังกล่าว แต่ยังไม่มีการดำเนินธุรกรรมดังกล่าวในปี 2560 เนื่องจากการลงทุนในสินทรัพย์ที่มีราคาสูงต้องใช้ความละเอียดรอบคอบ ถึงแม้ว่าจะทำให้ขาดโอกาสในการลงทุนไปบางส่วน แต่ในปี 2561 CGH จะพยายาม

ค้นหาการลงทุนเชิงกลยุทธ์เพิ่มเติมในเชิงรุกมากขึ้น เนื่องจากการออกพันธบัตรของเราทำให้เรามีเงินทุนมากขึ้น ในขณะเดียวกันบริษัทย่อยหลักและบริษัทในเครือของเราก็มีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งมากขึ้นด้วย

ในปี 2560 เรามีความคืบหน้าอย่างมากในการปรับปรุงธุรกิจหลักและส่วนสำคัญที่สุดในงบแสดงฐานะทางการเงินของเรายังคงขึ้นอยู่กับบริษัทย่อยหลัก (ประมาณร้อยละ 51) ด้วยเหตุนี้เราจึงมุ่งเน้นที่จะผลักดันให้บริษัทสามารถสร้างรายได้อย่างสม่ำเสมอในอนาคต

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CGS)
CGS มีกำไรสุทธิ 46 ล้านบาท ในปี 2560 โดยรายได้ที่ลดลงเป็นผลมาจากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ CGS ประสบความสำเร็จในการเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับธุรกิจด้วยมาตรการที่หลากหลาย ได้แก่ บริษัทได้เปิดตัวธุรกิจให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Block Trade) ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างดี ส่งผลให้บริษัทติดหนึ่งใน 5 อันดับแรกที่มีปริมาณการซื้อขายเพิ่มขึ้นในเวลาอันรวดเร็ว และได้เพิ่มพนักงานเป็น 2 เท่าในธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง และธุรกิจตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนเพื่อเพิ่มรายได้จากค่าธรรมเนียมให้สูงขึ้น การขยายตัวนี้ช่วยให้ CGS สามารถเปลี่ยนบทบาทจากนายหน้าค้าปลีกรายย่อยเป็นผู้นำเสนอผลิตภัณฑ์ทางการเงินแบบครบวงจรให้กับลูกค้าของเรา ภายใต้แนวทางการบริหารจัดการ “ความมั่งคั่ง” นอกจากนี้ CGS ยังมีการปรับปรุงด้านความสามารถในการวิจัยหลายประการและได้ประกาศความร่วมมือเชิงกลยุทธ์กับ Smart Karma ซึ่งเป็น บริษัท Fintech ที่เสนอการทำวิจัยออนไลน์แบบ MIFID 2 นอกจากนี้ CGS ยังได้เข้าร่วมเป็นหนึ่งในสมาชิกของ Global Alliance Partners (GAP)ซึ่งเป็นพันธมิตรระหว่างประเทศที่ทำหน้าที่เชื่อมความสัมพันธ์เพื่อสร้างเครือข่ายธุรกิจและสนับสนุนความสามารถด้านการลงทุนการธนาคาร โดยพันธมิตรนี้มีการทำธุรกรรมกับบริษัทมากกว่า 700 ราย ใน 44 ประเทศ และมีสำนักงานอยู่ใน 21 ประเทศทั่วโลก

จากความพยายามดังกล่าว ธุรกิจหลักทรัพย์เริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัวอย่างมีนัยสำคัญในช่วงครึ่งหลังของปี 2560 โดยรายได้ค่าธรรมเนียม ในไตรมาส 3 เพิ่มขึ้นร้อยละ 14 จากไตรมาส 2 และในไตรมาส 4 เพิ่มขึ้นร้อยละ 53 จากไตรมาส 3 ซึ่งสะท้อนถึงการฟื้นตัวทางธุรกิจที่สำคัญ

ในปี 2561 บริษัทจะยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่องโดยขยายการเสนอขายผลิตภัณฑ์เพื่อให้มีการบริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์โดยตรง โดยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีโครงสร้างสำหรับลูกค้าของเรา และการมุ่งเน้นปรับปรุงระบบไอทีเพื่อรองรับธุรกรรมด้านการเงินที่จะเพิ่มสูงขึ้น และเป็นการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดให้สูงขึ้นอีกด้วย

บริษัท ผาแดง อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (PDI)
PDI มีผลประกอบการที่แข็งแกร่งในปีที่ผ่านมา เนื่องจากการฟื้นตัวของราคาสังกะสี แม้ว่าธุรกิจเหมืองแร่จะสิ้นสุดลง แต่ธุรกิจของ PDI ยังคงมีมุมมองเป็นบวก เนื่องจากบริษัทจะยังคงดำเนินธุรกิจในฐานะบริษัทซื้อขายสังกะสีและบริษัทผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของบริษัทเอง ในปี 2560 บริษัทได้ปิดการดำเนินงาน

ของธุรกิจเหมืองแร่ โดยลดจำนวนพนักงานเหลือ 189 คน แต่ได้มีการเพิ่มบุคลากรในส่วนงานที่ขาดแคลนเพื่อเพิ่มความรู้ในเชิงปฏิบัติการด้านธุรกิจพลังงานทดแทน ขณะนี้โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ได้มีโครงการที่มีกำลังการผลิตไฟฟ้ากว่า 100 เมกกะวัตต์ โดยจะเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าอีก 50 เมกกะวัตต์ ทั้งในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่น ซึ่งส่วนใหญ่ได้รับโอนเสร็จสิ้นแล้ว ในปี 2560 บริษัทมีงบแสดงฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง มีเงินสดและมีที่ดินพร้อมขาย เพื่อที่จะนำเงินไปลงทุนในโครงการอื่นเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มผลกำไรต่อไป

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) (CGD) CGD เป็นบริษัทที่เราเข้าไปลงทุนในปี 2559 และได้ลงทุนเพิ่มขึ้นอีกในปี 2560 CGD เป็นบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งร้อยละ 70 ของเงินลงทุนเป็นการก่อสร้างโครงการสำคัญ “เจ้าพระยาเอสเตท” ซึ่งเป็นโครงการที่มีมูลค่ากว่า 33,000 ล้านบาท มีโรงแรมหรูและเซอร์วิสอพาร์ทเมนท์ชั้นนำบนริมฝั่งแม่น้ำเจ้าพระยาของกรุงเทพฯ ในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2560 บริษัทสามารถจัดหาโครงการเพิ่มเติมในพื้นที่พระราม 3 เพื่อเปิดโครงการเพิ่มเติมในปี 2561 เมื่อโครงการดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ CGD จะสามารถสร้างผลกำไรอย่างมากในช่วงหลายปีต่อไปจากนี้ ซึ่งจะทำให้มูลค่าของการลงทุนเพิ่มขึ้นไปอีกด้วย

เรื่องสำคัญที่จะต้องกล่าวถึงคือ การเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้นในหลักการบัญชีและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไป (GAPP) ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทโฮลดิ้งในอนาคต การเปลี่ยนแปลงกำไรขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในหุ้นที่ถือไว้เผื่อขาย จะต้องรวมอยู่ในตัวเลขกำไรสุทธิ ซึ่งจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อตัวเลขกำไรสุทธิของ CGH ในอนาคต ในขณะที่เราใช้แนวทางในการลงทุนระยะยาว (หรือขาย) ในการลงทุนระยะยาวดังกล่าว ทำให้อาจมีผลกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในช่วงเวลาที่รายงานในงบแสดงฐานะทางการเงิน ซึ่งอาจจะไม่สะท้อนถึงผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท

ในปี 2560 CGH มีความภูมิใจที่ได้มีส่วนร่วมในโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร “Education on Wheels” ซึ่งเป็นแคมเปญที่ส่งเสริมการศึกษาที่ยั่งยืนร่วมกับกระทรวงศึกษาธิการ แคมเปญนี้ใช้โมเดลการสอนแบบพี่สอนน้อง ซึ่งนำนักศึกษาระดับอาชีวศึกษาที่ผ่านการอบรมและมีทักษะในการสอนไปถ่ายทอดความรู้ทางด้านวิชาชีพเบื้องต้นให้กับนักเรียนที่ด้อยโอกาสกว่า 2,000 คน ใน 50 โรงเรียนในต่างจังหวัดทั่วประเทศไทย โดยโครงการนี้ใช้ระยะเวลา 6 เดือน ในการดำเนินงาน ทั้งนี้โครงการดังกล่าวประสบความสำเร็จด้วยนักเรียนที่เข้าร่วมโครงการมีผลคะแนนทางด้านความรู้ ความเข้าใจมากถึงร้อยละ 96

ในฐานะตัวแทนของทีมผู้บริหาร ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่องตลอดระยะเวลาการเปลี่ยนแปลงที่ท้าทายของบริษัท ทีมผู้บริหารได้ทุ่มเทอย่างเต็มที่และได้ตระหนักถึงวิสัยทัศน์ในการเป็นบริษัทโฮลดิ้งที่เติบโตอย่างรวดเร็ว มีความเป็นมืออาชีพและมีความหลากหลายด้านการลงทุน เราจะยังคงลงทุนและดำเนินธุรกิจอย่างมุ่งมั่น เพื่อให้เกิดผลตอบแทนสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียของเราทั้งหมด

นายทอมมี่ เตชะอุบล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท

นายสดาวุธ
เตชะอุบล

ประธานกรรมการ

นายสุรพล
ขวัญใจธัญญา

รองประธานกรรมการ

นายทอมมี่
เตชะอุบล

กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นายเดช
นำศิริกุล

กรรมการอิสระ

พลตำรวจเอกวีรพงษ์
ชื่นภักดี

กรรมการอิสระ

นายนิพนธ์
วิสิษฐยุทธศาสตร์

กรรมการอิสระ

นางจิตรมณี
สุวรรณพูล

กรรมการอิสระ

นายพิสุทธิ์
วิริยะเมตตากุล

กรรมการ

ดร.วีรพัฒน์
เพชรคุปต์

กรรมการ

รายละเอียดกรรมการบริษัท

นายสดาวุธ เตชะอุบล

ประธานกรรมการ

ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 15 พฤษภาคม 2557) และประธานกรรมการบริหาร

อายุ (ปี) 65

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บัณฑิตกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเคนซิงตัน แคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร (ด้านการค้า) โรงเรียนเดวิดส์ ไบรต์ตัน สหราชอาณาจักร
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร CGI Program
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 12/2554

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2558 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานกรรมการบริหาร	บมจ. ผาแดงอินดัสทรี
		ประเภทธุรกิจ ทรัพยากร
2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
		ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี
		ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2553 - ก.ย. 2560	รองประธานกรรมการ	บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์
		ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 13.94%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บิดาของนายทอมมี่ เตชะอุบล

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 7/2559
- หลักสูตร Global Business Leaders (GBL) สถาบัน Lead Business Institute รุ่นที่ 2/2560

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 8 แห่ง

2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอเซียโซนเวนเจอร์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บีบีที เอ็นเตอร์ไพรส์
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่างประเทศจีนกับนานาชาติ (องค์กรของประเทศจีน)
2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. ชิงเสียนเยอะเป้า
2553 – ปัจจุบัน	นายกสมาคม สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย
2552 – ม.ค. 2560	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บ้านไร่เตชะอุบล
2537 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. คันทรี่ กรุ๊ป

นายสุรพล ขวัญใจธัญญา

รองประธานกรรมการ

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

อายุ (ปี) 66

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

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

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 10 หุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร DCP Program
- หลักสูตร RCP Program
- หลักสูตร CGI Program
- Securitization โดย Fannie Mae of USA
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 11/2553
- Fincance and Banking โดย HSBC (ฮ่องกง)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง
  - 2559 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บมจ. ไทรทัน โฮลดิ้ง ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
  - 2557 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการการลงทุน บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
  - 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
  - 2546 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยคูน เวิลด์ไวด์ กรุ๊ป (ประเทศไทย) ประเภทธุรกิจ สินค้าอุตสาหกรรม
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง
  - 2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
  - 2553 – 2555 กรรมการ ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และอนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  - 2553 – 2555 กรรมการ บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย)
  - 2549 – 2558 กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหาร บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป

นายทอมมี่ เตชะอุบล

กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

อายุ (ปี) 34

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยนิวเซาธ์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- พาณิชยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยนิวเซาธ์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ รุ่นที่ 40 อสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร CGI Program

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. ผาแดงอินดัสทรี ประเภทธุรกิจ ทรัพยากร
2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการการลงทุน บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2557 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2553 – 2557	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 6 แห่ง

2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เก็งกิ แคปปิตอล
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เก็งกิ พาวเวอร์ วัน
2555 – ม.ค. 2560	กรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
2553 – ธ.ค. 2560	ประธานกรรมการบริหาร บจก.ชิงเสียนเยอะเป้า
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บ้านไร่เตชะอุบล
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. คันทรี่ กรุ๊ป

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 4.97%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บุตรของนายสดาวุธ เตชะอุบล

นายเดช นำศิริกุล

กรรมการอิสระ

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

อายุ (ปี) 82

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- มัธยมศึกษาตอนปลาย โรงเรียนอัสสัมชัญ บางรัก

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร DCP Program
- หลักสูตร CGI Program

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2536 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. โรงพยาบาลเวชธานี ประเภทธุรกิจ โรงพยาบาล

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 4 แห่ง

2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. ยูนิกก้า
2549 – มี.ค. 2559	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และรองประธานกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
2537 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. ยูเนียนเพาเวอร์ พรอพเพอร์ตี้
2532 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. อ้อมน้อยคอมเพล็ก
2525 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. D.U.K

พลตำรวจเอกวีรพงษ์ ชื่นภักดี

กรรมการอิสระ

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

อายุ (ปี) 59

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

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

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร DCP Program
- หลักสูตร ACP Program
- หลักสูตร FSD Program
- หลักสูตร RCC Program
- หลักสูตร CGI Program

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง

ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ฟูสินอุตสาหกรรมเหมืองแร่ (ประเทศไทย)
ม.ค. 2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. สเตรกา
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาพิเศษสำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2559 – 2560	ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ
2558 – 2559	ผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 9 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2557 – 2558	ผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 7 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2556 – 2557	รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 4 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
2555 – 2556	รองผู้บัญชาการ สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการตำรวจ
2555	รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 8
2554 – 2559	กรรมการอิสระ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
2554 – 2556	ที่ปรึกษากฎหมายและการบริหาร บมจ. ปอแก้ว วิศวกรรม
2554 – 2556	กรรมการ บมจ. ไทยฮั้วยางพารา
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บจก. ซิงเสียนเยอะเป้า
2553 – 2555	รองผู้บัญชาการ ตำรวจภูธรภาค 1 สำนักงานตำรวจแห่งชาติ

นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์

กรรมการอิสระ

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

อายุ (ปี) 78

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (รุ่นที่ 12)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม (รุ่นที่ 2)
- ประกาศนียบัตรผู้บริหารระดับสูง ด้านการบริหารพัฒนาเมือง (รุ่นที่ 3)
- ประกาศนียบัตร Asian Disaster Preparedness Center (ADPC)
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7
- AC HOT UPDATE เตรียมรับมือ CG ยุคใหม่ สภาวิชาชีพบัญชี

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. แกรนด์คาแนล แลนด์ ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง
2542 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. วนชัย กรุ๊ป ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร CGI Program

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ - ไม่มี

2554 – 2559	กรรมการอิสระ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน	

นางจิตรมณี สุวรรณพูล

กรรมการอิสระ

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

อายุ (ปี) 64

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- บริหารธุรกิจบัณฑิต เอกการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- AC HOT UPDATE เตรียมรับมือ CG ยุคใหม่ สภาวิชาชีพบัญชี

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DCP Program

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง

  2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. ค้นที่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง

  2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ ประเภทธุรกิจ ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์

  2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 2 แห่ง

  2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บจก. ไทยแลนด์ พริวิเลจ คาร์ด

  2558 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ คณะกรรมาธิการการเศรษฐกิจการเงินและการคลัง สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

  2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิพัฒนาทรัพยากรมนุษย์เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นายพิสุทธิ์ วิริยะเมตตากุล

กรรมการ

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 28 กรกฎาคม 2558)

อายุ (ปี) 36

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยแคลิฟอร์เนียสเตท ลองบีช ประเทศสหรัฐอเมริกา
- บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DCP Program
- หลักสูตร FSD Program

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง

  2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- 0.12%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 แห่ง

  2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เทพารักษ์พัฒนาการ
  2555 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บจก. ซีเอ็มที เน็ทเวิร์ค โซลูชั่น
  2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. รัชดาออฟฟิส บิลดิ้ง

ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์

กรรมการ

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ (แต่งตั้งเมื่อ 4 พฤษภาคม 2559)

อายุ (ปี) 37

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- Doctor of Philosophy in Finance, University of Essex, 2008
- Master of Science in Finance, University of Essex, 2004
- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- CFA Level III, CFA Institute

ประวัติการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร DAP Program
- หลักสูตร CGI Program

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 แห่ง

  2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง

- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 6 แห่ง

  2559 – ปัจจุบัน กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
  2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เก็งกิ แคปปิตอล
  2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เก็งกิ พาวเวอร์ วัน
  2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ซัน เซ้นจ์
  2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เทค รีฟอร์ม
  2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บจก. เอเชียน อินซูเลเตอร์

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท (%)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

รายละเอียดผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

นายอรรณพ เกษตระทัต

ผู้บริหาร

อายุ (ปี) 35

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2558 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2554 – 2558	ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. ซัมซุง อิเลคทริค (ประเทศไทย) ประเภทธุรกิจ เทคโนโลยี

นายกวีวัฒน์ โพธานันท์

ผู้บริหาร

อายุ (ปี) 39

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2558 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2551 – 2557	ผู้จัดการกองทุนอาวุโส บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์

ผู้บริหาร

อายุ (ปี) 30

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (หลักสูตรนานาชาติ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2558 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2557 – 2558	ผู้อำนวยการ ธนาคารซีไอเอ็มบี ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2553 – 2557	ผู้อำนวยการ ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์

นายบุญส่ง สำนึก

ผู้บริหาร

อายุ (ปี) 36

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- บัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

2559 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2555 – 2558	ผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน
2554 – 2555	ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบบัญชี บจก. ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ชัยยศ (สอบบัญชี)

นายพิทักษ์พล รุ่งโรจน์สุวรรณ

เลขานุการบริษัท

อายุ (ปี) 26

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม:

ปี 2558	เจาะลึกเกณฑ์ประเมิน CG Report
ปี 2559	หลักสูตรเลขานุการบริษัท สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์การทำงาน:

2560 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และผู้อำนวยการ* บมจ. คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประเภทธุรกิจ บริษัทโฮลดิ้ง
2558 – 2560	เลขานุการบริษัท และผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเงิน

หมายเหตุ: *ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้อำนวยการ สายเลขานุการบริษัทและกฎหมายของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2560

อำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย หลักเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ
2. ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และผลักดันให้มีการปฏิบัติตาม
3. จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ดี
5. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการ
6. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการ
7. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด
8. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด
9. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล
10. ประสานงานกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานที่กำกับดูแล
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย

พันธกิจ

การรังสรรค์ความเจริญก้าวหน้าแบบยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น เรามุ่งมั่นที่จะสร้างความสำเร็จโดยเริ่มจากรากฐานสำคัญที่มั่นคงและแข็งแกร่งใน 5 ด้าน ดังนี้

ครอบคลุมธุรกิจหลากหลายประเภท: เรายึดแนวทางการลงทุนแบบแสวงหาพื้นที่และตลาดเกิดใหม่ที่มาพร้อมกับโอกาสใหม่ที่ยังไม่มีคนเข้าไปถึง นอกจากนี้ยังกระจายการลงทุนครอบคลุมกิจการหลากหลายประเภท ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงให้เหลือน้อยที่สุดพร้อมกับเพิ่มโอกาสได้รับผลตอบแทนให้มากที่สุด

เครือข่ายกว้างขวาง: เราเน้นเครือข่ายที่มั่นคงและกว้างขวางทั่วโลก เพื่อสร้างความได้เปรียบและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

การผนึกโครงสร้างพื้นฐานร่วมกัน: ระบบและวิธีการทำงานของเราสามารถรวบรวมเอาทรัพยากรของบริษัทในเครือมาใช้ให้เกิดประโยชน์ร่วมกัน ผลที่ตามมาคือการวิเคราะห์ข้อมูลได้อย่างเจาะลึกไม่เหมือนใครและยาวไกล ส่งผลให้เกิดการลงทุนอย่างยั่งยืนและมั่นคงตลอดไป

มูลค่าสูงสุด: ความสามารถเฉพาะตัวอีกอย่างหนึ่งของเราคือการวิเคราะห์สินทรัพย์อย่างเฉียบคม ทำให้สามารถลงทุนในสินทรัพย์ที่อาจดูเหมือนจะให้ผลตอบแทนไม่มากนัก แต่จริงๆ แล้วให้ผลตอบแทนที่สูงหากรู้วิธีบริหารที่มีศักยภาพ นี่คือกุญแจสู่ความสำเร็จในการเพิ่มมูลค่าให้ผู้ถือหุ้นได้อย่างสูงสุด

แนวทางการลงทุนแบบแอคทีฟ: การบริหารบริษัทในเครือ เราเน้นการบริหารงานแบบไม่หยุดนิ่งและมุ่งมั่น เพื่อให้เกิดการเจริญเติบโตและได้ผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ริเริ่มโครงการ “เอดูเคชั่น ออน วิลส์ บาย ซีจีเอช (Education on Wheels by CGH)” โครงการพัฒนาทักษะการเรียนรู้สายอาชีพระดับประถมศึกษาตอนปลาย ภายใต้แนวคิด “การลงทุนเพื่อการศึกษาอย่างยั่งยืน” เพื่อเพิ่มโอกาสทางการศึกษาเกี่ยวกับสายอาชีพให้แก่เยาวชนผู้ขาดแคลนทั้งด้านอุปกรณ์การเรียนการสอนและทุนทรัพย์ โดยมีโรงเรียนเข้าร่วม 50 โรงเรียนทั่วประเทศ

ร่วมลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือระหว่าง สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา (สอศ.) และ บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อร่วมมือในโครงการ “เอดูเคชั่น ออน วิลส์ บาย ซีจีเอช”

ร่วมแสดงพลังต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน ปี 2560 ภายใต้แนวคิด “รัฐบาลใหม่ คอร์รัปชันเก่า”

สรุปข้อมูลทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงิน	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
บัญชีทางการเงินที่สำคัญ			
สินทรัพย์รวม	8,803.73	7,925.21	6,928.88
หนี้สินรวม	2,614.11	1,903.72	1,089.46
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6,170.26	6,001.61	5,818.88
มูลค่าหุ้นที่เรียกชำระแล้ว	4,336.77	4,336.77	4,336.77
รายได้รวม	850.50	1,357.63	1,189.38
กำไรสุทธิ	234.63	391.33	60.19
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.0540	0.0902	0.0166
ค่าสถิติสำคัญ ณ วันที่*			
ราคาล่าสุด (บาท)	1.35	1.61	1.25
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	5,854.64	6,982.20	5,420.96
วันที่ของงบการเงินที่คำนวณค่าสถิติ	30/09/2560	30/09/2559	30/09/2558
P/E (เท่า)	30.41	23.11	14.38
P/BV (เท่า)	0.97	1.17	0.94
มูลค่าหุ้นทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.39	1.37	1.34
อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทน (%)	2.05	2.86	N/A

* อ้างอิงข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อัตราส่วนทางการเงิน

		2560	2559	2558
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	84.30	90.00	89.46
อัตรากำไรสุทธิ	%	27.55	28.82	5.06
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	7.68	6.62	1.30
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	18.13	10.21	11.68
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	5.94	5.73	1.84
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.20	0.18	0.19
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	4.57	*	*
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	4.43	*	*
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	63.52	60.94	42.11
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	61.62	73.91	78.41
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.42	0.32	0.19
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	40.01**	25.21**	-
อัตราส่วนอื่น				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	%	67.47	57.27	55.41
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย	%	132.40	93.10	216.39
ข้อมูลต่อหุ้น				
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.0540	0.0902	0.0166
เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	0.0277	0.0460	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.42	1.38	1.37
อัตราการเจริญเติบโต				
สินทรัพย์รวม	%	11.09	14.38	20.35
หนี้สินรวม	%	37.32	74.74	(52.00)
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	%	(35.29)	(21.83)	(11.55)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	%	(32.62)	(12.88)	(5.52)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	%	(40.12)	545.70	(84.19)

* ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีเงินกู้ยืมในงบการเงินรวม

** อัตราการจ่ายเงินปันผลเฉพาะของบริษัทฯ

จุดเด่นที่สำคัญ ของกลุ่มบริษัทในปี 2560

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH)

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือ ซีจีเอส เป็นกลุ่มบริษัทลงทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเน้นการลงทุนระยะยาวในธุรกิจหลากหลายประเภท

จุดเด่นของเราคือการเข้าบริหารกิจการของบริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพเพื่อถือครองกิจการที่มีรากฐานมั่นคง จากนั้นปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งๆ ขึ้นไป โดยอาศัยความเชี่ยวชาญด้านการบริหารของทีมงานในบริษัทฯ และการผนึกกำลังของบริษัทในเครือทั้งหมด

> “ปรับโครงสร้างเงินทุนและธุรกิจเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับโอกาสใหม่ๆ ในการลงทุน”

67.47%
เงินลงทุนในหลักทรัพย์
ต่อสินทรัพย์รวม

18.13%
ผลตอบแทนจากการลงทุน

63.52%
สินทรัพย์สภาพคล่อง
ต่อสินทรัพย์รวม

0.42 เท่า
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

4.57 เท่า
สินทรัพย์สภาพคล่อง
ต่อเงินกู้

จุดเด่นที่สำคัญ ของกลุ่มบริษัทในปี 2560

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CGS)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ ซีจีเอส เป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำในประเทศไทยที่ให้บริการด้านการเงินแบบครบวงจร โดยมีประสบการณ์ยาวนานกว่า 40 ปี

87.66%
กำไรขั้นต้น

8.74%
อัตรากำไรสุทธิ

19.07%
ผลตอบแทนจากการลงทุน

132.35%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

71.13%
สินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม

0.58%
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

61.76%
สินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม

จุดเด่นที่สำคัญ ของกลุ่มบริษัทในปี 2560

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (MFC)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) หรือ เอ็มเอฟซี เป็นบริษัทจัดการกองทุนแห่งแรกของประเทศไทย ก่อตั้งโดยกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ.2518 ปัจจุบันนี้ ถือว่าเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเพียงบริษัทเดียวที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1,513.99 ล้านบาท
สินทรัพย์รวม

908.57 ล้านบาท
รายได้รวม

รางวัล

SET AWARDS 2016
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนดีเด่น

รางวัล

บริษัทจัดการกองทุนที่มีระบบงานดีเด่น กองทุนร่วม

จุดเด่นที่สำคัญ ของกลุ่มบริษัทในปี 2560

บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (PDI)

บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) หรือ พีดีไอ ผลิตสังกะสีเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมชุบเคลือบสังกะสี และอุตสาหกรรมฉีดขึ้นรูปชิ้นงาน และได้ปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่เพื่อยกระดับสู่ “อุตสาหกรรมสีเขียว” ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ใน 3 กลุ่มหลัก ได้แก่ ธุรกิจด้านพลังงาน ธุรกิจด้านวัสดุจากการรีไซเคิลโลหะ และธุรกิจด้านบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

19.89%
อัตราผลตอบแทน
ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

1.50 บาท
เงินปันผลต่อหุ้น

24.83%
อัตราผลตอบแทนจากทุนที่ใช้ไป

1,035 ล้านบาท
เงินสดสุทธิ

0.46 เท่า
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ความสำเร็จของ CGH ในปี 2560

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (CGH)

1. +10%

สินทรัพย์รวมเติบโต

2. 27.55%

อัตรากำไรสุทธิ

3. 32.61%

ค่าใช้จ่ายลดลง

4. 80%

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน
ในบริษัทร่วมเติบโต

01

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ หรือ CGH) จดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทมหาชน 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 คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือ บริษัทย่อย หรือ CGS) เป็นบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทหลัก บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด เป็นบริษัทย่อย โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (MFC) บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (PDI) และบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) (CGD) เป็นบริษัทร่วม

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

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการผ่านการขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้ง “บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ให้เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ซึ่งเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 เพื่อเพิ่มโอกาสในการเพิ่มศักยภาพและพัฒนาขยายธุรกิจเพื่อการเติบโตในอนาคต อีกทั้งเพิ่มความคล่องตัวและความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยบริษัทฯ ได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในอัตราการแลกหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยหลังจากบริษัทฯ ทำคำเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ ได้กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย

"เราตั้งปณิธานว่าจะเป็นบริษัทลงทุนที่หลากหลายและเติบโตอย่างรวดเร็วและยั่งยืนที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศไทย เรามั่นใจเพราะมีเครือข่ายกว้างขวาง ประกอบกับองค์ความรู้ด้านการตลาดที่เข้มแข็ง ทำให้ตัดสินใจด้านการลงทุนได้แม่นยำ ยิ่งไปกว่านั้นเรามีบริษัทในเครือที่อำนวย (เอื้อ) ผลประโยชน์ซึ่งกันและกัน และเมื่อมาผนึกกำลังร่วมกัน ก็ทำให้ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทยิ่งเจริญขึ้นไปอีก"

พันธกิจ

การรังสรรค์ความเจริญก้าวหน้าแบบยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น เรามุ่งมั่นที่จะสร้างความสำเร็จโดยเริ่มจากรากฐานสำคัญที่มั่นคงและแข็งแกร่ง

โดยมีกลยุทธ์ดังต่อไปนี้:

1. ครอบคลุมธุรกิจหลากหลายประเภท: เรายึดแนวทางการลงทุนแบบแสวงหาพื้นที่และตลาดเกิดใหม่ที่มาพร้อมกับโอกาสใหม่ที่ยังไม่มีคนเข้าไปถึง นอกจากนี้ยังกระจายการลงทุนครอบคลุมกิจการหลากหลายประเภท ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงให้เหลือน้อยที่สุดพร้อมกับเพิ่มโอกาสได้รับผลตอบแทนให้มากที่สุด
2. เครือข่ายกว้างขวาง: เราเน้นเครือข่ายที่มั่นคงและกว้างขวางทั่วโลก เพื่อสร้างความได้เปรียบและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน
3. การผนึกโครงสร้างพื้นฐานร่วมกัน: ระบบและวิธีการทำงานของเราสามารถรวบรวมเอาทรัพยากรของบริษัทในเครือมาใช้ให้เกิดประโยชน์ร่วมกัน ผลที่ตามมาคือการวิเคราะห์ข้อมูลได้อย่างเจาะลึกไม่เหมือนใครและยาวไกล ส่งผลให้เกิดการลงทุนอย่างยั่งยืนและมั่นคงตลอดไป
4. มูลค่าสูงสุด: ความสามารถเฉพาะตัวอีกอย่างหนึ่งของเราคือ การวิเคราะห์สินทรัพย์อย่างเฉียบคม ทำให้สามารถลงทุนในสินทรัพย์ที่อาจดูเหมือนจะให้ผลตอบแทนไม่มากนัก แต่จริงๆ แล้วให้ผลตอบแทนที่สูงหากรู้วิธีบริหารที่มีศักยภาพ นี่คือกุญแจสู่ความสำเร็จในการเพิ่มมูลค่าให้ผู้ถือหุ้นได้อย่างสูงสุด
5. แนวทางการลงทุนแบบแอคทีฟ: การบริหารบริษัทในเครือ เราเน้นการบริหารงานแบบไม่หยุดนิ่งและมุ่งมั่น เพื่อให้เกิดการเจริญเติบโตและได้ผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีวิสัยทัศน์มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจโฮลดิ้งในประเทศไทย ที่มุ่งเน้นการสร้างรากฐานที่มั่นคงและแข็งแกร่ง โดยบริษัทฯ มีบุคลากรที่มีศักยภาพในการดำเนินงานประกอบไปด้วยผู้เชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา ซึ่งสามารถบริหารการลงทุนในธุรกิจที่หลากหลายเพื่อสร้างผลตอบแทนสูงกว่า อีกทั้งยังมีบริษัทในเครือที่เป็นผู้เชี่ยวชาญในกลุ่มธุรกิจด้านต่างๆ หลายประเภทและมีสภาพคล่องสูง เช่น ธุรกิจหลักทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ บริหารการลงทุน และพลังงาน ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีโอกาสในการลงทุนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในกลุ่มธุรกิจต่างๆ รวมถึงกลุ่มธุรกิจเกิดใหม่ได้อย่างหลากหลายเพื่อก้าวสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจ บริษัทฯ มีนโยบายหลักในการสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีการบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เสริมสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทฯ พร้อมทั้งแสวงหาช่องทางและโอกาสทางธุรกิจโดยการขยายการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่สามารถสร้างผลตอบแทนและผลกำไรในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์ในการดำเนินการ

บริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการดำเนินการโดยการลงทุนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว การลงทุนระยะสั้นเน้นกลุ่มธุรกิจที่สร้างรายได้สูง ในขณะเดียวกันการลงทุนระยะยาวส่วนใหญ่ จะเน้นกลุ่มบริษัทที่มีรายได้มั่นคง ทั้งนี้เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตต่อไปได้อย่างมั่นคงและสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ โดยการลงทุนทั้งสองแบบอยู่ภายใต้การบริหารงานที่ยึดการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ที่มีอยู่แล้วให้เต็มศักยภาพเพื่อสร้างรายได้ การแสวงหาโครงการใหม่ในฐานธุรกิจเดิมของบริษัทฯ รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพภายในองค์กรให้พร้อมขับเคลื่อนกลยุทธ์ธุรกิจขององค์กรให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้

ในด้านธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีกลยุทธ์เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญกับการให้บริการพร้อมนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัย มีความคล่องตัวในการให้บริการและตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น รวมถึงการพัฒนาข้อมูลข่าวสารด้านงานวิจัยหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แก่ลูกค้าในสภาวะการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีความรุนแรงมากขึ้น

นอกจากนี้เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และสามารถรักษาฐานรายได้ของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพ รวมทั้งการสร้างรายได้เพิ่มเติมในสภาวะที่มีการแข่งขันรุนแรงในธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีแผนงานขยายธุรกรรมการประกอบธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นเพิ่มเติมเพื่อเป็นการขยายฐานรายได้นอกเหนือจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท การทำธุรกรรมด้านตราสารหนี้ การเพิ่มสัดส่วนลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศ การทำธุรกรรมด้านกองทุนส่วนบุคคล รวมถึงการเน้นการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการดำเนินงาน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับรายได้และผลกำไรให้ดีอย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างมั่นคง

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2558	• เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแทนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ 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 • แต่งตั้งนายพิสุทธิ์ วิริยะเมตตากุล เป็นกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) แทนนางสาวณัฐชรินพร เจษฎาพิสิฐ ที่ลาออกไป โดยมีผลนับตั้งแต่วันที่ 28 กรกฎาคม 2558 • จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจาก จำนวน 2,566.23 ล้านบาท เป็น 4,336.77 ล้านบาท ตามสัดส่วน 1 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท • ลงทุนเพิ่มเติมในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) รวมเป็นร้อยละ 20.69 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว มีผลให้บริษัทดังกล่าวเปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทร่วม
2559	• ย้ายที่ตั้งสำนักงานแห่งใหม่ เป็นเลขที่ 132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 เป็นต้นมา • จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท เก็งกิ พาวเวอร์ จำกัด เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท • แต่งตั้งนายสุรพล ขวัญใจธัญญา ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ และกรรมการ (ไม่มีอำนาจในการจัดการ) และดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 พฤษภาคม 2559 เป็นต้นมา • ปัจจุบันชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ได้แก่ นายสดาวุธ เตชะอุบล ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือนายทอมมี่ เตชะอุบล และดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท • ยกเลิกโครงการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ 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 มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ • ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 92,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท คันทรี่ 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 และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ • เพิ่มสัดส่วนการลงทุนในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) จน ณ สิ้นปี 2559 บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วน 24.9% ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว • คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนางจิตรมณี สุวรรณพูล เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทนที่นายปิตินันท์ มติธนวิรุฬห์ ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบในวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 • ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,075,927,916 บาท และทุนชำระแล้ว 4,336,768,278 บาท

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2560	• นายสมคาด สืบตระกูล ลาออกจากการเป็นกรรมการ ประธานกรรมการการลงทุน และกรรมการบริหารความเสี่ยง ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 • ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 6,075,927,916 บาท เป็น 4,336,768,278 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 430,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ • เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม จำนวน 4,336,768,278 บาท เป็น 6,075,927,916 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 430,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ • ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 6,075,927,916 บาท และทุนชำระแล้ว 4,336,768,278 บาท • จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัท เก็งกิ พาวเวอร์ จำกัด เป็น บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2560 • ออกและเสนอขายหลักทรัพย์แบบ 69-DEBT-II&HNW ประเภทหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน และไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 1,500 ล้านบาท มูลค่าใบละ 1 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยมีระยะเวลาการถือครอง 2 ปี 6 เดือน อัตราดอกเบี้ยคงที่ 6.25% ต่อปี ทุก 3 เดือน นับจากวันที่ออกหุ้นกู้ ซึ่งกำหนดราคาอยู่ที่ 1,000 บาทต่อหน่วย มูลค่าการจองซื้อขั้นต่ำ 100,000 บาท และทวีคูณครั้งละ 100,000 บาท

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2560 แบ่งการดำเนินงานออกเป็นดังนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและมีบริษัทหลักเป็นบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ จะประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานเพื่อควบคุมนโยบายการลงทุนและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนเพื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จะดำเนินงานที่รับผิดชอบภายใต้นโยบายและหลักเกณฑ์การดำเนินธุรกิจที่กำหนดโดยบริษัทฯ

บริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจาก “บริษัท แอ๊ดคินซัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด” ในปี 2552 ซึ่งได้เริ่มดำเนินธุรกิจในปี 2509 และได้รับการอนุมัติเป็นสมาชิกหมายเลข 3 ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2517 อีกทั้งหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวได้รับอนุมัติให้เป็นหลักทรัพย์รับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2534

ทั้งนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นของบริษัทออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 เพื่อนำบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน โดยมีทุนจดทะเบียน 2,589,743,484 บาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว และหลังจากบริษัทฯ ทำคำเสนอซื้อเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ ได้กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยถือหุ้นทั้งหมดร้อยละ 99.30 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจหลักประเภทธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจ 8 ประเภทดังต่อไปนี้

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

นอกจากนั้น ยังได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและอยู่ในรายชื่อบริษัทที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. อีกด้วย

บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด

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

02

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	:	**บริษัท คันทรี่ 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 คันทรี่ 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 อาคารคอลัมน์ทาวเวอร์ ชั้น G และชั้น 21-23 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	เงินทุนและหลักทรัพย์
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107536001371
โทรศัพท์	:	0-2649-2000
โทรสาร	:	0-2649-2111
Homepage	:	www.mfcfund.com
ทุนจดทะเบียน	:	180,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	125,292,384 บาท
แบ่งออกเป็น	:	หุ้นสามัญ 125,292,384 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ชื่อบริษัท	:	**บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)**
สถานที่ตั้ง	:	191/18-25 อาคารซีทีไอทาวเวอร์ ชั้น 26-27 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ทรัพยากร
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 เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด**
สถานที่ตั้ง	:	132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทธุรกิจ		ธุรกิจพลังงาน และให้กู้ยืมเงินโดยมีหลักประกัน
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105559018324
โทรศัพท์	:	0-2256-7999
โทรสาร	:	0-2256-7888
Homepage	:	ไม่มี
ทุนจดทะเบียน	:	100,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	25,000,000 บาท
แบ่งออกเป็น	:	หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	**บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด** 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	0-2009-9000
โทรสาร	:	0-2009-9991
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	:	ไม่มี
ผู้สอบบัญชี	:	นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6797 บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด อาคาร เอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27 11/1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	:	0-2676-5700
โทรสาร	:	0-2676-5757
ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ	:	ไม่มี

03
ลักษณะการประกอบธุรกิจ

3.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

รายได้	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560		2559		2558	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
รายได้ค่านายหน้า	214.22	25.19	541.63	39.92	867.15	73.12
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	52.13	6.13	79.06	5.83	60.64	5.11
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	14.28	1.68	34.88	2.57	46.33	3.91
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	59.51	7.00	77.46	5.71	63.17	5.33
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	220.75	25.96	167.15	12.32	114.26	9.64
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	243.06	28.58	134.74	9.93	18.39	1.55
รายได้จากการขายธุกิจนายหน้าซื้อขาย						
หลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	-	-	306.00	22.56	-	-
กำไรจากกการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทร่วม						
เป็นเงินลงทุนเผื่อขาย	21.61	2.54	-	-	-	-
รายได้อื่น	24.95	2.93	15.71	1.16	15.94	1.34
รวมรายได้	**850.51**	**100.00**	**1,356.63**	**100.00**	**1,185.88**	**100.00**

3.2 ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

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

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทหลักทรัพย์ฯ”) ประกอบธุรกิจหลักประเภทธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจ 8 ประเภทดังต่อไปนี้

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

นอกจากนั้น ยังได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และอยู่ในรายชื่อบริษัทที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. อีกด้วย

1. ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารทุนและตราสารหนี้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการค้า และเพื่อการลงทุน โดยจัดให้มีคณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทางหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนที่ชัดเจนซึ่งการลงทุนแต่ละประเภทจะมีการกำหนดวงเงิน และเงื่อนไขการลงทุน

2. ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัทหลักทรัพย์ฯ") เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์ฯ หมายเลข 3 ดำเนินธุรกิจให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเป็นตัวแทนซึ่งทำหน้าที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับลูกค้าทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล สถาบันการเงินต่างๆ รวมถึงกองทุน และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ โดยมีสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพฯ และเขตภูมิภาค มีทีมงานด้านการตลาด ทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพ มีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาแก่นักลงทุน ทั้งด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

นอกจากนี้ ลูกค้ายังสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต สามารถเข้าถึงบทวิเคราะห์ และแหล่งข้อมูลต่างๆ สำหรับนักลงทุน ผ่านทางเว็บไซต์ www.cgsec.co.th หรือผ่านทางแอปพลิเคชันโทรศัพท์มือถือ ทั้งระบบปฏิบัติการ IOS และ Android เพื่อความสะดวกรวดเร็วต่อการตัดสินใจการลงทุน นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท 3 ประเภท ได้แก่ บัญชีเงินสด (Cash) บัญชีที่วางเงินไว้กับ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้า เพื่อการชำระราคาเต็มจำนวน (Cash Balance) และบัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Credit Balance)

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีบัญชีลูกค้า จำนวน 47,405 บัญชี โดยเป็นบัญชีที่มีการซื้อขาย (Active) อยู่ทั้งสิ้น 9,192 บัญชี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งตลาดและมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ปรากฏตามตารางต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขาย	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	23,304,622.95	24,519,544.99	19,994,743.49
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	1,150,873.16	1,112,973.03	1,536,195.50
มูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ	185,243.91	388,773.74	539,076.30
ส่วนแบ่งตลาด (ร้อยละ)	0.85	1.69	2.76

นโยบายการรับลูกค้าและการอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้ลูกค้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความเหมาะสมในการรับลูกค้า และพิจารณาวางเงินให้กับลูกค้าแต่ละรายตามความเหมาะสมของฐานะทางการเงิน เพื่อประเมินการบริการที่จะนำเสนอแก่ลูกค้าแต่ละรายให้เหมาะสมที่สุด รวมทั้งเป็นการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดบัญชี การพิจารณาอนุมัติวงเงิน และการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงได้กำหนดให้ผู้แนะนำการลงทุนผู้ซึ่งดูแลลูกค้ามีหน้าที่ต้องทำความรู้จักลูกค้า และประเมินก่อนการนำเสนอบริการ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การลงทุน ฐานะการเงิน ข้อจำกัดของลูกค้าทั้งในด้านการลงทุน เงื่อนไข และรูปแบบการลงทุน

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

อำนาจอนุมัติ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติการเปิดบัญชีและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อให้การพิจารณามีความถูกต้องเหมาะสมรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ดังตารางต่อไปนี้

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

คณะกรรมการพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

การอนุมัติของคณะกรรมการพิจารณาวงเงินให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการมีการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม

นโยบายการกำหนดมาร์จิ้นของหลักทรัพย์

นโยบายการกำหนดอัตรา Margin ของหลักทรัพย์ โดยจะกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ โดยพิจารณาหลักทรัพย์ที่มีผลประกอบการดี และมีสภาพคล่องในการซื้อขาย บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการประกาศรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อพร้อมอัตรา Margin เริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ ตามช่องทางการสื่อสารของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยเป็นไปตามกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาเกณฑ์การกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์และอัตรา Margin เริ่มต้น เพื่อให้ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินให้กู้ยืมในบัญชี Margin ในระบบ Credit Balance และได้มอบหมายให้คณะทำงานในการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นเป็นผู้พิจารณาอัตรา Margin แต่ละหลักทรัพย์โดยคณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วย 1) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ 2) ผู้บริหารสูงสุดสายวิเคราะห์หลักทรัพย์รายย่อย 3) ผู้บริหารสูงสุดของสายบริหารความเสี่ยง ให้ถือเป็นมติ เมื่อกรรมการลงมติเห็นชอบร่วมกันไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการดังกล่าวในการพิจารณาเป็นกรณีให้ทันต่อเหตุการณ์และจะทำการทบทวนอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้น โดยแบ่งเป็นกลุ่มตามระดับความเสี่ยง ดังนี้

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

หมายเหตุ: - หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม A, B, C, F จัดเป็นหุ้นที่สามารถซื้อขายได้และนำมาเป็นหลักประกันได้ (Marginable Securities) ตามอัตราในตาข้างต้น
- หุ้นที่อยู่ในกลุ่ม N จัดเป็นหุ้นที่ไม่ให้ซื้อในบัญชีมาร์จิ้นและไม่รับเป็นหลักประกัน (Non – Marginable Securities)

3. ธุรกิจการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยเริ่มทำการซื้อขายในวันที่ 22 กันยายน 2551 ในฐานะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้บริการรับส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผ่านทางผู้แนะนำการลงทุน และได้พัฒนาระบบให้สามารถรองรับคำสั่งซื้อขาย ผ่านช่องทางอื่นๆ เช่น การรับคำสั่งซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ต และผู้แนะนำการลงทุนของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ในทุกสาขาทั่วประเทศ

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นร้อยละ 1.53 ทั้งนี้ ในปี 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการขยายงานโดยเริ่มธุรกรรม Block Trade ในสินค้า Single Stock Futures และได้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้แก่ผู้แนะนำการลงทุน พร้อมทั้งจัดสัมมนาอบรมให้ลูกค้า และร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการส่งเสริมความรู้ โดยจัดสัมมนาที่ บริษัทหลักทรัพย์ฯ และอาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้กับนักลงทุนตลอดทั้งปี

ในปี 2561 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดสำหรับธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นร้อยละ 2.00 จึงมีแผนงานในการขยายฐานลูกค้ารายย่อยทั่วไปให้เพิ่มขึ้น และเพิ่มปริมาณของผู้แนะนำการลงทุนธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้มากขึ้นตามลำดับ เพื่อรองรับการเติบโตของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่จะมีสินค้าใหม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต ซึ่งจะเป็นช่องทางในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2561 และปีต่อไป

4. ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตในการเป็นที่ปรึกษาทางการลงทุนจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการให้คำแนะนำที่เหมาะสมกับลูกค้าเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์ มีลักษณะชี้ให้เห็นถึงคุณค่าหรือความเหมาะสมของการลงทุนในหลักทรัพย์นั้นๆ โดยประเมินจากวัตถุประสงค์ในการลงทุน ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง ประสบการณ์การลงทุน ฐานะทางการเงิน ภาระทางการเงิน ความต้องการ ข้อจำกัดในการลงทุน และระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้ ซึ่งดำเนินการจัดทำข้อมูลให้บริการคำแนะนำการลงทุนแก่ลูกค้าต่อไป

5. ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นหนึ่งในผู้นำให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจที่เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง โดยมีทีมงานที่มีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ทำให้เป็นที่ยอมรับ และได้รับความไว้วางใจในบริการจากลูกค้าเป็นอย่างดี ทีมงานวาณิชธนกิจให้คำแนะนำเชิงกลยุทธ์ แนวทางการดำเนินการด้านการเงินที่เหมาะสมแก่ลูกค้า รวมถึงการให้คำปรึกษาในการควบรวมกิจการ การจัดหาเงินทุน และแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ความชำนาญของทีมงานเป็นแรงผลักดันที่สำคัญที่ทำให้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถให้บริการที่หลากหลาย อาทิ การควบรวมและซื้อกิจการโดยบริษัทข้ามชาติ (Cross-Border Merger) การให้คำแนะนำและการจัดโครงสร้างบริษัทที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน การจัดหาเงินทุนเพื่อนำไปชำระคืนเงินกู้ยืมเดิมจากสถาบันการเงิน โดยทีมงานวาณิชธนกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้บริการด้านการเงินที่หลากหลายตามความต้องการของลูกค้าทั้งลูกค้าประเภทบริษัท และลูกค้าที่เป็นผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

5.1 การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

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

การให้บริการด้านวาณิชธนกิจ ครอบคลุมถึงการซื้อ การควบรวมกิจการ การขายกิจการทั้งขายกิจการให้ผู้ลงทุนที่สนใจ การเสนอขายหุ้นต่อประชาชน การเสาะหาผู้ลงทุนที่เหมาะสมเข้าร่วมทุนในกิจการ การวิเคราะห์ภาวะการแข่งขันของกิจการ การจัดโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม และการให้คำแนะนำในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านการให้บริการในด้านการจัดหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน ทีมงานวาณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในภูมิภาคที่มีความต้องการแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน และให้คำแนะนำเกี่ยวกับระดับการกู้ยืม โครงสร้างและรูปแบบการกู้ยืมที่เหมาะสม

การให้บริการด้านตราสารทุน ทีมงานวาณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการในด้านการออกและเสนอขายหุ้นต่อประชาชน การออกและเสนอขายหลักทรัพย์แปลงสภาพ การสำรวจความต้องการในการลงทุนและจองซื้อหลักทรัพย์

ทีมงานวาณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าผ่านการให้บริการ และการส่งมอบงานอย่างต่อเนื่อง

การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่างๆ แก่บริษัททั่วไป อีกทั้งให้ความสำคัญในด้านการบริการ และการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งการให้คำแนะนำอย่างมืออาชีพ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า งานที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

การเป็นที่ปรึกษาในการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

การเป็นที่ปรึกษาในการออกหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ : หุ้นกู้ หุ้นกู้ด้อยสิทธิ และประเภทตราสารทุน : หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ

การเป็นที่ปรึกษาด้านการควบรวมกิจการทั้งใน และต่างประเทศ รวมถึงการควบรวมและซื้อกิจการโดยบริษัทข้ามชาติ (Cross-Border M&A)

การเป็นที่ปรึกษาในการประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างทุนและโครงสร้างทางการเงิน

การเป็นที่ปรึกษาในการจัดหาผู้ร่วมทุน

การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่างๆ

งานด้านวาณิชธนกิจอื่นๆ เช่น การเป็นที่ปรึ กษาในการปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

5.2 การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

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

6. ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

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

1. บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ต โดยหลักทรัพย์ดังกล่าวจะต้องเป็นหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ขายชอร์ตได้ซึ่งปัจจุบันเป็นหลักทรัพย์ ใน SET100 และ ETF
2. การขายชอร์ตสามารถทำผ่านบัญชีเงินสด (Cash) เท่านั้น
3. ผู้ยืมจะเสียค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์ให้กับ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ผู้ให้ยืมจะได้รับค่าธรรมเนียมการยืมหลักทรัพย์จาก บริษัทหลักทรัพย์ฯ
4. สิทธิประโยชน์จากการถือหลักทรัพย์ที่นำมาให้ยืมยังคงเป็นของผู้ให้ยืม

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญและสนับสนุนให้ลูกค้าใช้บริการยืมหลักทรัพย์และให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่อการขายชอร์ต ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุน และใช้ในการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนของลูกค้า โดยเฉพาะในยามที่สภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความผันผวน โดยมั่นใจว่าธุรกิจการเป็นตัวแทนการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม จากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จะเพิ่มมากขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาและกำหนดแผนงาน รวมถึงพัฒนาโปรแกรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้นโดยกำหนดแผนงานสำหรับปี 2560 ดังนี้

1. พัฒนาระบบ เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. ขยายฐานลูกค้าทั้งรายสถาบันและรายย่อย ที่มีแนวโน้มสนใจจะยืมและให้ยืมหลักทรัพย์มากยิ่งขึ้น

7. ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของบริษัทจัดการกองทุนรวมชั้นนำจำนวน 14 บริษัท โดยมีกองทุนรวมทุกประเภทมากกว่า 200 กองทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกสรรกองทุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในการลงทุน โดยมีผู้แนะนำการลงทุนที่มีความรู้ประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาและให้บริการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสิ่งสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนมีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนอเบอร์ดีน 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. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
8. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด
9. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด
10. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด
11. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด
12. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
13. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
14. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

8. ธุรกิจตราสารหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เพิ่มธุรกิจซื้อขายตราสารหนี้ขึ้นเพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสูง มีความเสี่ยงต่ำ อีกทั้งยังเลือกระยะเวลาการลงทุนได้ การซื้อขายตราสารหนี้สามารถทำได้หลายระดับ โดยลูกค้าสามารถติดต่อ บริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อทำการตกลงซื้อขายระหว่างกันเอง หรือกับผู้ค้าตราสารหนี้ เพื่อตกลงราคาและปริมาณตราสารหนี้ที่ลูกค้าต้องการซื้อขาย โดยลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับตนเอง และสามารถเลือกระยะเวลาการลงทุนตามที่ตนเองต้องการได้

9. ธุรกิจธนบดีธนกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เล็งเห็นถึงการวางแผนทางการเงินที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์ และเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้จัดตั้งฝ่ายธนบดีธนกิจ (Wealth Management) ขึ้นในปี 2560 เพื่อเป็นที่ปรึกษา ให้คำแนะนำด้านการวางแผนการลงทุนเพื่อเพิ่มโอกาส และทางเลือกการลงทุนภายใต้ผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ที่เหมาะสมกับผู้ลงทุน ทั้งกลุ่มลูกค้าบุคคล และกลุ่มลูกค้านิติบุคคล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการลงทุนที่ได้ตั้งไว้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้คัดสรรบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ในการเป็นที่ปรึกษา และแนะนำด้านการลงทุนระดับมืออาชีพ เพื่อให้คำปรึกษา และเสนอทางเลือกการลงทุนที่สามารถสนองตอบความต้องการของผู้ลงทุน ด้วยรูปแบบการจัดสรรการลงทุนที่มีประสิทธิภาพ เพื่อผลตอบแทนที่ดีที่สุดภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ผู้ลงทุนยอมรับได้

10. ธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เริ่มประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการด้านการจัดการลงทุนแก่ลูกค้าบุคคลรายใหญ่ (High Net Worth) ลูกค้าสถาบัน และลูกค้าประเภทนิติบุคคล โดยบริหารเงินลงทุนขั้นต่ำ 10 ล้านบาท ขึ้นไป โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารเป็นจำนวนทั้งสิ้น 46 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 0.01 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นเสนอนโยบายพอร์ตลงทุนในรูปแบบใหม่ที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการทางการเงิน และสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าได้ตรงตามที่ต้องการภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ากำหนดได้เอง โดยทีมผู้จัดการกองทุน ผู้ซึ่งมีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการบริหารกองทุน รวมถึงมีกระบวนการจัดการลงทุนที่ชัดเจน พร้อมด้วยระบบเครื่องมือการลงทุนที่เป็นมาตรฐานสากล นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบควบคุมความเสี่ยงเพื่อประเมินความเสี่ยงของพอร์ตลงทุนอย่างใกล้ชิด

ในปี 2560 มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนส่วนบุคคลภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวนทั้งสิ้น 41 แห่ง มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมกันทั้งสิ้น 830,722.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.25 (แหล่งที่มาของข้อมูล : สำนักงาน ก.ล.ต.) ซึ่งโดยภาพรวมธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีแผนประชาสัมพันธ์ฐานลูกค้าเดิมที่มีศักยภาพ และเคยลงทุนในกองทุนรวมมาก่อนให้เปลี่ยนมาเป็นลูกค้ากองทุนส่วนบุคคลที่มีความยืดหยุ่นกว่าและสามารถตอบโจทย์ลูกค้าได้ชัดเจนกว่า ควบคู่กับการหาฐานลูกค้าใหม่ ผ่านทางช่องทางผู้แนะนำการลงทุนหรือพันธมิตรภายนอกองค์กร นอกจากนี้ ในปี 2560 ที่ผ่านมา บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์กองทุนส่วนบุคคลให้แก่ผู้แนะนำการลงทุนทุกสาขาทั่วประเทศ พร้อมทั้งจัดสัมมนาด้านการลงทุนให้กับบุคคลทั่วไป และองค์กรต่างๆ โดยทีมผู้จัดการกองทุนตลอดทั้งปี โดย บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดส่วนแบ่งการตลาดในปีแรกประมาณ 200.00 ล้านบาท และตั้งเป้าหมายที่จะมีทรัพย์สินภายใต้การบริหารกองทุนส่วนบุคคล (Asset Under Management) จำนวน 1,000.00 ล้านบาท ภายใน 3 ปี

ในปี 2561 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีแผนจะขยายการลงทุนไปยังต่างประเทศ เพื่อการกระจายความเสี่ยง และพร้อมแสวงหาโอกาสการลงทุนให้ลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรองรับการเติบโตของอุตสาหกรรมกองทุนส่วนบุคคล บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นสร้างผลตอบแทนที่ดีกว่าเกณฑ์มาตรฐาน ยึดมั่นหลักจรรยาบรรณและมาตรฐานวิชาชีพ การสร้างความมั่งคั่งให้กับลูกค้า รวมถึงการวางแผนบริหารเงินสภาพคล่อง เมื่อต้องการใช้เงินในอนาคต ทั้งนี้ลูกค้าสามารถเปลี่ยนแปลงนโยบาย และสัดส่วนการลงทุนได้ตลอดเวลา ซึ่งจะตอบโจทย์ลูกค้าได้เพิ่มมากขึ้นในอนาคต

โครงสร้างรายได้ของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ

รายได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ						งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560		2559		2558		2559		2558	
	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม
รายได้ค่านายหน้า	224.25	42.91	548.32	50.02	868.50	67.74	548.32	49.53	868.50	68.64
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	61.64	11.80	79.06	7.21	61.14	4.77	79.06	7.14	61.14	4.83
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	14.27	2.73	34.88	3.18	46.33	3.61	34.88	3.15	46.33	3.66
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	197.50	37.79	111.90	10.21	174.26	13.59	109.64	9.90	174.26	13.79
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-	13.12	1.19	(4.28)	(0.34)
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	116.34	9.08	-	-	103.78	8.20
รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	-	-	306.00	27.92	-	-	306.00	27.64	-	-
รายได้อื่น	24.91	4.77	16.03	1.46	15.47	1.21	16.03	1.45	15.47	1.22
รายได้รวม	522.57	100.00	1,096.19	100.00	1,282.04	100.00	1,107.05	100.00	1,265.20	100.00

หมายเหตุ

* เมื่อวันที่ 15 และ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2559 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) ทั้งจำนวนให้แก่บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ ดังนั้น งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียที่นำมาแสดงจึงเป็นเพียงของปี 2559 และปี 2558

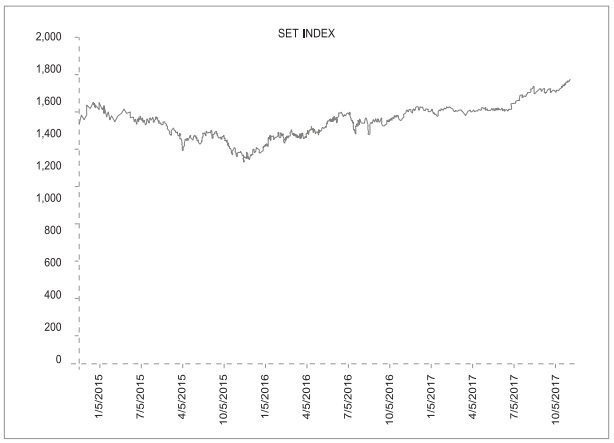
** โปรดดูรายละเอียดประกอบเกี่ยวกับนโยบายเงินลงทุนในหัวข้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างรายได้ของ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ในหัวข้อการวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ความสามารถในการดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถดำรงอัตราส่วนดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 132.40

3.3 ภาวะตลาดและการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2560 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปิด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2560 ที่ระดับ 1,753.71 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 13.60 จากระดับ 1,542.94 จุด ณ สิ้นปี 2559 โดยวันทำการวันแรกของปี 2560 ดัชนีเปิดตัวที่ระดับ 1,548.61 จากนั้นสามารถไต่ระดับขึ้นไปถึง 1,763.36 จุด ก่อนจะมีการปรับตัวลดลงมาปิดตลาด ณ สิ้นปีที่ 1,753.71 จุด นับเป็นการปิดตัวของดัชนีที่สูงสุดในรอบกว่า 23 ปี (ตั้งแต่ปี 2537 เป็นต้นมา)



ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

ราคาปิดดัชนี SET ณ สิ้นปี 2560	1,753.71 จุด
เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนหน้า	เพิ่มขึ้น 210.77 จุด (+13.60%YoY)
ค่าสูงสุดของดัชนี	1,763.36
ค่าต่ำสุดของดัชนี	1,528.78
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ย	4.7 หมื่นลบ./วัน

Source: SETSMART

ปัจจัยที่ผลต่อการลงทุนในปี 2560

- ธนาคารกลางของสหรัฐอเมริกา หรือ FED (Federal Reserve Banks) มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 3 ครั้งในเดือนมีนาคม เดือนมิถุนายน และเดือนธันวาคม ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยในปัจจุบันของ FED อยู่ที่ระดับร้อยละ 1.25 - 1.50 และมีแนวโน้มจะปรับขึ้นอีก 3 ครั้ง ในปี 2561
- สถานการณ์ราคาน้ำมันดิบค่อนข้างผันผวนตามกระแสข่าวต่างๆ แต่ยังสามารถกลับมาปิดที่ราคา 60.25 ดอลล่าห์ต่อบาเรล ซึ่งสูงสุดในรอบ 3 ปี ตั้งแต่ปี 2558 โดยได้ปัจจัยหนุนจากองค์กรร่วมประเทศผู้ผลิตน้ำมันเพื่อการส่งออก หรือ OPEC (Organization of the Petroleum Exporting Countries) ลดกำลังการผลิตน้ำมันจนถึงปลายปี 2561
- สถานการณ์การเลือกตั้งในประเทศฝรั่งเศสรอบแรกส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวขึ้นกว่าร้อยละ 2.20 โดยหลังจาก นายแอมานุแอล มาครง ได้รับชนะการเลือกตั้งประธานาธิบดีสาธารณรัฐฝรั่งเศส ส่งผลให้ประเทศฝรั่งเศสยังคงเป็นสมาชิก EU ต่อไป ในการปรับตัวของตลาดหุ้นทั่วโลกครั้งนี้ ไม่ส่งผลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ มากนัก
- ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ หรือ GDP (Gross Domestic Product) 3Q17 ประกาศออกมาที่ระดับร้อยละ 4.30 นับเป็นการเติบโตสูงสุดในรอบ 18 ไตรมาส ส่งผลให้ธนาคารแห่งประเทศไทยออกมาปรับประมาณการ GDP ทั้งปี ขึ้นที่ร้อยละ 3.90 จากเดิม 3.80
- สถานการณ์คดีตัดสินจำนำข้าวของอดีตนายกรัฐมนตรี ยิ่งลักษณ์ ชินวัตร เป็นแรงปัจจัยสนับสนุนทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวขึ้นสูงทะลุ 1,600.00 จุด ได้อย่างง่ายดาย เนื่องจากนักลงทุนคลายความกังวลเกี่ยวกับสถานการณ์ทางการเมืองมากขึ้น
- กฎหมายปฏิรูปภาษีนิติบุคคลของประธานาธิบดี โดนัลด์ ทรัมป์ สามารถบรรลุข้อตกลงต่างๆ และเริ่มประกาศใช้ในเดือนมกราคม 2561 เป็นต้นไป

เหตุการณ์สำคัญในปี 2560

ครึ่งแรกของปี : ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ในช่วงสัปดาห์แรก เปิดทำการปรับตัวเพิ่มขึ้นสู่ระดับ 1,580.00+/- จุด เป็นผลมาจากการปรับตัวขึ้นของดัชนีตลาดหุ้นทั่วโลกที่ปรับตัวขึ้น โดยแกว่งตัวในกรอบแคบๆ จนถึงวันที่ 20 มกราคม 2560 ซึ่งเป็นวันแรกของการเข้ารับตำแหน่งประธานาธิบดีของ โดนัลด์ ทรัมป์ ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวขึ้น ที่บริเวณ 1,600.00 จุด จากความคาดหวังนโยบายต่างๆ ที่จะเข้ามากระตุ้นเศรษฐกิจของสหรัฐฯ หลังจากนั้น ดัชนีกลับมาแกว่งตัวลงต่ำสุดบริเวณ 1,528.78 จุด จากนั้น FED ได้ประกาศการขึ้นดอกเบี้ยครั้งแรกของปีในเดือนมีนาคม ซึ่งเป็นไปตามการคาดการณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งสัญญาณยังไม่ปรับการขึ้นอัตราดอกเบี้ยในครั้งถัดไป ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวขึ้นทดสอบแนว 1,589.00 จุด ก่อนจะลงมาทดสอบจุดต่ำสุดบริเวณ 1,530.00+/- จุด อีกครั้ง จากแรงขายทั่วไปของนักลงทุน

ครึ่งหลังของปี : ตั้งแต่เดือนมิถุนายน ภาพรวมของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ แกว่งในกรอบแคบมากบริเวณที่ 1,559.00 – 1,590.00 จุด จนถึงปลายเดือนสิงหาคม เหตุสถานการณ์คดีตัดสินจำนำข้าวและการหลบหนีคดีของอดีตนายกรัฐมนตรี ยิ่งลักษณ์ ชินวัตร ส่งผลให้การเมืองถูกปลดล็อคทันที ส่งผลให้นักลงทุนคลายความกังวลเกี่ยวกับการชุมนุมและสถานการณ์ทางการเมือง ทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่าน 1,600.00 จุดได้ พร้อมมูลค่าซื้อขายกว่า 9.5 หมื่นล้านบาท หลังจากนั้น หลักทรัพย์ที่มีขนาดใหญ่เริ่มกลับมาเคลื่อนไหวได้ดี โดยเฉพาะกลุ่มพลังงานและความคาดหวังเชิงบวกจากนโยบายโครงการระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก หรือ EEC (Eastern Economic Corridor) อันเป็นเหตุให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวขึ้นต่อเนื่องทำจุดสูงสุดใหม่ที่ 1,729.80 จุด หลังจากนั้น ปรับตัวลงหลุดระดับ 1,700.00 จุด จากแรงทำกำไรทั่วไปของนักลงทุน จนถึง 2 สัปดาห์สุดท้ายในเดือนธันวาคม สามารถปรับตัวทะลุจุดสูงสุดที่ 1,730.00 จุด จากเม็ดเงิน LTF ที่ทำการซื้อสุทธิทุกวันตลอดเดือนธันวาคม กว่า 3 หมื่นล้านบาท ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปิด ณ สิ้นปี ที่ระดับ 1,753.71 สูงสุดในรอบ 23 ปี (ตั้งแต่ปี 2537 เป็นต้นมา)

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาด mai ตามกลุ่มนักลงทุนปี 2560 พบว่านักลงทุนสถาบันยังมีบทบาทนำในการผลักดันตลาดโดยเป็นผู้ซื้อสุทธิทั้งสิ้นกว่า 1.03 แสนล้านบาทและบัญชีหลักทรัพย์ซื้อสุทธิเล็กน้อยที่ 1.67 หมื่นล้านบาท ขณะที่นักลงทุนในประเทศกับนักลงทุนต่างชาติเป็นฝ่ายขายสุทธิ 2.5 หมื่นล้านบาท และ 9.4 หมื่นล้านบ้านตามลำดับ

สำหรับบริษัทจดทะเบียนใหม่ในปี 2560 พบว่ามีบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่จำนวน 22 บริษัท ส่วนหนึ่งคาดว่ามาจากภาวะตลาดที่ปรับตัวสูงขึ้นทำให้บรรยากาศการลงทุนสดใส จึงมีบริษัทจดทะเบียนใหม่เข้ามาเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยยะจากปีก่อน

รายปี	นักลงทุนสถาบัน	บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	นักลงทุนต่างประเทศ	นักลงทุนภายในประเทศ	รายเดือน ปี 2560	นักลงทุนสถาบัน	นักลงทุนต่างประเทศ	นักลงทุนภายในประเทศ	บัญชีบริษัทหลักทรัพย์
2548	(51,204)	(121)	118,542	(67,217)	**มกราคม**	2,579	6,432	(12,355)	3,344
2549	(12,757)	1,084	83,446	(71,772)	**กุมภาพันธ์**	6,374	(3,749)	1,464	(4,090)
2550	3,764	(1,601)	55,018	(57,181)	**มีนาคม**	18,545	3,604	(22,515)	365
2551	45,177	924	(162,346)	116,246	**เมษายน**	7,786	1,806	(13,343)	3,750
2552	(2,303)	1,388	38,231	(37,316)	**พฤษภาคม**	3,515	5,522	(5,876)	(3,161)
2553	(15,200)	(449)	81,724	(66,075)	**มิถุนายน**	12,121	(163)	(10,695)	(1,263)
2554	(29,149)	1,307	(5,119)	32,962	**กรกฎาคม**	(4,883)	(6,586)	14,877	(3,407)
2555	(24,302)	7,256	76,388	(59,342)	**สิงหาคม**	13,604	(4,171)	(15,641)	6,208
2556	108,163	(1,723)	(193,911)	87,471	**กันยายน**	2,879	6,966	(18,717)	8,325
2557	71,424	3,582	(36,584)	(38,421)	**ตุลาคม**	5,522	(7,296)	(377)	2,151
2558	79,055	(6,418)	(154,346)	81,709	**พฤศจิกายน**	5291	(19,162)	14,636	(765)
2559	(8,656)	25,372	77,927	(94,642)	**ธันวาคม**	30,295	(8,956)	(26,626)	5,288
2560	103,632	16,747	(25,755)	(94,624)					

ตารางสถิติตัวเลขที่สำคัญ

	2560	2559	2558	2557	2556
GDP Growth	3.9% (F)	3.2%	2.8%	0.8%	2.7%
Market Capitalization (Btm)	17,587,433	15,079,272	12,282,755	13,856,283	11,496,765
Market Turnover (Btm)	10,679,263	11,119,824	9,997,372	10,193,179	11,777,210
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	538	522	517	502	489
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	22	11	23	17	13
การซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (SET)	47,755	50,245	41,141	41,604	48,070
ดัชนีตลาดปิด (High)	1753	1,558	1,616	1,600	1,643
ดัชนีตลาดปิด (Low)	1535	1,220	1,262	1,224	1,275
P/E (เท่า)	19.06	18.55	22.57	17.81	14.60
อัตราผลตอบแทนเงินปันผล	2.70	3.04	3.36	2.94	3.24

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ปี 2561

ปัจจุบันอุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์พบว่ามีการโยกย้ายของผู้แนะนำการลงทุน รวมถึงการแข่งขันค่าคอมมิชชั่นของบริษัทหลักทรัพย์รุนแรงมากยิ่งขึ้น ปัจจัยดังกล่าวส่งผลรุนแรงต่อการแข่งขันในปัจจุบัน โดยพบว่าล่าสุดประเทศไทยมีจำนวนบริษัทหลักทรัพย์กว่า 37 แห่ง ซึ่งส่วนแบ่งกระจุกตัวอยู่ที่ร้อยละ 4, 3, 2 และ1 จะมีเพียง 2-3 บริษัทหลักทรัพย์ ที่มีส่วนแบ่งกว่าร้อยละ 6-7

อุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2561 มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องตามกระแสธุรกรรมการลงทุนใหม่ๆ ที่เกิดขึ้น อย่างไรก็ดี การแข่งขันที่ค่อนข้างรุนแรงทำให้ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์หลายบริษัทพยายามลดการพึ่งพารายได้จากค่าคอมมิชชั่นและหันไปรายได้จากทางอื่น อาทิ รายได้จากธุรกิจวาณิชธนกิจ Robot Trade, Private Fund ฯลฯ รวมถึงภายในปี 2561 ประเทศไทยจะต้องเข้ารับการประเมินภาพรวม “ภาคการเงิน” หรือ Financial Sector Assessment Program (FSAP) จากธนาคารโลกและกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ซึ่งจะเป็นการประเมินทั้งธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) และสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจะประเมินทั้งมาตรการหลักเกณฑ์การกำกับดูแล และการดำเนินการเพื่อบังคับใช้หลักเกณฑ์ดังกล่าวว่ามีประสิทธิภาพมากแค่ไหน ซึ่งในกรณีของประเทศไทยถ้าหากสามารถผ่านการประเมินได้ จะมีผลช่วยดึงดูดและสร้างความมั่นใจให้แก่นักลงทุนได้อย่างมาก

3.4 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของบริษัทฯและการเสนอขายตราสารหนี้ เป็นจำนวน 1,079.80 ล้านบาท เมื่อไตรมาส 4 ปี 2560

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

การจัดหาเงินทุนหรือการให้กู้ยืมเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท

04

การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

4.1 ภาพรวมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดระบบบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับแนวทางและหลักปฏิบัติสากล เพื่อให้ธุรกิจเติบโตและสร้างผลตอบแทนอย่างมั่นคงในระยะยาว โดยมีการบริหารความเสี่ยงในแต่ละส่วนของธุรกิจ รวมถึงธุรกิจที่บริษัทฯ ได้ลงทุนด้วย บริษัทฯ ได้เน้นการสร้างการบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ผ่านการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และแนวทางการบริหารความเสี่ยงในระดับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ นั้น ถูกกำกับดูแลโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้มีระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจผ่านการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดระบบบริหารความเสี่ยงที่ดีรวมถึงระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงได้มีการวิเคราะห์ ระบุ ประเมิน ติดตาม และรายงานความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

4.2 การบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างเพื่อประกอบธุรกิจที่มีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company) ดังนั้นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นอาจจะมีผลกระทบจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสามารถวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง วิธีการป้องกันและลดความเสี่ยง โดยสรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากการเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อย 2 บริษัท คือบริษัทหลักทรัพย์ฯ บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด และบริษัทร่วม 3 บริษัท คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) โดย บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม และรับรู้กำไรจากบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ดังนั้น ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ จึงมีผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถในการทำกำไร และความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ยังได้กำหนดนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ในการเลือกบริษัทที่จะลงทุนในอนาคต โดยจะเลือกลงทุนในบริษัทที่มีศักยภาพสามารถให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งมีโอกาสเติบโตในอนาคต

2. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจในสายงานการลงทุน

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความเสี่ยงอันเนื่องมาจากสภาวการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว และอาจจะมีผลกระทบต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ ส่งผลให้ไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทาง นโยบาย หลักเกณฑ์ และออกแบบแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนนโยบาย และมาตรการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาวะการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อให้ผลตอบแทนสูงสุดโดยมีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

3. ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีรายได้หลักมาจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมของลูกค้า โดยหลังจากที่มีการเปิดเสรีอัตราค่านายหน้าแบบเต็มรูปแบบตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา พบว่าการแข่งขันในอุตสาหกรรมยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องเผชิญกับการแข่งขันในด้านต่างๆ นอกเหนือจากการแข่งขันในด้านอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น การขยายสาขาของคู่แข่ง การเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ และการแข่งขันการให้บริการลูกค้า บริษัทฯ จึงต้องดำเนินการปรับโครงสร้างธุรกิจ พร้อมทั้งการเน้นการพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ขยายฐานลูกค้าที่มีศักยภาพ ลดการพึ่งพารายได้จากธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยลง พร้อมขยายฐานลูกค้าที่มีศักยภาพ และมุ่งเน้นธุรกิจที่มีกำไรจากหลากหลายด้านมากขึ้น เช่น ธุรกิจสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท ธุรกิจด้านตราสารหนี้ ธุรกิจให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Block Trade) ตลอดจนธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งขณะนี้บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เริ่มประกอบการได้ตั้งแต่ในปี 2560 นี้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สามารถต่อสู้กับสภาวะการแข่งขันในสภาวการณ์ปัจจุบันและอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมด้านบุคลากรและพัฒนาระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในธุรกิจหลักทรัพย์ดังนี้

- มุ่งเน้นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยจะเน้นคัดเลือกรับบุคลากรที่มีประสบการณ์ด้านธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจใกล้เคียง
- แผนการขยายฐานลูกค้าและกระตุ้นปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมถึงพัฒนาทักษะ และความสามารถของเจ้าหน้าที่การตลาด โดยการจัดสัมมนาและการฝึกอบรมตลอดทั้งปี โดยเฉพาะกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการจัดอบรมข้อมูลให้กับเจ้าหน้าที่การตลาด มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่การตลาดอย่างต่อเนื่อง เพื่อแจ้งความเปลี่ยนแปลงและนวัตกรรมใหม่ๆ ในอุตสาหกรรม และเพิ่มคุณภาพของงานวิเคราะห์ให้ตอบสนองความต้องการของนักลงทุนและลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว
- พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา เพื่อตอบสนองลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว

4. ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้ 397.25 ล้านบาท โดยไม่เปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งหนี้ที่มีปัญหาจำนวนดังกล่าวนี้ได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหลังจากหักมูลค่าหลักประกันไว้ครบถ้วนแล้ว

ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายลดความเสี่ยงอันเกิดจากการผิดนัดชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ หรือผิดนัดชำระการวางหลักประกันของลูกค้า เพื่อให้ได้ลูกค้าที่มีคุณภาพ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการคัดเลือกนักลงทุนที่เปิดบัญชี และกำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เหมาะสมตามฐานะการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ สภาพคล่องทางการเงิน และประสบการณ์การลงทุนของลูกค้า อีกทั้งยังมีการทบทวนสถานะของลูกค้า และควบคุมการใช้วงเงินอย่างใกล้ชิด รวมทั้งควบคุมดูแลสัดส่วนของมูลค่าหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่ลูกค้าผิดนัดชำระเงิน บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการห้ามซื้อหลักทรัพย์เพิ่มเติม จนกว่าจะมีการชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ครบถ้วน โดยมีหน่วยงานด้านชำระราคาและหน่วยงานด้านการตลาดร่วมกันรับผิดชอบในการติดตามลูกค้า ซึ่งหากการชำระราคาไม่สามารถดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนดหรือการติดตามไม่ได้ผล เจ้าหน้าที่จะแจ้งให้สำนักกฎหมายของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมายต่อไป

5. ความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีของลูกค้าไปยังบริษัทอื่น

ลูกค้าของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป บุคคลธรรมดา นิติบุคคล สถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวนบัญชีลูกค้าทั้งสิ้น 47,405 บัญชี โดยเป็นจำนวนบัญชีที่ลูกค้าทำการซื้อขาย (Active) จำนวน 9,192 บัญชี มีสัดส่วนรายได้จากค่านายหน้าประมาณร้อยละ 42.91 โดยบริษัทฯ ยังตระหนักถึงนโยบายการส่งเสริมด้านบุคลากรและพัฒนาระบบงานในหัวข้อที่ 3 “ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์” เพื่อลดความเสี่ยงจากการโยกย้ายบัญชีลูกค้า

6. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

ในปี 2559 และปี 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ 10 อันดับแรก คิดเป็นร้อยละ 25.56 และ 45.58 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของบริษัทฯ หากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องสูญเสียลูกค้ารายใหญ่ดังกล่าวไปจะกระทบรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงในการพึ่งพิงมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์จากลูกค้ารายใหญ่ บริษัทฯ จึงปรับโครงสร้างธุรกิจ โดยมุ่งเน้นรายได้จากธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท ธุรกิจด้านตราสารหนี้ ธุรกิจให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลอดจนธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล เพื่อให้สามารถต่อสู้กับสภาวะการแข่งขันในสถานะการณ์ปัจจุบันและอนาคต

7. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร

ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ บุคลากรที่มีความรู้รวมถึงประสบการณ์ และความชำนาญเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ ในสภาวะการแข่งขันสูง ในปัจจุบันการแย่งตัวบุคลากรทวีความรุนแรงขึ้น ดังนั้นหากบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญถูกแย่งตัวไปอาจส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญ จึงได้มีการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง และมีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนที่ชัดเจนและเหมาะสมโดยให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน รวมถึงเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

8. ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์

เป็นความเสี่ยงที่บริษัทฯ อาจไม่ได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตามที่คาดการณ์ไว้จึงจัดตั้งให้มีคณะกรรมการการลงทุน ทำหน้าที่กำหนดแนวทาง สัดส่วนการลงทุน หลักเกณฑ์ และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ที่ชัดเจน โดยมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความเสี่ยงต่ำ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการลงทุนให้สอดคล้องกับภาวการณ์ในการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ และมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงประเมินและควบคุมความเสียหายที่อาจจะเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ มูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Open Position Limit) การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) ค่าความอ่อนไหวของมูลค่าเงินลงทุนต่อราคาตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป (Sensitivity Limit) และค่าความเสียหายสูงสุดที่อาจเกิดขึ้นได้ (Value-at-Risk)

9. ความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

ในการประกอบธุรกิจวาณิชธนกิจส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ได้หมดตามที่รับประกันการจัดจำหน่ายไว้ ซึ่งอาจเกิดจากนักลงทุนขาดความมั่นใจต่อภาวะการลงทุน ความผันผวนของตลาดเงินและตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเกิดจากการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ทำให้ต้องรับหลักทรัพย์ที่เหลือเข้าบัญชี และต้องรับผลขาดทุน ดังนั้นเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว สิ่งที่คำนึงถึงเป็นอย่างแรกคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทำการวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และความสนใจของผู้ลงทุนต่อหลักทรัพย์อย่างระมัดระวัง ทั้งนี้ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

10. ความเสี่ยงจากการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งมีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงิน

ทั้งนี้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาวงเงินซึ่งจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นทั้งกับลูกค้าและบริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มียอดลูกหนี้เงินให้กู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์มีมูลค่าเท่ากับ 362.79 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 263.68 จากปีก่อน ซึ่งเกิดจากปริมาณลูกค้าที่ลดลง

11. ความเสี่ยงจากธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงจากการที่เงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้อาจไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชี อันเนื่องมาจากลูกค้าขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่กำหนด และพิจารณาความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในการลงทุนของลูกค้า รวมถึงให้วงเงินที่เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้าและกำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันเป็นเงินสดก่อนการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการทบทวนข้อมูลและวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัดเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า หากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลูกค้าจะถูกบังคับปิดฐานะสัญญา (Force Close) ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

12. ความเสี่ยงจากธุรกิจให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Block Trade)

ปัจจุบันลูกค้าจำนวนมากสนใจการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เนื่องจากการวางเงินหลักประกันที่น้อยกว่าการซื้อหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งค่าคอมมิชชั่นถูกกว่าการซื้อขายหุ้นจริงด้วย อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการติดตามบัญชีของลูกค้าอย่างใกล้ชิดถ้ามีการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เป็นสัญญาขนาดใหญ่ (Block Trade) เพื่อมิให้มีการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้าซึ่งส่งผลให้ลูกค้ามีเงินหลักประกันไม่เพียงพอจนถึงเป็นหนี้กับบริษัทฯเอง อีกทั้งบริษัทฯ ได้ติดตามและควบคุมความเสี่ยงบัญชีของบริษัทฯ ที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อใช้ในการบริหารและป้องกันความเสี่ยงจากธุรกิจให้บริการซื้อขายหุ้นรายตัวโดยใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีกด้วย

13. ความเสี่ยงจากธุรกิจให้บริการบริหารกองทุนส่วนบุคคล

หลังจากที่บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เริ่มประกอบการได้ตั้งแต่ในปีนี้ ทางผู้จัดการกองทุนได้เร่งดำเนินการติดต่อลูกค้าทั้งเก่าและใหม่เพื่อแนะนำบริการใหม่ โดยปัจจุบันมีลูกค้าจำนวนหนึ่งสนใจและเปิดบัญชีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตามการบริหารกองทุนส่วนบุคคลจะเป็นไปตามมาตรฐานของการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลโดยนโยบาย มาตรการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้ผ่านการเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ขอเข้ามาสัมภาษณ์และตรวจสอบในการจัดตั้งธุรกิจให้บริการบริหารกองทุนส่วนบุคคลก่อนอนุญาตให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจได้

14. ความเสี่ยงจากผลกระทบที่เกิดจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงจากเหตุการณ์วิกฤตต่างๆ เช่น เหตุอุบัติภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล เป็นต้น อีกทั้งได้มีการวางแผนการป้องกันภัยตามมาตรฐานความปลอดภัยและทบทวนแผนสำรองฉุกเฉินทุกปี และได้จัดให้มีการทำประกันภัยซึ่งคุ้มครองความเสียหายอันเกิดจากภัยต่างๆ รวมทั้งภัยธรรมชาติอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยปัจจุบันมีวงเงินคุ้มครองรวมกันกว่า 159.00 ล้านบาท

05

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

5.1 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีผู้ถือหุ้นผ่านบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (Thai NVDR) จำนวนร้อยละ 1.43 และเป็นการถือครองหุ้นต่างด้าวจำนวนร้อยละ 17.51 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

5.2 ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ

โครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นายสดาวุธ เตชะอุบล	604,490,326	13.94
2	นายพิจิตต์ วิริยะเมตตากุล	445,000,000	10.26
3	RAFFLES NOMINESS (PTE) LIMITED	254,059,026	5.86
4	UOB KAY HIAN (HONG KONG) LIMITED	243,643,200	5.62
5	นายทอมมี่ เตชะอุบล	215,617,414	4.97
6	นายเบน เตชะอุบล	215,435,554	4.97
7	นายสำเริง มนูญผล	202,722,922	4.67
8	บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	153,061,800	3.53
9	น.ส. อัจจิมา ภาคานาม	120,000,000	2.77
10	STATE STREET EUROPE LIMITED	89,265,200	2.06
11	อื่นๆ	1,793,472,836	41.36

หมายเหตุ ณ วันที่ 3 เมษายน 2560 บริษัทมีสัดส่วนจำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) อยู่ที่ประมาณร้อยละ 48.48

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก วันปิดสมุดผู้ถือหุ้น วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,571,823,954	99.31
2	บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ ไทยฟูจิ จำกัด	3,983,408	0.15
3	นายสมชัย มิ่งมั่นคง	1,580,087	0.06
4	น.ส. เพ็ญประภา จันทร์เทพ	1,015,178	0.04
5	Mr. Pai, Wen-Cheng	837,790	0.03
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 BANK PLC-HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED	308,918	0.01
10	นายสุมิตร เพชราภิรัชต์	250,224	0.01
11	อื่นๆ	8,370,290	0.32

5.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2560 บริษัทฯ มีการอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังนี้

1. **ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่** 1 (CGH-W1)

ตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ได้มีมติให้บริษัทฯ ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1” หรือ “CGH-W1”) จำนวนไม่เกิน 863,247,828 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งบริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 จำนวน 855,408,275 หน่วย ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 เป็นจำนวน 855,408,275 หุ้น

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2558 ได้มีการปรับสิทธิจากใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น เป็นสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1.108 หุ้น และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ได้มีมติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน อีกจำนวน 92,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับการปรับสิทธิดังกล่าว รวมเป็นหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสาคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (CGH-W1) เป็นจำนวน 947,792,369 หุ้น โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และโอนเปลี่ยนมือได้
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 (โดยอัตราการใช้
สิทธิ	มีการเปลี่ยนแปลงเมื่อวันที่ 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 หลังจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันที่สามารถใช้สิทธิครั้งแรก (“วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก”) คือวันที่ 31 พฤษภาคม 2558 และวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ (“วันกำหนดใช้สิทธิวันสุดท้าย”) คือวันที่ 5 มกราคม 2561
ข้อจำกัดการโอน	ไม่มี
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

2. **ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่** 2 (CGH-W2)

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ได้มีมติให้บริษัทออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 2” หรือ “CGH-W2”) จำนวนไม่เกิน 427,704,853 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า 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 ใบสำคัญแสดงสิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกเดือน 6 หลังจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันที่สามารถใช้สิทธิครั้งแรก (“วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก”) คือวันที่ 29 มกราคม 2559 และวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ (“วันกำหนดใช้สิทธิวันสุดท้าย”) คือวันที่ 13 กรกฎาคม 2561
ข้อจำกัดการโอน	ไม่มี
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

5.4 นโยบายการจ่ายปันผล

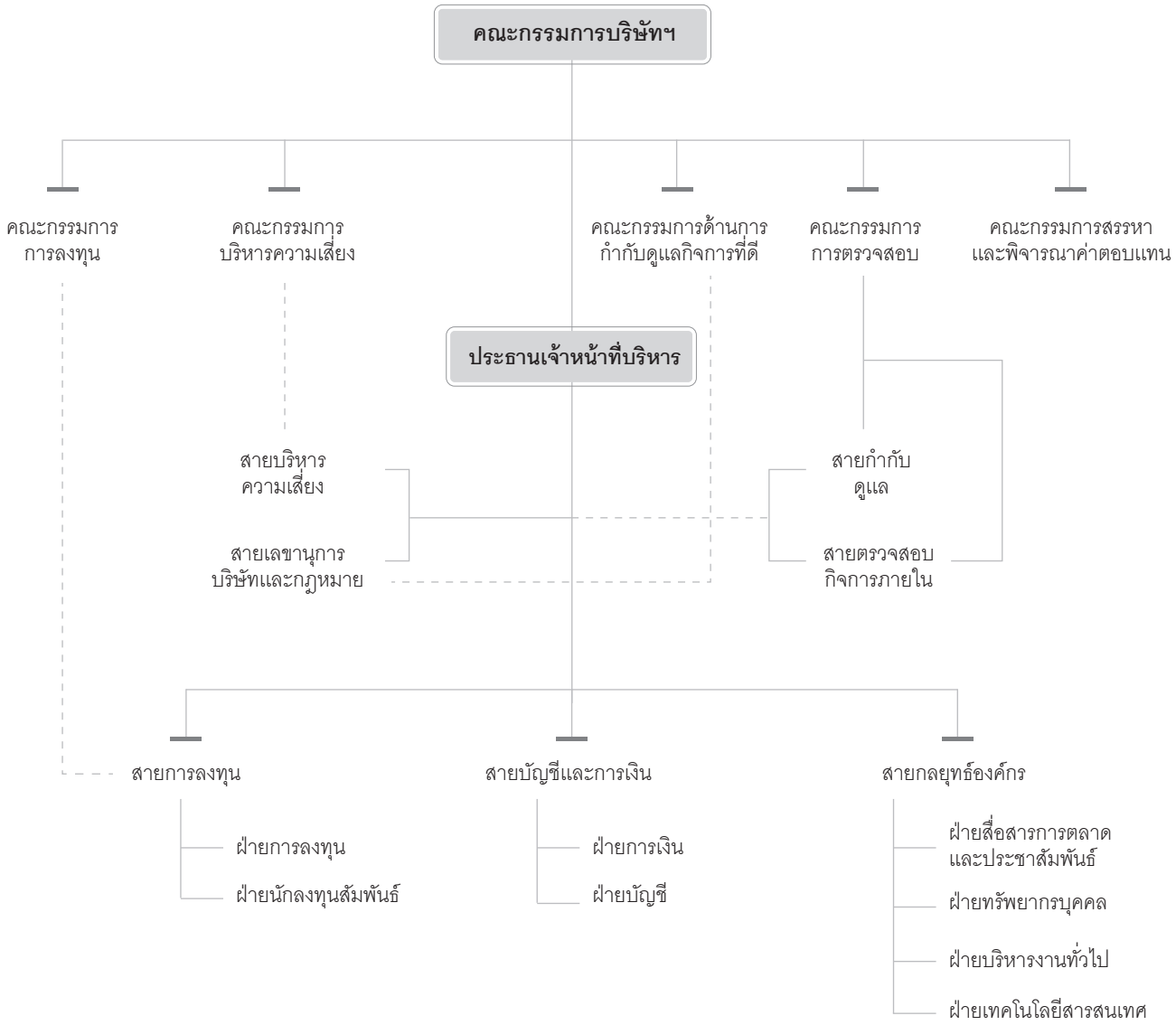
บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลในแต่ละปี ทั้งนี้การพิจารณาจ่ายปันผลจะมีการนำปัจจัยต่างๆ มาพิจารณาประกอบด้วย เช่น ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ สภาพคล่องการขยายธุรกิจการลงทุน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ โดยในการจ่ายปันผลต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

06

แผนผังองค์กร

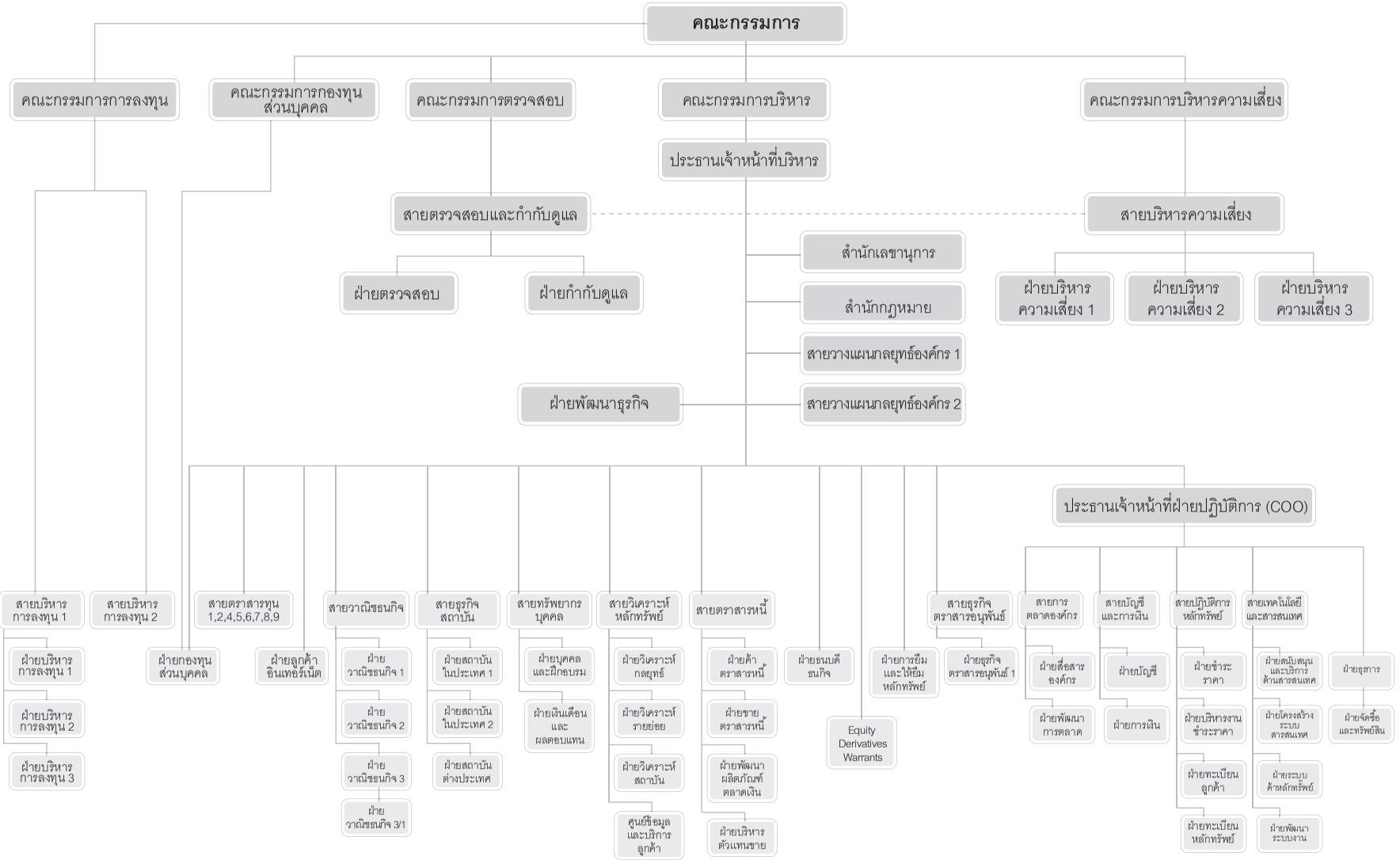
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2558



บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

แผนภูมิการแบ่งส่วนงาน ณ วันที่ 15 กันยายน 2560



6.1 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทฯ

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน โดยมีรายชื่อกรรมการดังต่อไปนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสดาวุธ	เตชะอุบล	ประธานกรรมการ
2. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	รองประธานกรรมการ
3. นายทอมมี่	เตชะอุบล	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นายสมคาด	สืบตระกูล*	กรรมการ
5. นายเดช	นำศิริกุล	กรรมการอิสระ
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์	ชื่นภักดี	กรรมการอิสระ
7. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	กรรมการอิสระ
8. นายพิสุทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ
9. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์	กรรมการ
10. นางจิตรมณี	สุวรรณพูล	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : *ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสดาวุธ เตชะอุบล ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ หรือนายทอมมี่ เตชะอุบล และดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	ประธานกรรมการ
2. นางจิตรมณี	สุวรรณพูล	กรรมการ
3. พล.ต.อ. วีรพงษ์	ชื่นภักดี	กรรมการ

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2. นายกวีวัฒน์	โพธานันท์	กรรมการ
3. นายอัศวิน	วงศ์วีระวิทย์	กรรมการ

5. คณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. พล.ต.อ.วีรพงษ์	ชื่นภักดี	ประธานกรรมการ
2. นายเดช	นำศิริกุล	กรรมการ
3. นายพิทักษ์พล	รุ่งโรจน์สุวรรณ	กรรมการ

6. คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการการลงทุนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2. นายทอมมี่	เตชะอุบล	กรรมการ
3. นายกวีวัฒน์	โพธานันท์	กรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุก 3 เดือน และอาจมีการจัดการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมและการลงมติในที่ประชุมแต่ละครั้ง บริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำไว้ โดยจะต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 จึงจะครบองค์ประชุม สำหรับตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และจะมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระก่อนประชุมล่วงหน้าประมาณ 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาการศึกษามาก่อนล่วงหน้า

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ สามารถประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสม เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

ในปี 2560 บริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 7 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการการลงทุน 6 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 4 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการเป็นดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม					
		การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	การประชุมคณะกรรมการการลงทุน	การประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. นายสดาวุธ	เตชะอุบล	7/7					
2. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	7/7			6/6		4/4
3. นายทอมมี่	เตชะอุบล	7/7			6/6		
4. นายสมคาด	สืบตระกูล*	1/1			1/1		1/1
5. นายเดช	นำศิริกุล	7/7		2/2		2/2	
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์	ชื่นภักดี	7/7	4/4	1/2		2/2	
7. นายนิพนธ์	วิสิษฐยุทธศาสตร์	7/7	4/4	2/2			
8. นายพิสุทธิ์	วิริยะเมตตากุล	7/7					
9. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์	7/7					
10. นางจิตรมณี	สุวรรณพูล	7/7	4/4				

หมายเหตุ: *ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการ 7 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายชาญ ตุลยาพิศิษฐ์ชัย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4. นายวสุ ชิวปรีชา*	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
5. นายฮองไซ ซิม	กรรมการ
6. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์**	กรรมการ

หมายเหตุ: *แต่งตั้ง มีผลเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2560
**แต่งตั้ง มีผลเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560
นายพิทักษ์พล รุ่งโรจน์สุวรรณ เลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสุรพล ขวัญใจธัญญา ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์ และนายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์

ในปี 2559 และปี 2560 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเป็นดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
	ปี 2560	ปี 2559
1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	10/10	9/9
2. พล.อ.วัฒนา สรรพานิช*	1/3	8/9
3. พล.ต.อ. สมชาย วาณิชเสนี	10/10	9/9
4. นายชาญ ตุลยาพิศิษฐ์ชัย	7/10	9/9
5. นายวสุ ชิวปรีชา**	3/3	-
6. นายฮองไซ ซิม	8/10	8/9
7. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	10/10	1/1
8. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์***	9/9	-

หมายเหตุ: *ลาออก มีผลเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560
**แต่งตั้ง มีผลเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2560
***แต่งตั้ง มีผลเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560

6.2 ผู้บริหารบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายทอมมี่	เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายอรรณพ	เกษตระทัต	ผู้อำนวยการสายกลยุทธ์องค์กร
3. นายกวีวัฒน์	โพธานันท์	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
4. นายธนโชติ	รุ่งสิทธิวัฒน์	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
5. นายพิทักษ์พล	รุ่งโรจน์สุวรรณ	ผู้อำนวยการสายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย
6. นายบุญส่ง	สำนึก	ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางวรพรรณ	คงเสรี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นายจำรัส	ควรหา	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารหนี้
4. นายธีรวัจน์	จงทวีผล	กรรมการผู้จัดการ สายวาณิชธนกิจ 2
5. นายวุฒิชัย	โชคอัมพรทรัพย์	กรรมการผู้จัดการ สายตราสารทุน 8
6. นางสาวณัฐชรินพร	เจษฎาพิสิฐ	กรรมการผู้จัดการ สายบริหารการลงทุน
7. นายเอกพล	ศิริพันธ์	กรรมการผู้จัดการ สายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
8. นางสาวเนตรชนก	อาณาวรรณ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน

6.3 เลขานุการบริษัท

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 คณะกรรมการมีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นายพิทักษ์พล รุ่งโรจน์สุวรรณ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตาม “พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551”

รายละเอียดของเลขานุการบริษัท

ชื่อ :	นายพิทักษ์พล รุ่งโรจน์สุวรรณ (26 ปี)
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี
วุฒิทางการศึกษา :	นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประสบการณ์การทำงาน :	
ปี 2560 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ สายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย
ปี 2558 - 2560	ผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป
ปี 2557 - 2558	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท บมจ. น้ำตาลบุรีรัมย์
ปี 2556 - 2557	นิติกร บมจ. กรุงเทพประกันภัย

6.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ

บริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มค่าตอบแทนของกรรมการจากอัตราที่เคยได้รับในปี 2559 และยังคงค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ในอัตราเท่ากับที่เคยได้รับในปี 2559 โดยให้มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2560 เป็นต้นไป โดยให้ประธานและกรรมการของแต่ละคณะ ได้รับค่าตอบแทนเท่ากับอัตราของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้จ่ายในลักษณะเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุม และจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม โดยรายละเอียดของการจ่ายค่าตอบแทนในปี 2560 มีดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาทต่อเดือน) ปี 2560
ประธานกรรมการ	100,000
รองประธานกรรมการ	55,000
กรรมการ	45,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	
- ประธาน	30,000
- กรรมการ	20,000

โดยมีเงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

- การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ให้เหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุม
- ให้พนักงานที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนในอัตราเดียวกันกับกรรมการบริษัทฯ ท่านอื่น ส่วนพนักงานที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ไม่ได้รับค่าตอบแทนดังกล่าว
- ให้มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2560 เป็นต้นไป หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์การจ่ายค่าบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

- ให้จ่ายเงินบำเหน็จกรรมการได้ไม่เกิน 4 เท่าของอัตราค่าตอบแทนรายเดือน โดยให้ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้รับเงินบำเหน็จเพิ่มอีก 1 เท่าของอัตราค่าตอบแทน
- ให้คำนวณค่าบำเหน็จกรรมการที่ทุกท่านจะได้รับตามสัดส่วนการเข้าประชุมในปี 2560 ดังนี้
  - เข้าประชุม มากกว่า ร้อยละ 75 ได้รับร้อยละ 100 ของอัตราเงินบำเหน็จที่คำนวณได้
  - เข้าประชุม น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 75 ได้รับร้อยละ 50 ของอัตราเงินบำเหน็จที่คำนวณได้
  - กรรมการที่มีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการตลอดทั้งปี 2560 (วันที่ 1 มกราคม – วันที่ 31 ธันวาคม 2560)

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินในปี 2560 มีดังนี้

หน่วย : บาท

ชื่อ-นามสกุล	ค่าเบี้ยประชุม						ค่าบำเหน็จกรรมการ	รวม
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการการลงทุน	กรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง		
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	700,000.00	-	-	-	-	-	400,000.00	1,100,000.00
2. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	370,000.00	-	-	140,000.00	-	150,000.00	275,000.00	935,000.00
3. นายทอมมี่ เตชะอุบล	300,000.00	-	-	-	-	-	180,000.00	480,000.00
4. นายสมคาด สืบตระกูล*	40,000.00	-	-	30,000.00	-	20,000.00	200,000.00	290,000.00
5. นายเดช นำศิริกุล	300,000.00	-	60,000.00	-	40,000.00	-	225,000.00	625,000.00
6. พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี	300,000.00	80,000.00	20,000.00	-	60,000.00	-	225,000.00	685,000.00
7. นายนิพนธ์ วิสิษฐยุทธศาสตร์	300,000.00	120,000.00	40,000.00	-	-	-	225,000.00	685,000.00
8. นายพิสุทธิ์ วิริยะเมตตากุล	300,000.00	-	-	-	-	-	180,000.00	480,000.00
9. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	300,000.00	-	-	-	-	-	180,000.00	480,000.00
10. นางจิตรมณี สุวรรณพูล	300,000.00	80,000.00	-	-	-	-	180,000.00	560,000.00
รวม	**3,210,000.00**	**280,000.00**	**120,000.00**	**170,000.00**	**100,000.00**	**170,000.00**	**2,270,000.00**	**6,320,000.00**

หมายเหตุ: *ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

6.5 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ มีเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานที่ผ่านมา รวมถึงได้พิจารณาเทียบเคียงกับบริษัทอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกันด้วย สำหรับค่าตอบแทนของคณะผู้บริหาร รวม 6 คน ประจำปี 2560 ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 19.75 ล้านบาท

2. ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมทั้งสิ้น 0.52 ล้านบาท โดยได้สมทบในอัตราส่วนของเงินเดือนตามระยะเวลาการทำงาน ตามอัตราดังนี้

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

บริษัทหลักทรัพย์ฯ
ค่าตอบแทนกรรมการ

รายชื่อ		ค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ (ล้านบาท)	
		ปี 2560	ปี 2559
1. นายสุรพล	ขวัญใจธัญญา	1.70	1.39
2. พล.อ.วัฒนา	สรรพานิช*	0.13	0.68
3. พล.ต.อ.สมชาย	วาณิชเสนี	0.87	0.82
4. นายชาญ	ตุลยาพิศิษฐ์ชัย	0.75	0.76
5. นายฮองไซ	ซิม	0.54	0.48
6. ดร.วีรพัฒน์	เพชรคุปต์	0.52	0.04
7. นายธนโชติ	รุ่งสิทธิวัฒน์**	0.52	-
8. นายวสุ	ชิวปรีชา***	0.12	-

หมายเหตุ: *พล.อ. วัฒนา สรรพานิช ลาออกจากการเป็น กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และรองประธานกรรมการ มีผลเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560
**แต่งตั้งนายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์ เป็นกรรมการบริษัท มีผลเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560
***แต่งตั้งนายวสุ ชิวปรีชา เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2560

6.6 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2560 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกรรมการบริหาร 3 ท่าน และผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนอื่น (โดยไม่รวมค่าเบี้ยประชุมของกรรมการที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น) รวมเท่ากับ 59.86 ล้านบาท

2. ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3-5 ของเงินเดือน โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารจำนวน 1.42 ล้านบาท

ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2545 ได้มีมติให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยจดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติมพ.ศ. 2542 ซึ่งบริษัทฯได้ทำการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2545 และเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2552 บริษัทฯ ได้จัดตั้งให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้จัดการกองทุนในนาม “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเอ็มเอฟซีมาสเตอร์ฟันด์ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ”อันเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท Master Pooled Fund เพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติดังกล่าว ตามระเบียบของกองทุนฯซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 18/2545 นั้น กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ เท่ากับส่วนที่พนักงานซึ่งเป็นสมาชิกกองทุนจ่ายโดยพนักงานดังกล่าวต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละของค่าจ้างหรือเงินเดือนทุกๆ เดือนตามอัตราดังนี้

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

6.7 บุคลากร

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายละเอียดจำนวนพนักงาน และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานประจำระหว่างปี 2559 – 2560 ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน	
	ปี 2560	ปี 2559
1. สายบริหาร	4	2
2. สายกลยุทธ์องค์กร	4	2
3. สายการลงทุน	12	3
4. สายเลขานุการบริษัทและกฎหมาย	2	2
5. สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน	-	-
6. สายบัญชีและการเงิน	2	1
7. พนักงานของบริษัทย่อย	259	267
รวม	**283**	**277**
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	**303**	**524**

2. การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- จำนวนพนักงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2559 เป็นจำนวน 14 คน โดยเป็นพนักงานสายบริหารและสายการลงทุน ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ
- จำนวนพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2559 เป็นจำนวน 8 คน

3. ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปี

-ไม่มี-

4. นโยบายการพัฒนาพนักงาน

ฝ่ายทรัพยากรบุคคล จัดให้มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรของบริษัทฯ ไปอบรมภายนอก เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ ไว้เป็นความลับ

07
การกำกับดูแลกิจการ

7.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ และเชื่อมั่นว่าระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ในการนำบริษัทฯ ไปสู่ความมั่นคงและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการธุรกิจที่มีประสิทธิภาพเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพและยั่งยืน และจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว จากเหตุผลดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายที่จะส่งเสริมและผลักดันให้เกิดระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีกับหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องภายใต้หลักของการบริหารจัดการที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนและทันกาล ระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้เปิดเผยในช่องทางต่าง ๆ เช่น รายงานประจำปี แบบ 56-1 และ www.cgholdings.co.th เป็นต้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย ปัจจุบันนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ประกอบด้วยส่วนต่างๆ ดังนี้

1. **สิทธิของผู้ถือหุ้น** (Rights of Shareholders)

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานดังนี้
  - ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับหรือโอนหุ้นเว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุทำให้บริษัทฯ มีจำนวนผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่ไม่ใช่สัญชาติไทยถือหุ้นเกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด
  - สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
  - สิทธิในการเสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
  - สิทธิในการร่วมตัดสินใจเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ
  - สิทธิในส่วนแบ่งกำไรจากการดำเนินงาน
  - สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
    - เสนอชื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ
    - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
    - การจัดสรรเงินปันผล
    - การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
    - การลดทุนหรือเพิ่มทุน
    - การอนุมัติรายการพิเศษ
    - เรื่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

- ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะและรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา
- บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทฯ จะจัดสถานที่และเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้มากที่สุด และจะอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยในการลงทะเบียนเพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นมากที่สุด
- คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเลือกตั้งกรรมการ เป็นต้น
- กำหนดให้กรรมการทุกคน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อชี้แจงหรือตอบคำถามต่อผู้ถือหุ้น
- ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัทเพิ่มเรื่องในวาระการประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถตั้งคำถามขอคำอธิบายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนที่บริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้กับผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้

- กำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ประกอบในแต่ละวาระและมีการบันทึกการประชุมตลอดจนบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยสามารถดาวน์โหลดรายงานการประชุมสามัญประจำปีได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ
- กำหนดให้มีการลงมติแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการและให้บันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงให้บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลความสัมพันธ์ทั้งทางตรงและทางอ้อมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่สามที่มีธุรกรรมเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ
- กำหนดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือ

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 เวลา 14.00 น. ณ ห้องบอลรูม ชั้น 4 โรงแรมบลิสตัน สุวรรณ พาร์ค วิว เลขที่ 9 ซอยต้นสน ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ โดยมีกรรมการของบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน ประธานคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน รวมทั้งจัดให้ผู้ตรวจการ ซึ่งประกอบด้วยผู้สอบบัญชี นายชวาลา เทียนประเสริฐกิจ จากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถาม โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอก นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ และ นางสาวนันทรัตน์ ธัญญสิริ จากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด และที่ปรึกษากฎหมายอิสระภายนอก นางสาวฐิติภรณ์ บูรณวรศิลป์ จากบริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพียงพนอ จำกัด เข้าร่วมประชุม ในฐานะผู้สังเกตการณ์ และเป็นสักขีพยานการนับคะแนนในที่ประชุม นอกจากนี้เพื่อให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้ขออาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นรายย่อยเพื่อเป็นตัวแทนอิสระและเป็นคนกลางในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง โดยมีอาสาสมัครจากตัวแทนผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในครั้งนี้ด้วย

ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการบริษัทได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงวิธีลงคะแนนเสียงและสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน โดยการประชุมดำเนินการไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ระหว่างการประชุมประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทอย่างชัดเจน แสดงความคิดเห็น ตลอดจนข้อเสนอแนะต่างๆ ก่อนการออกเสียงเพื่อลงมติในแต่ละระเบียบวาระการประชุม

ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม ฝ่ายเลขานุการบริษัทและกฎหมายได้จัดทำรายงานการประชุม โดยบันทึกสาระสำคัญอย่างชัดเจนเกี่ยวกับรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม รวมถึงประเด็นซักถามต่างๆ และข้อคิดเห็นโดยสรุป ทั้งนี้มติที่ประชุมได้บันทึกคะแนนแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงและจัดเก็บรายงานการประชุม พร้อมทั้งได้นำรายงานการประชุมดังกล่าวเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.cgholdings.co.th เพื่อให้ทุกฝ่ายสามารถตรวจสอบได้

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกัน ดังนี้
  - บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนที่บริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
  - คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเป็นการล่วงหน้า 7 วันขึ้นไปก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
  - บริษัทฯ จะจัดให้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
  - บริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม วัน เวลา และสถานที่ ที่ผู้ถือหุ้นสามารถจะเข้าร่วมประชุมได้สะดวก ตามที่ได้แจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมอย่างกะทันหันจนทำให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
  - คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 3 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
  - ประธานในที่ประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ และจำนวนการถือหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
- หุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิและเสียงเท่ากัน ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมีและมีความเท่าเทียมกันในข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
- ประธานในที่ประชุมจะเริ่มการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลได้อย่างเต็มที่
- ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- ผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงได้ทุกกรณี ได้แก่ สิทธิเห็นด้วย สิทธิไม่เห็นด้วย และสิทธิงดออกเสียง

นโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารใช้ตำแหน่งหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่ตนในทางที่มิชอบ

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไปเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง
- ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี
- บริษัทฯ ได้ออกประกาศเกี่ยวกับจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนไว้ด้วย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบ

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นมีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น จะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ทั้งนี้เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557

ในกรณีที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวโยงกัน ภายใต้ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ จดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

มาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความโปร่งใสในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ และความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ และพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

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

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

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และบริษัทย่อยในระดับเดียวกันอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 แล้ว และตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

ทั้งนี้เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตามในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิม สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากบริษัทหลักทรัพย์ฯได้เพิกถอนออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียนโดยอนุโลม และให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่ได้แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดต่อไป

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

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

นโยบายการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัย
บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการปรับพื้นที่การทำงานให้มีความเหมาะสม ไม่มีความแออัดในสถานที่ทำงาน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และเพื่อให้พนักงานสร้างสรรค์ผลงานที่ดีเลิศและพัฒนาความสามารถของตนเองอยู่เสมอ อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยทุกคน

นโยบายการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน
บริษัทฯ มีนโยบายดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยนำระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนที่เหมาะสม

การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือ กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น เงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสะสม” และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสมทบ” นั่นคือนอกจากลูกจ้างจะออมแล้ว นายจ้างยังช่วยลูกจ้างออมอีกทางหนึ่งด้วย จึงอาจกล่าวได้ว่าการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้สวัสดิการแก่ลูกจ้างจึงช่วยสร้างแรงจูงใจให้ลูกจ้าง ทำงานให้กับนายจ้างนานๆ โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อพนักงานบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอ็มเอฟซี มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2557

นโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อคัดเลือกบุคลากร มีการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรของบริษัทฯ ไปอบรมภายนอกเพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต และจะต้องเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการอบรมทั้งภายในบริษัทฯ และจัดให้พนักงานเข้ารับการอบรมกับผู้จัดฝึกอบรมภายนอกดังต่อไปนี้

- การฝึกอบรมของกรรมการ
  - พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- การปฐมนิเทศแก่กรรมการเข้าใหม่ และพนักงานเข้าใหม่
  - การปฐมนิเทศแก่กรรมการเข้าใหม่ จำนวน 1 ครั้ง
  - การปฐมนิเทศแก่พนักงานเข้าใหม่ จำนวน 3 ครั้ง
- การฝึกอบรมของพนักงาน
  - การจัดฝึกอบรมภายในบริษัทฯ จำนวน 3 ครั้ง
- หลักสูตร Anti Corruption
  เพื่อให้บุคลากรขององค์กรมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องหลักธรรมาภิบาล คุณธรรม และจริยธรรม มีความรู้ความเข้าใจและให้ความสำคัญกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตการประพฤติมิชอบ และสามารถนำองค์ความรู้ต่างๆ ไปประยุกต์ใช้ในการทำงานให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- หลักสูตรการใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่า
  เพื่อเป็นการกระตุ้นให้เกิดจิตสำนึกในการรับผิดชอบ ความรู้ความเข้าใจในการทำเพื่อสังคม และรักษาสิ่งแวดล้อม สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างมีคุณค่า สามารถนำความรู้ที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในการทำงานให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังเป็นการรณรงค์เพื่อช่วยกันประหยัดค่าใช้จ่ายต่าง ๆ จะเป็นอีกวิธีการหนึ่งที่จะสามารถช่วยควบคุมและลดต้นทุนที่เกิดขึ้นนี้ได้
- หลักสูตร Corporate Performance Improvement
  เพื่อเป็นการเห็นถึงปัญหาและอุปสรรคในการทำงานขององค์กร ที่ต้องพัฒนาในด้านต่างๆ เพื่อให้เกิดการพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานของตนเอง หน่วยงาน และองค์กรได้ดียิ่งขึ้น เกิดความเข้าใจร่วมกัน และต้องประสานความร่วมมือเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
  - การจัดส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมกับผู้จัดฝึกอบรมภายนอก จำนวน 36 ครั้ง
    (คิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี คนละ 16 ชั่วโมงต่อปี)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลื่อนตำแหน่งพนักงานด้วยความสุจริตและเป็นธรรม โดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ความเหมาะสม และผลประกอบการของบริษัทฯ เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานทำให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากยิ่งขึ้น โดยจะคำนวณผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนออกมาในรูปของร้อยละ หรือคะแนนเฉลี่ยได้ ซึ่งองค์กรจะนำมาเป็นเกณฑ์เชื่อมโยงกับการพิจารณาปรับตำแหน่งขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส ได้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม

นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) และต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour)
- ให้ความเคารพนับถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ และชาติตระกูล
  โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้นโยบายดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงานฉบับนำส่งกรมสวัสดิการและแรงงานสังคม ลงวันที่ 1 ธันวาคม 2558

นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎระเบียบ และหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด อีกทั้งไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือผิดกฎหมาย และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่ค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าโดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง เป็นต้น และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณ

นโยบายการคัดเลือกคู่ค้า

บริษัทฯ จะดำเนินการให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน มุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจน ในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯได้จัดให้มีกระบวนการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นธรรมภายใต้หลักการ ดังนี้

- มีการแข่งขันจากผู้เสนอราคาบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
- จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

นโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญาการกู้ยืมกับเจ้าหนี้ หรือการซื้อสินค้าและบริการ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันและการชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

- บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด
- บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิและได้รับการสนับสนุนในการสร้างสรรค์ผลงานอย่างอิสระภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่หรืองานที่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรืองานที่ทำขึ้นเพื่อบริษัทฯ โดยเฉพาะ ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นได้
- ส่งเสริมบุคลากรของบริษัทฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในด้านที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงและการดำเนินชีวิตประจำวัน
- การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

โดยได้มีการปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามรับ/จ่ายสินบน (คอร์รัปชัน) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2560 ดังนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะไม่สนับสนุนและต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักดีว่าการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนั้น เป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคม บริษัทจึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติและป้องกันมิให้บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานฝ่าฝืนกฎหมาย รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนและการทุจริต เพื่อก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรต่อไปในอนาคต

วัตถุประสงค์

นโยบายฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงาน ดำเนินการต่อไปนี้

- แสดงออกถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นของบริษัท ในการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
- เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อถือปฏิบัติในการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อมิให้เกิดการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติดังกล่าว
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติให้เป็นแนวทางการตรวจสอบและการกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้
- สนับสนุนให้พนักงานเฝ้าระวังและรายงานการพบเห็น การให้สินบนหรือการทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางการสื่อสารที่ปลอดภัย

ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท (รวมเรียกว่า “พนักงาน”)

คำนิยาม

“การทุจริตคอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง การเสนอให้ สัญญา มอบให้ คำมั่น เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทฯ โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

“การให้หรือรับสินบน” หมายถึง การเสนอ ให้สัญญา ให้คำมั่น เรียกร้องให้ หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องเพื่อเป็นสิ่งจูงใจให้บุคคลกระทำอย่างหนึ่งอย่างใดที่ผิดกฎหมาย ขัดต่อศีลธรรมอันดีหรือทำลายความไว้วางใจ

การให้หรือรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งอาจกระทำได้ในหลายรูปแบบ เช่น

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

“การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง” (Political Contributions) หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางด้านการเงินหรือรูปแบบอื่น เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง ซึ่งรวมถึงการให้กู้เงินหรือการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและอนุมัตินโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการให้สินบนและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และหลักจริยธรรม และฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลอย่างเพียงพอ และสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการให้สินบนและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการนำนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติในการดำเนินการให้มีระบบในการส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายนี้ในทุกฝ่าย
- สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- พนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายฉบับนี้ กรณีมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบายฉบับนี้ จะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่กำหนดไว้

นโยบายและแนวทางในการปฏิบัติ

นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน
ห้ามพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินการ หรือยอมรับ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และให้มีการสอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันตามนโยบายฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนให้คณะกรรมการและผู้บริหารทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการตามนโยบายฉบับนี้เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

การช่วยเหลือทางการเมือง

ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการสนับสนุนหรือให้ความช่วยเหลือทางการเมือง และไม่สนับสนุนหรือส่งเสริมกิจกรรมของพรรคการเมือง ทั้งนี้ การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการสละเวลาทำงานของพนักงาน เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า โดยบริษัทมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมือง ดังนี้

- บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ทางการเมืองหรือกับนักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง ภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญแต่จะต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานหรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้การดำเนินการใดๆ ทำให้เกิดความเข้าใจว่ากระทำในนามของบริษัทฯ อันจะนำไปสู่ความสำคัญผิดว่าบริษัทฯ ไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง
- ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมืองเพื่อส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ ทั้งนี้ในการสนับสนุนจะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอระบุชื่อผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

การบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน

การบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน โดยต้องระบุชื่อผู้รับ วัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนและต้องสอดคล้องกับจรรยาบรรณ ระเบียบหรือคำสั่งของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

ห้ามจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อเร่งการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่

การให้หรือรับค่าของขวัญ ค่าบริการ และประโยชน์อื่นๆ

การให้ การรับของขวัญ สิทธิพิเศษ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ หรือประโยชน์ตอบแทนอื่นใดที่มีความชัดเจนสามารถทำได้และเข้าข่ายลักษณะเป็นกิจธุระปกติของการประกอบธุรกิจหรือตามธรรมเนียมปฏิบัติ หรือตามกาลเทศะและเทศกาลท้องถิ่นและสากล โดยที่ไม่ได้มีผลกระทบการดำเนินการของบริษัทหรืออาจเป็นช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้สอดคล้องกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ จรรยาบรรณ ระเบียบ คำสั่งและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบายความขัดแย้งผลประโยชน์ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ

ในการนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดแนวทางปฏิบัติในการให้ การรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดอย่างชัดเจนเพื่อให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติต่อไป

การทบทวนนโยบาย มาตรการ การประเมินความเสี่ยง และกระบวนการป้องกันความเสี่ยง

- กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย มาตรการ และกระบวนการป้องกันความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการพัฒนากระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- ให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงกำหนดกระบวนการประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และจัดการประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- ให้สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในรายงานเหตุการณ์ที่บริษัทอาจเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

การบริหารด้านทรัพยากรบุคคล

นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงทุกกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น การสรรหา การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ค่าตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง เป็นต้น และให้นำนโยบายฉบับนี้มาใช้เป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการบริหารงานบุคลากรของบริษัทฯ

ในการนี้ ให้บริษัทฯ จัดให้มีหลักสูตรการอบรมในเรื่องการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ตามรอบระยะเวลาที่เหมาะสมตามวาระและโอกาสที่บริษัทฯ พึงกระทำได้

การสื่อสารกับพนักงานและลูกค้า

ให้บริษัทฯ ประกาศนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันถึงพนักงานทุกท่าน และเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- พนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายฉบับนี้ผ่านทางจดหมายอิเล็คทรอนิกส์ (E-Mail) และช่องทางการสื่อสารภายในและภายนอกของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกท่านได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- นโยบายฉบับนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของเอกสารสำหรับพนักงานเข้าใหม่ที่พนักงานต้องลงนามรับทราบกฎระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้องก่อนการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- ให้บริษัทฯ ประกาศเผยแพร่นโยบายนี้ไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งสื่อสารต่อคู่ค้าของบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ถึงนโยบายนี้
- จัดให้เป็นหลักสูตรตามรอบการจัดอบรมของบริษัท ในเรื่องการให้สินบนและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความมั่นใจกับพนักงานว่าจะได้รับความเป็นธรรมและความคุ้มครองจากการปฏิเสธการให้สินบน หรือปฏิเสธการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการทุจริตคอร์รัปชันหรือการแจ้งเบาะแสการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัทสูญเสียธุรกิจหรือพลาดโอกาสในทางธุรกิจ บริษัทฯ เชื่อว่านโยบายไม่ยอมรับการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิงจะช่วยสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทในระยะยาว

หากพนักงานถูกข่มขู่หรือคุกคามจากสาเหตุการไม่ร่วมมือกระทำที่เข้าข่ายเป็นการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันหรือร่วมให้เบาะแส และให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชา ฝ่ายบริหาร หรือสายตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการภายในในทันที และหากยังไม่ได้รับการแก้ไขให้รายงานผ่านช่องทางการรายงานตามนโยบายฉบับนี้

การฝ่าฝืนนโยบาย

บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีการกระทำผิด ซึ่งมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงานและ/หรือพ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้การไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้

การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใดๆ พบข้อสงสัย หรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำการในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน จะต้องรายงานหรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯ โดยข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสบริษัทฯจะต้องเก็บข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยบริษัทฯ จะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและกำกับการปฏิบัติงานภายใน หรือเปิดเผยตามคำสั่งโดยชอบด้วยกฎหมาย ตามคำสั่งศาล และ/หรือ ตามคำสั่งของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ผู้แจ้งจะต้องกระทำการโดยสุจริต หากบริษัทฯ พบการแจ้งเบาะแสโดยทุจริต หรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียง ฯลฯ นั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตามที่เห็นควรต่อไป

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถยื่นข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง หรือเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- ผ่านทางโทรศัพท์ 02-256-7999 ต่อ 1707
- ผ่านทางโทรสาร 02-256-7888
- ผ่านทาง E-mail: CompanySec@cgholdings.co.th
- ผ่านทางจดหมาย โดยระบุชื่อ-นามสกุล เบอร์โทรศัพท์ พร้อมข้อร้องเรียน และส่งมายัง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” ตามที่อยู่ต่อไปนี้
  บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
  เลขที่ 132 **อาคารสินธร ทาวเวอร์** 3 **ชั้น** 20 **ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ** 10330

ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน ตามข้อ (4) มีดังนี้

- ประธานคณะกรรมการ หรือ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ
- ผู้บริหารสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายใน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม อีกทั้งยังมีความมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้มีส่วนได้เสียต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี บริษัทฯ จะพิจารณาจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่ง เพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคมโดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษา การทำนุบำรุงศาสนา และการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม ดังรายละเอียดปรากฏตามรายงานในส่วนของความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ระหว่างพนักงานด้วยกันหรือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการรักษาสภาพแวดล้อม และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- บริษัทฯ มีนโยบายบริหารการจัดการ โดยมีเป้าหมายเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความก้าวหน้า

โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ดังรายละเอียดปรากฏตามรายงานในส่วนของความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท หวังเป็นอย่างยิ่งที่จะได้รับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ โดยดำเนินการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ www.cgholdings.co.th ตามวิธีการและภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อและ/หรือขอข้อมูลโดยตรงได้ที่สายเลขานุการบริษัท หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1707 หรือที่ E-mail address: CompanySec@cgholdings.co.th

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

การเปิดเผยข้อมูล

- กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใส รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- กำหนดให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น เป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน หรือองค์กรกำกับดูแล
- ข้อมูลที่บริษัทฯ จะเปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ มีดังนี้
  - วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ
  - ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
  - รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
  - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ทั้งปีปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
  - แบบ 56-1 และรายงานประจำปีที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
  - ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทฯ นำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ
  - โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
  - ข้อบังคับบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
  - นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
  - หน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการ
  - หน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - จรรยาบรรณสำหรับพนักงาน และกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
  - ข้อมูลในการติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

- กำหนดให้จัดทำงบการเงินหรือข้อมูลทางการเงินเพื่อแสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด และจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการเพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาเพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบโดยทั่วถึงกัน
- กำหนดให้มีการตรวจสอบบัญชีหรืองบการเงิน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระและเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย
- บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก เช่น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน บริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสื่อมวลชนและองค์กรกำกับดูแลภายนอก เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุน หรือเพื่อประโยชน์ในด้านอื่นๆ ผ่านนักลงทุนสัมพันธ์หรือสายเลขานุการบริษัท

  โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมจัดกิจกรรม เพื่อชี้แจง ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุนและสื่อมวลชนที่มาร่วมงาน ดังนี้ กิจกรรม “Open House” เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารพบปะนักข่าวและนักลงทุนเพื่อชี้แจงสื่อสาร และสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องบนแนวทางการดำเนินธุรกิจ และข้อมูลทั่วไปของบริษัท รวม 1 ครั้ง ในวันที่ 16 สิงหาคม 2560
- กำหนดให้เปิดเผยรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายบริหารความเสี่ยง จรรยาบรรณธุรกิจ และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ในรายงานประจำปี ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และปิดประกาศ ณ ที่ทำการสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาทุกแห่ง
- กำหนดให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการทุกชุดของบริษัทฯ จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ความเห็นของกรรมการจากการทำหน้าที่ รวมถึงเปิดเผยนโยบายรูปแบบ และลักษณะของการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557
- กำหนดให้กรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบสม่ำเสมอ แม้ว่าจะไม่มีความเคลื่อนไหวในการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แต่อย่างใด โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้กรรมการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการของสำนักงาน ก.ล.ต.
- ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี หากผู้ใดฝ่าฝืนให้พิจารณาลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูล ดังต่อไปนี้
  - ระบบสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETPortal)
  - หนังสือรายงานประจำปี
  - www.cgholdings.co.th
  - ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในเรื่องงบการเงินของบริษัทฯ และเรื่องที่สำคัญต่างๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม และหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนดแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกัน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีนางจิตรมณี สุวรรณพูล ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีระบบตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย รัดกุม เหมาะสม โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะหารือและประชุมร่วมกับสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การรายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและครบถ้วนและมีการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ โดยในปี 2560 ได้มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้ง

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสทันเวลาและเท่าเทียมกันให้แก่นักลงทุน ทั้งในส่วนของการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.cgholdings.co.th

อีกทั้งเพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้องครบถ้วน น่าเชื่อถือ และยังเป็นการป้องกันข่าวลือต่างๆ บริษัทฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลตอบข้อซักถาม และชี้แจงข้อมูลของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้ที่ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ นางสาวกมลพร อ่องเพ็ชร หมายเลขโทรศัพท์ 0-2256-7999 ต่อ 1717 หรือที่ E-mail address: kamonporn@cgholdings.co.th

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

นโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อให้มีมาตรการป้องกันและการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบตลอดจนสอดคล้องตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนด
2. ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 14 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี
3. ชั้นความลับของข้อมูลกำหนดให้ข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับทางธุรกิจต้องได้รับการดูแลปกปิดมิให้รั่วไหลออกไปภายนอก ความลับของข้อมูลอาจแบ่งได้เป็นหลายชั้นตามความสำคัญ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก ซึ่งการใช้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบที่ถือว่าเป็นข้อมูลในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งความเสียหายหรือมีผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัทฯ และอื่นๆ ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทฯ และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว
4. การเปิดเผยข้อมูลสู่ภายนอก กำหนดให้การเผยแพร่ข้อมูลภายในสู่สาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารฝ่ายงาน หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
5. กำหนดให้มีการจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติว่าด้วยมาตรการป้องกันและการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการสื่อสารเผยแพร่นโยบาย และกฎระเบียบดังกล่าวแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบาย และระเบียบนั้น ๆ หากผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายนี้ ให้ลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัท

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ และมีวิสัยทัศน์ในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยง โดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่มากกว่า 12 ท่าน โดยต้องเป็นผู้มีทักษะและประสบการณ์หลากหลายที่สามารถใช้วิจารณญาณได้อย่างเป็นอิสระ มีความเป็นผู้นำ มีความรู้ เพื่อนำมาหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรืออย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

   ทั้งนี้ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท จะเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้ มีความโปร่งใสและชัดเจนในการเสนอชื่อกรรมการเพื่อการแต่งตั้ง/เลือกตั้ง มีประวัติของกรรมการที่มีรายละเอียดเพียงพอ และบริษัทฯ จะเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนโดยละเอียดและทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์และข่าวสารของบริษัทฯ

   ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน โดยมีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ซึ่งมีกรรมการอิสระเป็นผู้หญิง 1 คน และบริษัทฯ มีเลขานุการคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
2. การดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัทฯ ไม่มีการจำกัดจำนวนกรรมการอิสระ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้าน ที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลาและการปฏิบัติหน้าที่ ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

3. กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ อย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน
5. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 6 ชุด ประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อควบคุมดูแลบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ดังรายละเอียดในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการต้องไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะจัดประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อพิจารณาหารือ และดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของตน

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- **ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ**

  คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบสูงสุดในการกำหนดนโยบาย พิจารณา อนุมัติ และทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความเห็นชอบทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเน้นให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนั้นจึงจำเป็นอย่างยิ่งที่คณะกรรมการบริษัทต้องมีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น
- **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

  คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการควบคุมดูแล และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดังนี้
  - จัดโครงสร้างและองค์ประกอบของบริษัทฯ และของคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพ และไม่ให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ส่วนตัวเหนือความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการรักษาความลับของลูกค้า และการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ และลูกค้าไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
  - การตัดสินใจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกรณีที่มีการกระทำบางอย่างซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ แต่ไม่สอดคล้องกับผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการจะพิจารณาปัญหาดังกล่าวอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญและจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบทุกครั้ง
  - ในกรณีมีประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ซึ่งกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นต้องเปิดเผยข้อมูลให้ที่ประชุมได้รับทราบทันทีและจะไม่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว
  - กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการของคู่แข่งของบริษัทฯ หากมีผลทำให้ต้องละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ในกรณีที่บุคคลดังกล่าวได้หุ้นมาก่อนเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานหรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้นหรือการได้มาโดยมรดกบุคคลดังกล่าวต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบและให้สำเนาส่งสายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทุกครั้ง

- **จริยธรรมธุรกิจ**

  ในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายสูงสุด รวมถึงการมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งคือการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวจึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณขึ้นเพื่อมุ่งเน้นถึงการมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติตามข้อบังคับของทางการ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามไว้ด้วย โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในทำหน้าที่ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ

- **ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน**

  คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่งทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานโดยเน้นให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยรวมทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ดังนี้

  - กำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ รับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ทั้งงบการเงินรายไตรมาส รายครึ่งปี และรายปี
  - กำหนดให้คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
  - กำหนดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
  - กำหนดให้มีการควบคุมและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือมีการนำไปใช้หรือหาประโยชน์โดยมิชอบ
  - มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม
  - คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อคำแนะนำ หรือข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอิสระ และผู้ตรวจสอบจากองค์กรกำกับดูแลภายนอก เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้องเหมาะสม
  - คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
  - คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ดำเนินการสรรหา และคัดเลือกผู้สอบบัญชีภายนอกจากสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียง และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชี พร้อมทั้งเสนอแนะ และแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการบันทึกบัญชีหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - กำหนดนโยบายด้านบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
  - กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557 นายสดาวุธ เตชะอุบล นายสุรพล ขวัญใจธัญญา และพล.อ. เลิศรัตน์ รัตนวานิช ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ภายหลังการปรับโครงสร้าง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมาย ประกาศ และหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของ MFC ในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของ MFC ได้ตามแต่จะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทร่วม ทั้งนี้ เมื่อคำนวณสัดส่วนของกรรมการของ MFC ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 37.50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ MFC (ไม่รวมกรรมการอิสระ) ซึ่งมากกว่าร้อยละ 24.92 อันเป็นสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ใน MFC ภายหลังการปรับโครงสร้าง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 บริษัทฯ ได้พิจารณาเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดังต่อไปนี้

1. นายสุรพล ขวัญใจธัญญา
2. นายฮองไซ ซิม
3. ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์
4. นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์

และเพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และเกิดความชัดเจนในการบริหารงานระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในวันที่ 16 มกราคม 2560 กรรมการของบริษัทย่อยบางคนซึ่งเป็นกรรมการชุดเดียวกับกรรมการของบริษัทฯ จึงได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อย จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสดาวุธ เตชะอุบล และนายทอมมี่ เตชะอุบล ดังนั้น ในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย จึงมี 7 ท่าน ได้แก่

1.	นายสุรพล ขวัญใจธัญญา	ประธานกรรมการ
2.	พล.ต.อ.สมชาย วาณิชเสนี	กรรมการอิสระ
3.	นายชาญ ตุลยาพิศิษฐ์ชัย	กรรมการอิสระ
4.	นายฮองไซ ซิม	กรรมการ
5.	นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์	กรรมการ
6.	นายวสุ ชิวปรีชา	กรรมการอิสระ
7.	ดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์	กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทั้งนี้ เมื่อคำนวณสัดส่วนของกรรมการของบริษัทย่อยที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 57.1 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท และกรรมการอิสระ คิดเป็นร้อยละ 42.8 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดวันและเวลาการประชุมวาระปกติล่วงหน้า ประจำปี 2560 จำนวนทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาของตนสำหรับการประชุมทุกครั้งได้โดยสะดวก อีกทั้งได้มีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น อีกจำนวน 1 ครั้ง รวมเป็นการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 7 ครั้ง
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุม โดยการพิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระในการประชุม ทั้งนี้กรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระในการประชุม
  ประธานกรรมการ ดำเนินการจัดสรรเวลาให้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องหรือเอกสาร ข้อมูล เพื่อการอภิปราย และระยะเวลามากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน
- คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูล หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรง และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูง
- คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึง และขอข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ ที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย หรืออาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้ โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงาน
- ฝ่ายจัดการและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ให้ข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ ที่เหมาะสม และทันเวลาแก่คณะกรรมการบริษัท
- กำหนดให้เลขานุการบริษัท จัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมด้วยระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้แก่กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการทุกท่านมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ได้จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนทุกวาระเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานดังกล่าวที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา
- กรรมการทุกคนควรจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้มีการประเมินตนเอง โดยคณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรคเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป ซึ่งในการประเมินผลดังกล่าวเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

- **การประเมินคณะกรรมการบริษัท**

โดยคณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ มีรายละเอียดดังนี้

1. มีการกำหนดหัวข้อการประเมินในแต่ละด้าน ดังนี้
   - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
   - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
   - การประชุมคณะกรรมการ
   - การทำหน้าที่ของกรรมการ
   - ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
   - การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร
2. วิธีการให้คะแนนการประเมิน
   0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
   1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
   2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
   3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
   4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม
3. การวัดผลการประเมิน

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

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย**

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินเช่นเดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ นอกจากนี้ หัวข้อที่ใช้ในการประเมินจะแตกต่างกันไปตามบทบาทและหน้าที่สำคัญของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา การประเมินดังกล่าวจะใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และคณะกรรมการชุดย่อย 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 2560 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบรายคณะ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งได้ดำเนินการประเมินการทำงานในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 ที่ผ่านมา เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเรื่องเบี้ยประชุมไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีกรรมการได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และมีความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 โดยคณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะแสดงความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนจึงงดออกเสียงในวาระนี้ (จำนวน 1,523,254,213 หุ้น)

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง และกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนหรือค่าจ้างที่เป็นธรรมและชัดเจน และให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทฯ มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงาน และมีกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงหรือพนักงานที่ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ต้องไม่มีกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ดังกล่าว เป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการและค่าตอบแทนของผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

- ส่งเสริมให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในธุรกิจตัวกลางในตลาดทุน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน
- กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งใหม่ทุกคน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ก่อนปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว
- ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในครั้งแรกจะได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบ และคู่มือกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ได้แก่ นางจิตรมณี สุวรรณพูล และดร.วีรพัฒน์ เพชรคุปต์

บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการและขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการชุดต่าง ๆ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการทั้งหมด 6 ชุด ประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้เปิดเผยรายชื่อของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้แล้วในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ โดยขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุดมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- **บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ**

  ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

  - พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
  - เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทและเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
    - ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
    - จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปรายแลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
    - สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
  - เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
  - สนับสนุน และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
  - เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
  - กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้าง และองค์ประกอบที่เหมาะสม
  - กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล
  - กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท**

  - ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ และโปร่งใส ดำรงไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
  - กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ดำเนินการถูกต้องตามที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอต่อผู้ถือหุ้นหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance)
  - จัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ทบทวนหลักการ และประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง
  - พิจารณาอนุมัติรายการที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน / การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน/ การขายหรือการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ใดๆ ออกจากบัญชี ตลอดจนการเข้าทำรายการใดๆ ซึ่งกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลหรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ในเรื่องนั้นๆ กำหนดไว้ให้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
  - คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยในการบริหารจัดการ ตลอดจนการควบคุมกำกับดูแลการดำเนินการของบริษัทให้เป็นบรรลุตามวัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย และมีความสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนด
  - พิจารณาอนุมัติแผนลงทุนของบริษัทฯ ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอซึ่งผ่านการพิจารณาเห็นชอบโดยคณะกรรมการการลงทุนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้ง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน การบริหาร และการจัดการการลงทุนของบริษัทฯ ให้ได้รับประโยชน์สูงสุด อีกทั้งเป็นการจัดระบบควบคุมภายในที่ดี และมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
  - พิจารณาอนุมัติการลงทุนในการประกอบธุรกิจหรือการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ เพื่อการนำมาให้ได้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
  - ส่งเสริมให้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนกำหนดนโยบายที่ก่อให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรเกี่ยวกับการผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรม และติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ
  - จัดให้มีระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในที่ดี เพื่อการปกป้องรักษาข้อมูลสารสนเทศและทรัพย์สินของบริษัทฯ บริษัทย่อย ลูกค้า และผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้ที่มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้แน่ใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีการเงินเป็นไปอย่างถูกต้องเพียงพอและเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายการทางธุรกิจได้รับการดำเนินการอย่างถูกต้องเหมาะสม ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทได้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี และให้ความเห็นไว้ในรายงานประจำปี
  - จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานทุกด้านของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่แต่งตั้งเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกธุรกรรม และทบทวนประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดนั้นๆ รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละครั้ง

- รับผิดชอบในข้อมูลงบดุล และข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตามที่คณะกรรมการกำหนดหรือมอบหมาย
- แต่งตั้งและจัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อให้การปฏิบัติของบริษัทฯ ถูกต้องเป็นไปตามที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับของหน่วยงานทางการที่กำหนด ตลอดจนการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท ได้อย่างเหมาะสม รวมถึงการดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การรักษาเอกสารข้อมูลตลอดจนการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบที่เหมาะสมในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทตลอดจนสาธารณชน
- ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อการพิจารณาร่วมกันถึงผลการปฏิบัติงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขอันนำมาซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิผล
- กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ**
  - สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน
  - สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
  - สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการติดตามตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนการพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย การเลิกจ้าง และการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ
  - พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตลอดจนค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
  - พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีความถูกต้องสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
  - จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้รายงานดังกล่าวอย่างน้อยให้มีข้อมูลดังนี้
    - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ในความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
    - ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    - ความเห็นหรือข้อสังเกตอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
    - ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบ

  โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**
  - สรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยใช้ข้อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดที่เกี่ยวข้องเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)
  - เสนอชื่อบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระโดยมีการประเมินความเป็นอิสระตลอดจนคุณสมบัติตามที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนดของบุคคลดังกล่าว เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
  - พิจารณาเสนอแนะเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีเห็นว่ามีเหตุจำเป็นและ/หรือโดยความเหมาะสม
  - สอบทานแผนและนโยบายค่าตอบแทนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องตามเป้าหมายประจำปีหรือเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยให้มีความสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
  - จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือการให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ตามแต่ละกรณีที่กำหนดไว้)

- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อการดึงดูด รักษาและ/ หรือจูงใจบุคคลที่มีคุณภาพเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- สอบทานผลตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติก่อนการจัดสรรเป็นค่าตอบแทนรายปีให้แก่พนักงาน
- พิจารณาสอบทานสัญญาค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์พิเศษสำหรับผู้บริหาร และพนักงานในตำแหน่งสำคัญ (ถ้ามี) รวมถึงข้อตกลงในการว่าจ้าง ค่าชดเชยต่อผู้มีอำนาจในการจัดการ เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร

โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวนทั้งสิ้น 2 ครั้ง

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี**
  - กำหนดขอบเขตนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการเสนอแนะแนวปฏิบัติข้อแนะนำในเรื่องของการกำกับกิจการที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาลให้แก่คณะกรรมการบริษัท
  - ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
  - พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้มีความเป็นสากลทันสมัยอย่างต่อเนื่องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการพิจารณาปรับปรุง
  - พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
  - เสนอแนะแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
  - พิจารณาทบทวนแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นประจำทุกปี

  โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จำนวนทั้งสิ้น 2 ครั้ง

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**
  - ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการให้มีกลยุทธ์นโยบายมาตรฐาน และรวมถึงมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ เกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ความเสี่ยงที่ควบคุมได้อย่างมีระบบ
  - พิจารณากำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนวิธีปฏิบัติของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานนั้นๆ และรวมถึงการติดตามและควบคุมการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทฯ กำหนด ตลอดจนสอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่หน่วยงานทางการที่กำกับดูแลกำหนด
  - สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายและกระบวนการขั้นตอนที่เพียงพอในการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งปัจจัยที่เกิดจากภายนอกและภายในที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ ตลอดจนวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ
  - ควบคุมดูแลประเมินประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายงานต่างๆ และสอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีโครงสร้างพื้นฐานทรัพยากรและระบบงานที่เพียงพอในการช่วยให้การบริหารจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่รับได้
  - ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นครั้งคราวโดยครอบคลุมธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตลอดจนการมอบหมายให้บุคคลใดหรือคณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามความเหมาะสม และรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบ
  - จัดทำรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนินการสำหรับปีต่อไปเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
  - ปฏิบัติหน้าที่หรืองานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นชอบ

  โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน**
  - พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ แผนการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยให้สอดคล้องเป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งพิจารณาธุรกิจหรือกิจการที่เห็นควรเข้าร่วมลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัทฯ อนุมัติ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ ระเบียบที่ 1/2558 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2558 เพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป
  - กำหนดและทบทวนนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาวการณ์ลงทุน เพื่อก่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
  - พิจารณาทบทวนนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมสำหรับการลงทุนของบริษัทฯ ภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - กำกับดูแลเป้าหมาย กลยุทธ์ และนโยบายหลักในการลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการลงทุนประจำปีที่ฝ่ายจัดการหรือฝ่ายการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาศึกษาข้อมูลของธุรกิจหรือกิจการที่ควรเข้าไปลงทุนตามกรอบนโยบายของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์สูงสุดในการลงทุนนั้นๆ ของบริษัทฯ และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- มีอำนาจในการพิจารณาเชิญหรือว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เป็นที่ปรึกษาในการเข้าร่วมลงทุน ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- พิจารณาให้ความเห็นเสนอตัวแทนของบริษัทฯ ในการเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จะเข้าไปร่วมลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอนุมัติให้ความเห็นชอบ
- กำกับดูแลและควบคุมการบริหารการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด และรายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- พิจารณาการเพิ่มเงินลงทุนหรือลดเงินลงทุน หรือการยกเลิกการลงทุนของบริษัทฯ ที่ได้เข้าร่วมลงทุนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมคณะกรรมการการลงทุน จำนวนทั้งสิ้น 6 ครั้ง

- **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**
  - ร่วมพิจารณากำหนดเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินการธุรกิจและนโยบายการลงทุน ตลอดจนแผนงานกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอคณะกรรมการบริษัท
  - พิจารณาอนุมัติติดตาม ควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและกลยุทธ์การลงทุนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
  - พิจารณากลั่นกรองงบประมาณประจำปี ตามที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือจัดทำและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
  - พิจารณาสั่งการ/ ประสานงานเพื่อการมอบหมายนโยบายหรือแผนงานตามแผนกลยุทธ์ธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้วให้ผู้บริหารและบริษัทย่อยรับไปปฏิบัติตามขอบเขต หน้าที่ความรับผิดชอบ
  - พิจารณากำหนดกระบวนการติดตาม ตรวจสอบ และการควบคุมกำกับกิจการ การบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่กำหนด
  - พิจารณาและให้คำแนะนำ ปรึกษาหารือ และข้อเสนอแนะในการกำหนดแนวทางการแก้ไขปัญหา รวมถึงการส่งเสริมพัฒนาปรับปรุงระบบการทำงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
  - ร่วมพิจารณา ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการกำหนดกฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่สำคัญของบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องตามนโยบายของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้
  - ให้มีอำนาจ ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความเหมาะสม และสอดคล้องเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแล และวินัยการทำงานภายในขององค์กร
  - พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้ายบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การพิจารณาความดีความชอบ และค่าตอบแทนของผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
  - ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย หรือเห็นควร

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

การสรรหากรรมการบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงและหลักเกณฑ์ในการสรรหา เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดวาระและผู้บริหารระดับสูง ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยในข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 5 คณะกรรมการ ข้อ 17 ถึงข้อ 38 ได้กำหนดเรื่องเกี่ยวกับการเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ มีไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย กรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้
- ผู้ที่จะเป็นกรรมการของบริษัทฯ ได้ ต้องประกอบด้วยคุณสมบัติดังนี้
  - ต้องเป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ
  - ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
  - ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ที่ได้กระทำโดยทุจริต
  - ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการหรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่

- กรรมการคนใดเมื่อได้รับเลือกตั้งแล้วปรากฏว่าขาดคุณสมบัติหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ถอดถอนเสียจากกรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่งกรรมการทันที กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกดังกล่าวนั้นจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- นอกจากกรรมการจะพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - เสียชีวิต
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน มติของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น การประชุมให้กระทำภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามวรรคหนึ่งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นที่ทำให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง โดยบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่งโดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม
- กรรมการมีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จกรรมการในวงเงินไม่เกินร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้อยู่ในดุลพินิจของคณะกรรมการและให้คณะกรรมการมีสิทธิได้รับเงินค่าจ้าง เบี้ยประชุม ค่าพาหนะ สวัสดิการ และค่าตอบแทนอื่นตลอดจนมีสิทธิเบิกเงินค่ารับรองและค่าใช้จ่ายใดๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานตามระเบียบของบริษัทฯ และไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการ 1 คนเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมและให้ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่

สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

- ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมเว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- ในการดำเนินกิจการบริษัทฯ กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัด ความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าเข้าทำเพื่อประโยชน์ตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการผู้นั้น
- กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดที่บริษัทฯ ทำขึ้น หรือในกรณีที่จำนวนหุ้นหรือหุ้นกู้ของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือที่กรรมการถืออยู่มีจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
- คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือจังหวัดใกล้เคียงหรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวันเวลาและสถานที่เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการ ในกรณีนี้ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
- ในการลงชื่อผูกพันบริษัทฯ ให้ประธานกรรมการหรือประธานกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทหรือกรรมการอื่นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
- กรรมการคนใดซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัทฯ หรือกระทำธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัทฯ ไม่ว่ากระทำในนามของตนหรือของบุคคลอื่นถ้ามิได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการแล้ว การซื้อขายหรือกระทำธุรกิจนั้นไม่มีผลผูกพันบริษัทฯ
- ให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

การสรรหากรรมการอิสระ

สำหรับการแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งตามคุณสมบัติซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและนิยามของกรรมการอิสระ ดังนี้

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระที่เคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ไม่เคยหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้างพนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

นโยบายว่าด้วยความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity)

ในการสรรหาคณะกรรมการนั้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสรรหาบุคคลเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทฯ ต้องพิจารณาจากองค์ประกอบโดยต้องจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดและตรวจสอบคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะและความจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการ ตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีระดับการศึกษา ความรู้ ความสามารถ ทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์การทำงาน และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีภาวะความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท รวมถึงคุณธรรมและจริยธรรม โดยมิให้มีข้อจำกัดทางเชื้อชาติ ภาษา และเพศแต่อย่างใด

นโยบายกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการสามารถไปดำรงตำแหน่งได้

เพื่อส่งเสริมให้กรรมการบริษัทอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดให้กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัท

นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อส่งเสริมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัท

นโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

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

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ สามารถประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสมเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

ในกรณีมีเหตุจำเป็นที่ทำให้กรรมการคนใดไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งใดได้ ให้กรรมการคนนั้นแจ้งเหตุจำเป็นดังกล่าวต่อประธานกรรมการในโอกาสแรก และก่อนการประชุมในครั้งนั้น

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานของกิจการและธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน เพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสามารถกำหนดทิศทางการบริหารงานที่บริษัทฯ ที่เข้าไปลงทุนนั้นได้อย่างมีประสิทธิภาพเสมือนว่าเป็นฝ่ายงานหรือหน่วยงานหนึ่งในองค์กรของบริษัทฯ อีกทั้งยังสามารถติดตามการบริหาร และการดำเนินงานของกิจการที่เข้าไปลงทุน เพื่อดูแลรักษาซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัทฯ และเพิ่มมูลค่าและความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ได้

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

การอนุมัติรายการ

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

- ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่มีในงบประมาณประจำปี ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ
- ค่าใช้จ่าย หรือรายการซื้อทรัพย์สินที่ไม่มีในงบประมาณหรือเกินงบประมาณประจำปี วงเงินไม่เกิน 3 ล้านบาท มอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ หากวงเงินเกินกว่า 3 ล้านบาท ต้องดำเนินการขออนุมัติงบประมาณเพิ่มเติมต่อคณะกรรมการบริษัท
- ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับผลตอบแทนพนักงาน ยกเว้นค่าใช้จ่ายที่มีการกำหนดไว้ตามระเบียบสวัสดิการ หรือระเบียบอื่นใดของบริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ
- ค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามระเบียบทางการและ/หรือหน่วยงานที่ควบคุมดูแลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ตรวจสอบ และขออนุมัติต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นประจำ โดยจ่ายจากเงินสดย่อยจำนวนไม่เกิน 1,000 บาท มอบหมายให้ผู้บริหารสูงสุดของสายงานเป็นผู้อนุมัติรายการ
- การจัดสรรเงินทุนของบริษัทฯ ในการลงทุน ให้ฝ่ายการลงทุนนำเสนอ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- การทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่เกี่ยวโยงกัน บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2559 และ 2560 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	ปี 2560	ปี 2559
ค่าสอบบัญชี	1.18 ล้านบาท	1 ล้านบาท
ค่าบริการอื่น	ไม่มี	ไม่มี
รวม	1.18 ล้านบาท	1 ล้านบาท

08

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการสนับสนุน การมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกท่าน

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไร และต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้าหรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้นไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นจะต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่ดีงามสู่สังคมควบคู่กันไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสังคมภายใต้จริยธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้นคณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรกำหนดแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานต่างๆ ให้มีนโยบายและการดำเนินงานดังนี้

8.1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎระเบียบ หลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักเกณฑ์ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใส ชัดเจนและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง โดยบริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- สร้างกรอบความรับผิดชอบของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ยึดหลักความถูกต้อง เป็นธรรม ตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ อาทิ หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง ไม่เอารัดเอาเปรียบต่อพนักงานและผู้ใต้บังคับบัญชา
- การกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจกับกิจการคู่ค้าให้สอดคล้องตามกฎหมาย และข้อตกลงที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
- การเรียกเก็บค่านายหน้ากับลูกค้าทั่วไป จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

8.2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเรื่องคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการต่อต้านการทุจริตภายในองค์กร โดยมีการทบทวนนโยบายมาตรการการกำหนดกระบวนการภายใน และการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ จำนวน 2 ครั้ง ในการประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 และครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560 ตามโครงสร้างองค์กรและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการรับ – ให้สินบนทุกรูปแบบ ดังนี้

- กำหนดนโยบาย ระเบียบ วิธีปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน โดยให้ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสรุป ดังนี้

- นโยบายป้องกันการมอบหรือรับของกำนัล ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เช่น การเลี้ยงรับรองหรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัดซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ จากลูกค้าและผู้ที่บริษัททำธุรกิจด้วย
- นโยบายการป้องกันการติดสินบนทุกรูปแบบ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือเพื่อความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติที่ถูกต้อง
- นโยบายส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการฉ้อโกงและไม่สนับสนุนการดำเนินงานที่มีลักษณะเป็นการล่วงละเมิดลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา
- นโยบายการกำหนดให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทุกประเภท ควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้จัดการอบรมพนักงาน CGH และพนักงานบางส่วนของบริษัทย่อย ในหลักสูตร "นโยบายต่อต้านการให้สินบนและทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายที่เกี่ยวข้อง" ในวันที่ 15 กันยายน 2560
- บริษัทได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกของสำนักงานองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) เพื่อเป็นการร่วมแสดงพลังต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และในการนี้ ทางบริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน ภายใต้แนวคิด "รัฐบาลใหม่! คอร์รัปชันเก่า?" ในวันพุธที่ 6 กันยายน 2560

- เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ยื่นขอรับรอง คู่มือต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อยกระดับมาตรฐานกระบวนการทำงานของ ผู้บริหาร และพนักงานให้อยู่ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต่อต้านการติดสินบน และทุจริตทุกรูปแบบอย่างเคร่งครัด เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนสังคม และประเทศชาติต่อไป
- พล.ต.อ.วีรพงษ์ ชื่นภักดี เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

8.3 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกคนอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงสนับสนุนการพัฒนาเพื่อความก้าวหน้าของพนักงานทุกระดับชั้น ตามความเหมาะสม ดังนี้

- จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น สวัสดิการเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน สวัสดิการการรักษาพยาบาลและการตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการด้านการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ สวัสดิการกรณีพนักงานเสียชีวิต สวัสดิการด้านฌาปนกิจสงเคราะห์สำหรับพนักงานและครอบครัว สวัสดิการเงินช่วยเหลือการคลอดบุตร
- การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานแต่ละคน โดยนำระบบ KPI มาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลต่อการพิจารณาค่าตอบแทนและอัตราการจ่ายเงินโบนัสประจำปี และการปรับเลื่อนตำแหน่ง
- บริษัทฯ ได้จัดงาน (1) "ผู้บริหารพบพนักงาน" เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้แสดงความคิดเห็น นวัตกรรมใหม่หรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์กับองค์กรต่อผู้บริหารได้โดยตรงเป็นประจำทุก 3 เดือน เพื่อให้พนักงานได้รับการปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม (2) กิจกรรม Happy Friday ทุกเย็นวันศุกร์ (3) Corporate Lunch (4) งานเลี้ยงสำหรับวันเกิดพนักงาน (5) งานเลี้ยงสังสรรค์เนื่องในวันปีใหม่เพื่อสร้างความสามัคคีในหมู่พนักงาน และเปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานได้พูดคุยกันนอกเวลาทำงาน อันเป็นการลดช่องว่างในการทำงานระหว่างระดับผู้บริหารและพนักงานทำให้เกิดการประสานงานได้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน อันก่อให้เกิดความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดโปรโมชั่นให้กับเจ้าหน้าที่การตลาดที่มีการเปิดบัญชีลูกค้าสูงสุด และยอดการซื้อขายทั้งหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ และจัดกิจกรรมขอบคุณพนักงาน "Staff Party" เป็นประจำทุกปี
- มีการสรรหาบุคลากรและการจ้างงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม ผ่านกระบวนการสรรหาบุคลากรที่ชัดเจนและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล มาเป็นอุปสรรคในการจ้างงาน

- สนับสนุนให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ใหม่ๆ และความสามัคคี ความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน รวมถึงส่งเสริมการเคารพสิทธิส่วนบุคคล ไม่กล่าวร้ายผู้อื่น
- ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยของพนักงานในสถานที่ทำงาน ให้มีความสะอาดและเป็นระเบียบ เช่น โครงการ 5ส การตรวจสุขภาพประจำปี ตู้ยาสามัญประจำสำนักงาน
- ให้ความสำคัญในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้มีคุณภาพอย่างต่อเนื่องในทุกๆ ปี โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เป็นประโยชน์ในการให้บริการลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อรองรับการเจริญเติบโตทางธุรกิจภายใต้การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา

8.4 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าโดยการเอาใจใส่ ปกป้องผลประโยชน์ของลูกค้า นำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีอย่างมีคุณภาพรวมถึงดูแลข้อมูลต่างๆ ของลูกค้าไว้เป็นความลับ มีการปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจต่อลูกค้าทุกราย รวมทั้งพัฒนารูปแบบและช่องทางการให้บริการ นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย โดยยึดถือข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง เหมาะสม และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมถึงความรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์เพื่อส่งมอบการบริการที่ดีให้แก่ลูกค้า

อีกทั้งบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาผลประโยชน์และความลับของลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดเตรียมช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจากลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียและกำหนดขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อการปฏิบัติงานที่รวดเร็ว ยุติธรรม และเชื่อถือได้ รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงาน ก.ล.ต.

8.5 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนักแต่บริษัทฯ ได้ตระหนักดีถึงความสำคัญของการบริหารการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า และลดการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้มีนโยบายส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2. ส่งเสริมและรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันประหยัดไฟฟ้า รักษาสภาพแวดล้อม และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
3. ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพโดยมีการตรวจสอบท่อประปา และมาตรวัดน้ำอย่างสม่ำเสมอ
4. ฝึกอบรมหลักสูตร “การอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมเพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” ให้กับพนักงานในองค์กร โดยเฉพาะในประเด็นที่เกี่ยวกับการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม เช่น การใช้น้ำอย่างรู้คุณค่า การจัดการขยะในสำนักงาน การใช้พลังงานอย่างรู้คุณค่าด้วยการลดการสูญเสียพลังงาน รวมถึงแนวทางในการดำรงชีวิตเพื่อสิ่งแวดล้อม การลดใช้สารพิษในบ้านและที่ทำงาน ฯลฯ

8.6 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของการดูแลชุมชน ผ่านกิจกรรมที่สอดคล้องกับมาตรการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษา การทำนุบำรุงศาสนา และการส่งเสริมคุณภาพชีวิตทางสังคม ในปี 2560 บริษัทฯ จึงได้จัดทำโครงการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้แนวคิดว่าบริษัทฯ จะเติบโตไปพร้อมกับสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ดี ดังนี้

ด้านการศึกษา

นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมควบคู่ไปกับการดำเนินงาน และพัฒนาธุรกิจอยู่เสมอ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาด้านการศึกษา ซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยพัฒนาเยาวชนไทยให้มีศักยภาพและคุณภาพพร้อม เป็นพลังขับเคลื่อนประเทศชาติต่อไปในอนาคต และเพื่อสานต่อพระราชปณิธานของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช บรมนาถบพิตร ในการส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้ริเริ่มโครงการ ‘เอดูเคชั่น ออน วิลส์ บาย ซีจีเอช (Education on Wheels by CGH)’ ซึ่งเป็นโครงการพัฒนาทักษะการเรียนรู้สายอาชีพระดับชั้นประถมศึกษาตอนปลายขึ้น โดยได้ลงนามบันทึกความร่วมมือ (MOU) กับ สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) และสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา (สอศ.) กระทรวงศึกษาธิการ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาความสามารถในการประกอบอาชีพของเยาวชน เพิ่มพูนความรู้ และขยายโอกาสทางการศึกษาสายอาชีพทั่วประเทศ พร้อมทั้งเพิ่มปริมาณของนักเรียนในสายอาชีพที่มีคุณภาพเพื่อรองรับความต้องการของตลาดแรงงานในประเทศไทยที่จะขยายตัวมากขึ้นในอนาคต”

โดยโครงการ “เอดูเคชั่น ออน วิลส์ บาย ซีจีเอช (Education on Wheels by CGH)” เป็นโครงการพัฒนาความสามารถและขยายโอกาสทางการศึกษาของนักเรียนระดับประถมศึกษาตอนปลายทั่วประเทศโดยเฉพาะโรงเรียนไอซียู (ICU) หรือโรงเรียนที่ประสบปัญหาวิกฤติทางการศึกษาและสนับสนุนนโยบาย “ลดเวลาเรียน เพิ่มเวลารู้” ของรัฐบาล โดยเกิดจากความร่วมมือระหว่างภาครัฐและภาคเอกชน ภายใต้แนวคิด “การลงทุนเพื่อการศึกษาอย่างยั่งยืน - Sustainable Education Investment” เพื่อเพิ่มโอกาสทางการศึกษาเกี่ยวกับสายอาชีพให้แก่เยาวชนผู้ขาดแคลนทั้งด้านอุปกรณ์การเรียนการสอน โดยแบ่งเนื้อหาการเรียนรู้เป็น 3 ด้าน ได้แก่

ด้านงานช่างทั่วไป

หลักการดูแลรักษาและซ่อมบำรุงทรัพยากรภายในโรงเรียนเบื้องต้นโดยเฉพาะทางด้านช่างประปาและช่างไม้ ช่วยให้นักเรียนสามารถนำทรัพยากรที่มีอยู่กลับมาใช้งานให้เกิดประโยชน์สูงสุด ส่งเสริมสังคมแห่งการเรียนรู้และพัฒนาทักษะความสามารถอย่างยั่งยืน

ด้านคอมพิวเตอร์

สร้างพื้นฐานความรู้ทางด้านคอมพิวเตอร์ เรียนรู้การใช้งาน การดูแลรักษา และการซ่อมแซมเบื้องต้นเพื่อให้น้องๆ นักเรียนสามารถแก้ไขและใช้งานคอมพิวเตอร์ที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เนื่องจากคอมพิวเตอร์เป็นอีกหนึ่งช่องทางแห่งการเรียนรู้ ค้นคว้าข้อมูลของนักเรียน

ด้านเกษตรกรรม

หลักการปลูกพืชผักสวนครัวภายในพื้นที่จำกัด โดยใช้วัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่รอบตัวในการเพาะปลูก ซึ่งนอกจากน้องๆ นักเรียนจะสามารถนำมาเป็นวัตถุดิบในการปรุงอาหารกลางวันแล้ว ถ้ามีผลผลิตเกินความต้องการ น้องๆ นักเรียนยังสามารถนำไปจำหน่ายสร้างรายได้เข้าโรงเรียนได้อีกด้วย

โดยทุกด้านการฝึกทักษะจะอยู่ภายใต้หลักสูตรที่พัฒนาโดยสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา (สอศ.) ที่จะทำหน้าที่คัดเลือกนักเรียนในระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพ (ปวช.) และประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (ปวส.) มาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ด้านอาชีวศึกษาและพัฒนาทักษะการสอนก่อนจะลงพื้นที่เพื่อถ่ายทอดองค์ความรู้และการปฏิบัติให้แก่นักเรียนระดับชั้นประถมศึกษาตอนปลายจาก 50 โรงเรียนทั่วประเทศ นอกจากนี้โครงการนี้ยังเป็นการฝึกอบรมรวมถึงการพัฒนานักเรียนอาชีวศึกษา ให้เติบโตเป็นบุคลากรทางการศึกษาที่ดีในอนาคตในทางอ้อมอีกด้วย สำหรับโรงเรียนที่เข้าร่วมโครงการแบ่งออกเป็น ดังนี้

- โรงเรียนในจังหวัดนครปฐม 7 โรงเรียน
- โรงเรียนในจังหวัดกาญจนบุรี 7 โรงเรียน
- โรงเรียนในจังหวัดฉะเชิงเทรา 6 โรงเรียน
- โรงเรียนในจังหวัดน่าน 7 โรงเรียน
- โรงเรียนในจังหวัดพะเยา 8 โรงเรียน
- โรงเรียนในจังหวัดหนองคาย 7 โรงเรียน
- โรงเรียนในจังหวัดหนองบัวลำภู 8 โรงเรียน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานเริ่มตั้งแต่เดือนมิถุนายนแล้วเสร็จสิ้นในเดือนกันยายน พ.ศ. 2560 และมีการจัดชั่วโมงการเรียนการสอน ดังนี้

พัฒนาทักษะสายอาชีพด้านช่างคอมพิวเตอร์

ครั้งที่	เนื้อหา	ระยะเวลา
1	รู้จักส่วนประกอบของคอมพิวเตอร์และหน้าที่ของแต่ละส่วนประกอบ	3 ชม.
2	วิธีการประกอบคอมพิวเตอร์และแยกส่วนประกอบ	3 ชม.
3	สังเกตอาการเสีย และซ่อมเบื้องต้น	3 ชม.
4	ทดสอบความเข้าใจ (แยกส่วนประกอบ และซ่อม)	3 ชม.
5	วิธีการดูแลรักษา และการใช้งาน (ลงโปรแกรม)	3 ชม.
6	ประเมินผล และมอบประกาศนียบัตร	1 ชม.

พัฒนาทักษะสายอาชีพด้านช่างซ่อมทั่วไป

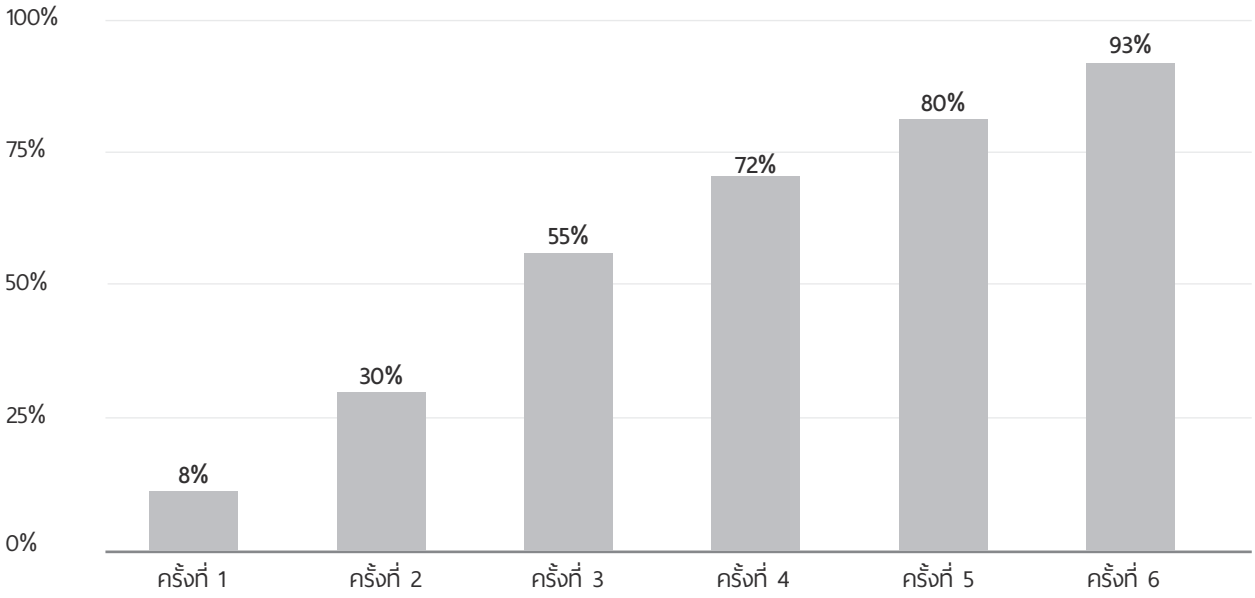
ครั้งที่	เนื้อหา	ระยะเวลา
1	สังเกตอาการเสียของก๊อกน้ำและการซ่อมเบื้องต้น	3 ชม.
2	สังเกตอาการเสียของเก้าอี้และการซ่อมเบื้องต้น	3 ชม.
3	สังเกตอาการเสียของโต๊ะและการซ่อมเบื้องต้น	3 ชม.
4	ทดสอบความเข้าใจ (ซ่อมก๊อกน้ำ เก้าอี้ และโต๊ะ)	3 ชม.
5	วิธีการดูแลรักษา (ขัด และทาสี)	3 ชม.
6	ประเมินผล และมอบประกาศนียบัตร	1 ชม.

พัฒนาทักษะสายอาชีพด้านเกษตรกรรม

ครั้งที่	เนื้อหา	ระยะเวลา
1	การปลูกผักบุ้งตะกร้า วิธีการปลูกและการดูแล	3 ชม.
2	การปลูกเห็ดตะกร้า วีธีการปลูกและการดูแล	3 ชม.
3	การเก็บเกี่ยวผักบุ้งตะกร้า	3 ชม.
4	การเก็บเกี่ยวเห็ดตะกร้า	3 ชม.
5	การทดสอบความเข้าใจ (ปลูกผักบุ้งตะกร้า ดูแลรักษา และลงมือเก็บเกี่ยว)	3 ชม.
6	ประเมินผล และมอบประกาศนียบัตร	1 ชม.

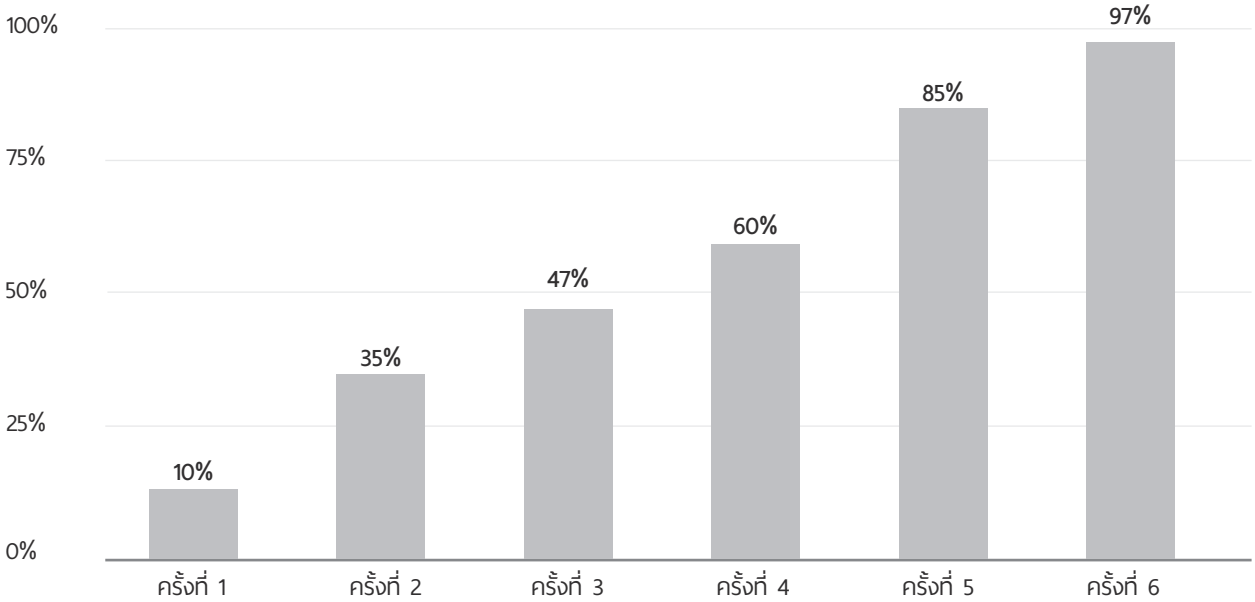
ทั้งนี้โครงการฯ นี้มีการวัดผลการเรียนการสอนโดยวิธีทำแบบทดสอบวัดความรู้หลังจากการเรียนการสอนและฝึกอบรม โดยในแต่ละด้านมีผลการเรียนรู้ ดังนี้

ผลการสำรวจความเข้าใจและการลงมือปฏิบัติซ่อมแซมคอมพิวเตอร์เบื้องต้น



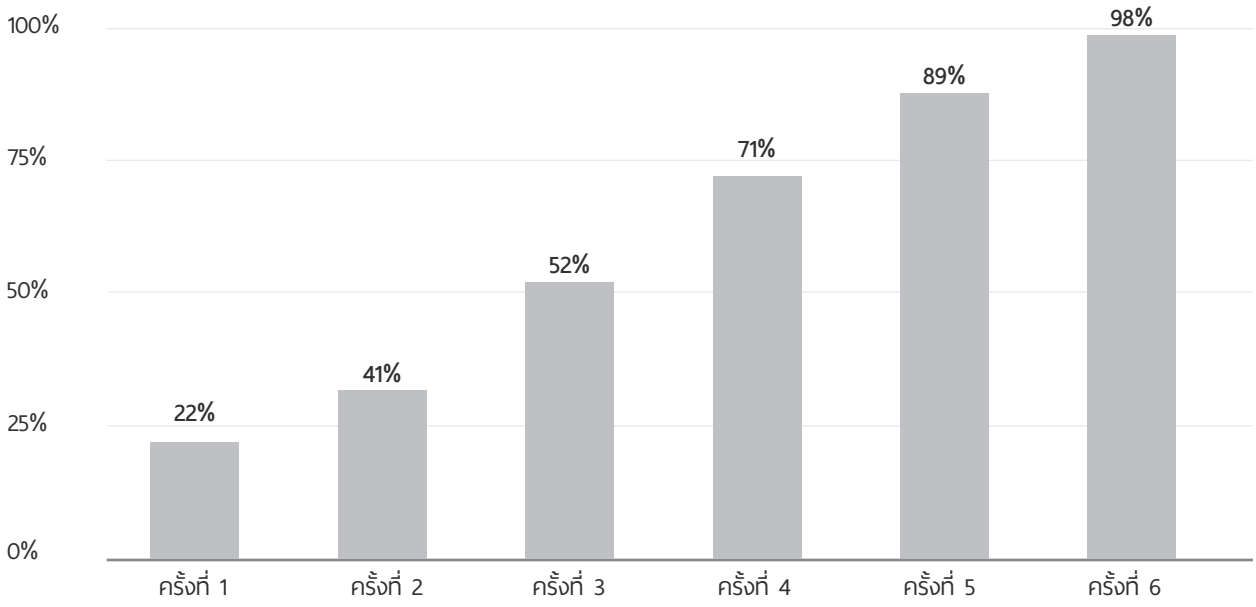
จำนวนนักเรียนทั้งหมด 500 คน ช่วงอายุ 9 - 12 ปี ระดับชั้นประถมศึกษาปีที่ 4 - ปีที่ 6 วัดผล 6 ครั้ง

ผลการสำรวจความเข้าใจและการลงมือปฏิบัติซ่อมแซมทั่วไปเบื้องต้น



จำนวนนักเรียนทั้งหมด 500 คน ช่วงอายุ 9 - 12 ปี ระดับชั้นประถมศึกษาปีที่ 4 - ปีที่ 6 วัดผล 6 ครั้ง

ผลการสำรวจความเข้าใจและการลงมือปฏิบัติเพาะปลูกทางการเกษตร



จำนวนนักเรียนทั้งหมด 500 คน ช่วงอายุ 9 - 12 ปี ระดับชั้นประถมศึกษาปีที่ 4 - ปีที่ 6 วัดผล 6 ครั้ง

ด้านการทำนุบำรุงศาสนา

- ร่วมทำบุญทอดกฐินสามัคคี วัดสันติธรรมบรรพต (ภูน้อย) อำเภอนากลาง จังหวัดหนองบัวลำภู ในวันที่ 15 ตุลาคม 2560
- ร่วมทำบุญทอดกฐินสามัคคี ณ วัดพระอินทร์แปลงอง อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก ในวันเสาร์ที่ 21 ตุลาคม 2560
- ถวายผ้าพระกฐินพระราชทาน โดยเสด็จพระราชกุศลในสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร ร่วมกับ สำนักงานเลขาธิการกระทรวงศึกษาธิการ ณ พระอารามหลวง วัดธรรมบูชา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ในวันเสาร์ที่ 21 ตุลาคม 2560
- ถวายผ้าพระกฐินพระราชทาน โดยเสด็จพระราชกุศลในสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร ร่วมกับกระทรวงการคลังและสรรพากร ประจำปี 2560 ณ วัดไตรมิตรวิทยาราม เขตสัมพันธวงศ์ กรุงเทพมหานคร ในวันพุธที่ 1 พฤศจิกายน 2560

ด้านการส่งเสริมคุณภาพสังคม

- ร่วมเป็นเจ้าภาพในการจัดพิธีบำเพ็ญพระราชกุศล 100 วัน สวดพระอภิธรรมพระบรมศพพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช มหิตลาธิเบศรรามาธิบดี จักรีนฤบดินทร สยามินทราธิราช บรมนาถบพิตร ในวันที่ 20 มกราคม 2560 ณ วัดยานนาวา ถนนเจริญกรุง กรุงเทพมหานคร
- ร่วมเป็นเจ้าภาพพิธีบำเพ็ญพระราชกุศลถวายพระบรมศพพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช มหิตลาธิเบศรรามาธิบดี จักรีนฤบดินทร สยามินทราธิราช บรมนาถบพิตร ในวันที่ 28 สิงหาคม 2560 เวลา 10.00 น. ณ พระบรมมหาราชวัง กรุงเทพมหานคร

09

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

9.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทำหน้าที่พิจารณาทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละขั้นตอนการทำงานเพื่อการรายงานการตรวจสอบ กำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และถูกต้อง โดยมีการทบทวนการปฏิบัติงานและพัฒนาระบบงานของสายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อป้องกันความผิดพลาดและปรับปรุงแก้ไขได้อย่างมีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยบริษัทฯ มีนโยบายจัดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและแบบประเมินความเพียงพอระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย โดยพิจารณาจากข้อมูลและรายงานต่างๆ รวมถึงการซักถามจากฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบ ทั้ง 5 ด้าน คือ ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และด้านระบบการติดตาม ซึ่งภายหลังจากการประเมินแล้วคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอแล้ว โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2560 ไม่ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีว่าบริษัทมีข้อบกพร่องใดๆ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อควบคุมการบริหารและติดตามดูแลผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอหรืออย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้จัดทำประกันความรับผิดของกรรมการ พนักงานและบริษัทในวงเงิน 100,000,000 บาท เพื่อป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นได้

9.2 หัวหน้างานกำกับดูแลและหัวหน้างานตรวจสอบกิจการภายใน

สายกำกับดูแลและสายตรวจสอบกิจการภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายและนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และเป็นที่ปรึกษาในเรื่องกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 ได้แต่งตั้งให้ นายพิทักษ์พล รุ่งโรจน์สุวรรณ ดำรงตำแหน่งดังกล่าวเพื่อกำกับดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงนโยบายของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

10

รายการระหว่างกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทโดยการมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมการร่วมกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่สำคัญของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น มีดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2560	2559	
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	189,562,641	122,803,750	การเข้าทำรายการเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ ราคาตลาดซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	76,010,073	8,318,730	
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	841,914	373,788	
	ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	19,535,553	6,702,858	
	ดอกเบี้ยรับ	189,506	135,574	
	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	468,126	373,788	
	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,463,422,524	3,463,249,978	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	5,000,000	400,000,000	การกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย
	ต้นทุนทางการเงิน	9,902,055	1,345,753	
	เงินปันผลรับ	97,728,944	200,586,573	เงินปันผลรับเป็นตามการลงทุนตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลจ่าย	273	453	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็ม เอฟซี จำกัด (มหาชน)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	675,007,169	648,905,950	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลรับ	47,811,796	49,340,775	เงินปันผลรับเป็นตามการลงทุนตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลจ่าย	1,192,820	2,188,527	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2560	2559	
	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	56,753	67,690	ค่าจัดการกองทุน เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	950,792	715,32	
	ค่าใช้จ่ายอื่น	266,738	185,308	
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	827,441,950	827,441,950	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลรับ	56,499,900	7,642,280	เงินปันผลรับเป็นตามการลงทุนตามปกติของบริษัทฯ
	เงินปันผลจ่าย	437,967	200,059	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	821,379,627	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	เงินลงทุนเผื่อขาย	985,233,060	-	
	เงินปันผลจ่าย	4,245,934	7,040,843	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	25,000,000	25,000,000	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	311,100	310,500	การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติ
บริษัท เก็งกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	2,640,260	2,639,660	ของบริษัทฯ
บริษัท เทค รีฟอร์ม จำกัด	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	629,160	797,640	
บริษัท โซลาร์ เทคนิค จำกัด	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	629,160	797,640	

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่สำคัญของบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น มีดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2560	2559	
นายเบน เตชะอุบล	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	6,640	75,261	การเข้าทำรายการเป็นไป เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อยและมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	2,523,935	2,377,308	
	ดอกเบี้ยรับ	146,627	605,091	
นายทอมมี่ เตชะอุบล	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	185,902	202,005	
	ค่านายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	416,716	-	
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	16,777,309	-	
	ดอกเบี้ยรับ	320,310	-	
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	74,039,866	81,578,666	
	เงินลงทุนสุทธิ	62,192,546	60,850,762	การเข้าลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	5,479	50,125,977	การเข้าทำรายการเป็นไป เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	ดอกเบี้ยจ่าย	306,256	633,466	
บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ค่าใช้จ่ายอื่น	1,365,600	1,333,821	ค่าเช่าโกดัง เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
บริษัท ซิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	ค่าใช้จ่ายอื่น	925,550	925,550	ค่าโฆษณา เพื่อการดำเนินงานปกติของบริษัทย่อย

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2560	2559	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็ม เอฟซี จำกัด (มหาชน)	ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	479,314	377,163	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	308,110	281,252	ค่าธรรมเนียมรับที่ปรึกษาการลงทุน เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	103,500	102,900	ค่าธรรมเนียมรับการให้บริการเป็นตัวแทนรับแจ้งความจำนงการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	217,636	-	ค่าจัดการกองทุนจ่ายเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	195,963,289	206,497,922	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายตราสารหนี้ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	เงินปันผลรับ	-	2,260,000	เงินปันผลรับเป็นไปตามการลงทุนตามปกติของบริษัทย่อย
	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	89,616,530	-	การจัดหาเงินดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย
	ดอกเบี้ยจ่าย	1,064,511	-	การเข้าทำรายการตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อยและมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		2560	2559	
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	40,069,134	13,767,073	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8,479,418	6,728,197	
	ค่านายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,121,510	-	
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	21,391,371	7,003,662	
	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	97,925,719	2,342,124	
	ดอกเบี้ยจ่าย	180,707	140,824	
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่	16,265,843	401,347,945	การให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่เป็นการให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย
	ดอกเบี้ยรับ	9,917,898	1,378,630	
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	8,884,800	-	ค่าธรรมเนียมรับการเป็นตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	50,974,988	-	การเข้าทำรายการเป็นไปเพื่อการซื้อขายตราสารหนี้ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อย และมีการกำหนดอัตราราคาให้เป็นไปตามอัตราราคาตลาด
	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	51,566,870	106,694,553	
	เงินปันผลรับ	273	453	เงินปันผลรับเป็นไปตามการลงทุนของบริษัทย่อย
	เงินปันผลจ่าย	97,728,944	200,586,573	เงินปันผลจ่ายเป็นไปตามมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าทุกรายการดังกล่าวข้างต้นใช้นโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นไปตามเงื่อนไข เช่น เดียวกับธุรกิจปกติทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน

บริษัทฯได้กำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาดและมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปประกอบการให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณีซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

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

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

ทั้งนี้เนื่องจากมีบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มขึ้นทำให้ปริมาณการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ และของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจจะเพิ่มขึ้นภายหลังจากการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จ โดยรายการระหว่างกันส่วนใหญ่จะเป็นธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการใหม่ หรือมีการเปลี่ยนแปลงของราคาและเงื่อนไขที่แตกต่างจากเดิม สายกำกับดูแลและตรวจสอบกิจการภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวทุกๆ ไตรมาส สำหรับในกรณีรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้นก่อนการเข้าทำรายการ

11

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงิน

11.1 ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ปี 2560 นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6797 บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

ปี 2559 และปี 2558 นายชวาลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4301 บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

11.2 สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2560 : ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข

ปี 2559 : ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข

ปี 2558 : ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข

11.3 ค่าตอบแทนของผู้ตรวจสอบบัญชี

1. **ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย**

1.1 ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ

- ปี 2560 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 1.18 ล้านบาท
- ปี 2559 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 1.00 ล้านบาท
- ปี 2558 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2558 เป็นเงินจำนวน 1.00 ล้านบาท

1.2 ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

- ปี 2560 บริษัทย่อยได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 2.32 ล้านบาท
- ปี 2559 บริษัทย่อยได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 2.50 ล้านบาท
- ปี 2558 บริษัทย่อยได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยกำหนดค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2558 เป็นเงินจำนวน 2.50 ล้านบาท

1.3 ค่าบริการอื่น (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

11.4 งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,236,650,168	14.05	1,480,778,898	18.68	1,471,718,445	21.24
เงินลงทุนชั่วคราว	3,125,103,946	35.50	1,972,029,814	24.88	1,199,059,939	17.31
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	67,507,410	0.77	112,669,546	1.42	77,804,084	1.12
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	440,349,433	5.00	866,529,737	10.93	46,596,468	0.67
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	722,323,919	8.20	452,024,236	5.70	1,241,190,339	17.91
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	2,501,691	0.04
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,591,934,876	63.52	4,884,032,231	61.63	4,038,870,966	58.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนเผื่อขาย	1,131,327,322	12.85	259,261,232	3.27	316,499,534	4.57
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,677,881,395	19.06	2,356,418,849	29.73	2,105,960,716	30.39
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5,488,750	0.06	5,488,750	0.07	20,265,204	0.29
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	101,276,414	1.15	125,416,567	1.58	140,230,038	2.02
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	106,603,085	1.21	104,479,469	1.32	102,408,524	1.48
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	98,674,661	1.12	103,731,849	1.31	106,711,815	1.54
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	90,541,722	1.03	86,382,153	1.09	97,934,651	1.41
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,211,793,349	36.48	3,041,178,869	38.37	2,890,010,482	41.71
รวมสินทรัพย์	**8,803,728,225**	**100.00**	**7,925,211,100**	**100.00**	**6,928,881,448**	**100.00**

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	114,722,321	1.30	88,023,860	1.11	124,880,505	1.80
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	44,607,750	0.56	235,432,799	3.40
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,255,813,366	14.26	1,747,949,290	22.06	674,374,173	9.73
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	144,215,456	1.64	-	-	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	262,800	0.00	6,898,662	0.09	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,515,013,943	17.21	1,887,479,562	23.82	1,034,687,477	14.93
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	1,079,800,000	12.27	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน	17,472,190	0.20	12,930,291	0.16	49,214,920	0.71
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-	2,655,447	0.04
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,819,018	0.02	3,313,503	0.04	2,900,668	0.04
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,099,091,208	12.48	16,243,794	0.20	54,771,035	0.79
รวมหนี้สิน	**2,614,105,151**	**29.69**	**1,903,723,356**	**24.02**	**1,089,458,512**	**15.72**

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
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	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 4,336,768,278 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว	4,336,768,278	49.26	4,336,768,278	54.72	4,336,768,278	62.59
หุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทย่อย	(9,850)	(0.0001)	(9,850)	(0.0001)	(9,850)	(0.0001)
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	668,977,138	7.60	668,977,138	8.44	668,977,138	9.65
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	32,878,735	0.37	(21,779,738)	(0.27)	(1,703,300)	(0.02)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	144,519,183	1.64	137,020,743	1.73	117,530,063	1.70
ยังไม่ได้จัดสรร	987,126,368	11.21	880,636,165	11.11	697,317,879	10.06
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,170,259,852	70.09	6,001,612,736	75.73	5,818,880,208	83.98
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19,363,222	0.22	19,875,008	0.25	20,542,728	0.30
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**6,189,623,074**	**70.31**	**6,021,487,744**	**75.98**	**5,839,422,936**	**84.28**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	**8,803,728,225**	**100.00**	**7,925,211,100**	**100.00**	**6,928,881,448**	**100.00**

หมายเหตุ: เพื่อประกอบในการอ่านงบการเงินรวม โดยควรอ่านคู่กับ “งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560”

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
รายได้						
รายได้ค่านายหน้า	214,219,937	25.19	541,614,653	39.92	867,145,686	73.12
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	52,131,088	6.13	79,064,695	5.83	60,636,783	5.11
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	14,274,809	1.68	34,881,568	2.57	46,334,794	3.91
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	59,513,311	7.00	77,461,729	5.71	63,166,408	5.33
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	220,746,723	25.95	167,152,484	12.32	114,263,126	9.64
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	243,063,723	28.58	134,744,849	9.93	18,386,210	1.55
รายได้จากการขายธุกิจนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	-	-	306,002,957	22.56	-	-
กำไรจากกการจัดประเภทเงินลงทุนใน บริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย	21,612,253	2.54	-	-	-	-
รายได้อื่น	24,945,596	2.93	15,713,518	1.16	15,943,893	1.34
รวมรายได้	**850,507,440**	**100.00**	**1,356,636,453**	**100.00**	**1,185,876,900**	**100.00**
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	345,806,059	40.66	542,371,846	39.98	669,226,592	56.43
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	67,106,054	7.89	109,397,514	8.06	101,779,176	8.58
ต้นทุนทางการเงิน	11,624,630	1.37	11,268,766	0.83	19,650,346	1.66
ค่าใช้จ่ายอื่น	192,075,267	1.29	255,776,625	0.92	281,863,532	(0.30)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	10,952,493	22.58	12,503,674	18.85	(3,501,740)	23.77
รวมค่าใช้จ่าย	**627,564,503**	**73.79**	**931,318,425**	**68.65**	**1,069,017,906**	**90.15**
กำไรก่อนภาษีเงินได้	**222,942,937**	**26.21**	**425,318,028**	**31.35**	**116,858,994**	**9.85**
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	11,688,395	1.37	(33,248,282)	(2.45)	(56,140,381)	(4.73)
กำไรสำหรับปี	**234,631,332**	**27.59**	**392,069,746**	**28.90**	**60,718,613**	**5.12**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสุทธิจากภาษี	54,660,315	6.43	(9,028,519)	(0.67)	517,242	0.04
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	**289,291,647**	**34.01**	**383,041,227**	**28.23**	**61,235,855**	**5.16**

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ	2558	ร้อยละ
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	234,315,235	27.55	391,333,066	28.85	60,188,160	5.08
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	316,097	0.04	736,680	0.05	530,453	0.04
กำไรสำหรับปี	**234,631,332**	**27.59**	**392,069,746**	**28.90**	**60,718,613**	**5.12**
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	288,973,708	33.98	382,230,120	28.17	60,753,173	5.12
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	317,939	0.04	811,107	0.06	482,682	0.04
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	**289,291,647**	**34.01**	**383,041,227**	**28.23**	**61,235,855**	**5.16**
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.0540		0.0902		0.0166	
กำไรต่อหุ้นปรับลด	0.0540		0.0902		0.0166	

12

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

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

หน่วย : ล้านบาท

	2560	2559	2558
สินทรัพย์รวม	8,803.73	7,925.21	6,928.88
หนี้สินรวม	2,614.11	1,903.72	1,089.46
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	6,189.62	6,021.49	5,839.42
รายได้รวม	850.51	1,356.64	1,185.88
ค่าใช้จ่ายรวม	627.56	931.32	1,069.02
กำไรสุทธิ	234.63	392.07	60.72

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	2560	2559	2558
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	27.55	28.82	5.06
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องตัวต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	63.52	60.94	42.11
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	61.62	73.91	78.41
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.42	0.32	0.19

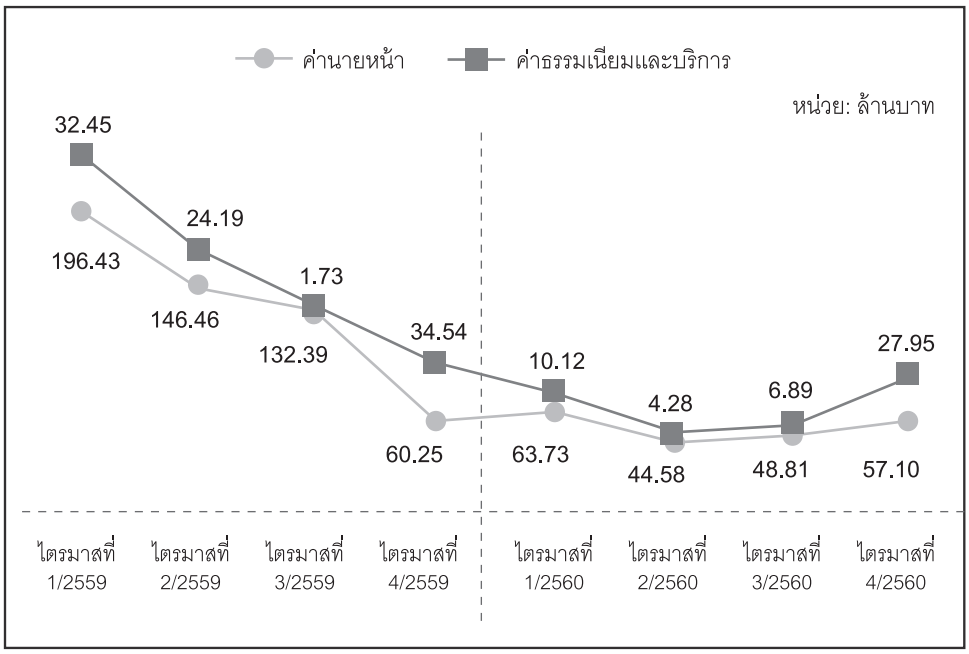
การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

แหล่งที่มาของรายได้หลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม โดยสัดส่วนของรายได้หลักแต่ละประเภท รวมถึงการเติบโตแสดงได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	2560		2559		2558	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
รายได้ค่านายหน้า	214.22	25.19	541.63	39.92	867.15	73.12
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	52.13	6.13	79.06	5.83	60.64	5.11
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	14.28	1.68	34.88	2.57	46.33	3.91
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	59.51	7.00	77.46	5.71	63.17	5.33
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	220.75	25.96	167.15	12.32	114.26	9.64
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	243.06	28.58	134.74	9.93	18.39	1.55
รายได้จากการขายธุกิจนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	-	-	306.00	22.56	-	-
กำไรจากกการจัดประเภทเงินลงทุนใน บริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย	21.61	2.54	-	-	-	-
รายได้อื่น	24.95	2.93	15.71	1.16	15.94	1.34
รวม	850.51	100.00	1,356.63	100.00	1,185.88	100.00

บริษัทฯ ประสบผลสำเร็จการการปรับโครงสร้างของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการโอนขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วนให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทฯ รับรู้รายได้จากธุรกรรมดังกล่าวเป็นเงินจำนวน 306.00 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 3 ปี 2559 จากกราฟแสดงรายได้ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมและบริการของบริษัทฯ มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นจากไตรมาสที่ 2 ปี 2560 เป็นต้นมา



ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วมีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบกำไรขาดทุน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
รายได้	607.44	1,221.90	(614.46)	(50.29)
ค่าใช้จ่าย	627.56	931.32	(303.76)	(32.62)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	243.06	134.74	108.32	80.39
กำไรก่อนภาษีเงินได้	222.94	425.32	(202.38)	(47.58)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	11.69	(33.25)	44.94	(135.16)
กำไรสุทธิสำหรับปี	**234.63**	**392.07**	**(157.44)**	**(40.16)**

บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิจำนวน 234.63 ล้านบาท ลดลงจำนวน 157.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40.16 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 392.07 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

1. บริษัทฯ มีรายได้จำนวน 607.44 ล้านบาท ลดลงจำนวน 614.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50.29 จากจำนวน 1,221.90 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้
   - บริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าลดลง จำนวน 327.41 ล้านบาท และรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ลดลงจำนวน 20.61 ล้านบาท ส่วนหนึ่งเนื่องจากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วนให้แก่บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งสำเร็จ และรับรู้รายได้จากธุรกรรมดังกล่าวในไตรมาสที่ 3 ปีก่อน เป็นเงินจำนวน 306.00 ล้านบาท รวมทั้งมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของบริษัทย่อยลดลง
   - รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการลดลง จำนวน 26.93 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้ค่าที่ปรึกษาทางการเงินลดลง จำนวน 31.55 ล้านบาท แม้ว่าบริษัทฯ จะมีรายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น จำนวน 13.08 ล้านบาท
   - กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น จำนวน 53.60 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรจากเงินลงทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 120.70 ล้านบาท แม้ว่าบริษัทฯ จะมีกำไรจากตราสารอนุพันธ์ และรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล ลดลงจำนวน 67.10 ล้านบาท และจำนวน 17.95 ล้านบาท ตามลำดับ
2. บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวม จำนวน 627.56 ล้านบาท ลดลงจำนวน 303.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32.62 จากจำนวน 931.32 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทฯ มีการโอนเจ้าหน้าที่การตลาด และทรัพย์สินของสาขาบางส่วนของบริษัทย่อยให้แก่บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง ในไตรมาสที่ 3 ปีก่อน ส่งผลให้บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน และ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ ลดลงจำนวน 196.56 ล้านบาท และจำนวน 55.24 ล้านบาท ตามลำดับ รวมทั้งบริษัทฯ มีค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายลดลง จำนวน 42.29 ล้านบาท
3. บริษัทฯ มีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 243.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 108.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 80.39 เนื่องจากบริษัทร่วมของบริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับปีเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ดังนี้

	2560		2559	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (ล้านบาท)	ร้อยละของรายได้รวม	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (ล้านบาท)	ร้อยละของรายได้รวม
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	35.53	4.2	46.51	3.4
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	227.75	26.8	112.43	8.3
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	(20.22)	(2.4)	(24.20)	(1.8)
รวม	243.06		134.74	

4. บริษัทฯ มีรายได้ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 11.69 ล้านบาท ลดลง 44.94 ล้านบาท หรือร้อยละ 135.16 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนซึ่งมีค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้จำนวน 33.25 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร
5. บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) จำนวน 234.32 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.0540 บาท) ลดลงจำนวน 157.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 40.12 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิจำนวน 391.33 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.0902 บาท)

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

หน่วย : ล้านบาท

	2560	2559	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	8,803.73	7,925.21	878.52	11.09
หนี้สินรวม	2,614.11	1,903.72	710.39	37.32
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,170.26	6,001.61	168.65	2.81
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19.36	19.88	(0.52)	(2.62)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,189.62	6,021.49	168.13	2.79
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,803.73	7,925.21	878.52	11.09

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 8,803.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 878.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.09 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมปีก่อนจำนวน 7,925.21 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์ที่สำคัญ	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,236.65	14.05	1,480.78	18.68
เงินลงทุนชั่วคราว เงินลงทุนเผื่อขาย และเงินลงทุนระยะยาวอื่น	4,261.92	48.41	2,236.78	28.22
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	440.35	5.00	866.53	10.93
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	722.32	8.20	452.02	5.70
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,677.88	19.06	2,356.42	29.73
อื่นๆ	464.61	5.28	532.68	6.72
รวม	8,803.73	100.00	7,925.21	100.00

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1,236.65 ล้านบาท ลดลงจำนวน 244.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.49 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ซึ่งโดยส่วนใหญ่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทฯ อยู่ในรูปเงินสด และเงินฝากระยะสั้น เพื่อให้มีความคล่องตัวในการนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินงานประจำวัน
2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนชั่วคราว เงินลงทุนเผื่อ และเงินลงทุนระยะยาวอื่น จำนวน 4,261.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2,025.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 90.54 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

หน่วย : ล้านบาท

รายละเอียดของเงินลงทุน	2560	2559
เงินลงทุนชั่วคราว		
หน่วยลงทุน	46.4	170.48
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,108.53	393.19
ตราสารหนี้	1,901.22	1,261.15
เงินลงทุนเผื่อขาย	14.71	33.44
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	59.53
เงินฝากในสถาบันการเงิน	54.24	54.24
เงินลงทุนเผื่อขาย		
เงินลงทุนเผื่อขาย	1,131.33	259.26
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
เงินลงทุนทั่วไป	5.49	5.49
รวม	**4,261.92**	**2,236.78**

เงินลงทุนส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตราสารหนี้และหน่วยลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด

บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการการลงทุนดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งทำหน้าที่ในการกำหนดแนวทางการลงทุนอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับรู้ค่าเผื่อการปรับมูลค่าและค่าเผื่อการด้อยค่าไว้ครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชี และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต.

3. ณวันที่31ธันวาคม2560บริษัทฯมีลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ จำนวน440.35ล้านบาทลดลงจำนวน426.18ล้านบาทหรือร้อยละ 49.18 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์เป็นยอดมูลค่าขายสุทธิของลูกค้าและบัญชีบริษัทย่อยในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี
4. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ จำนวน 722.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 270.30 ล้านบาท หรือร้อยละ 59.80 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 232.97 ล้านบาท โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และเป็นยอดมูลค่าซื้อสุทธิของลูกค้าในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี

หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

สำหรับนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ บริษัทย่อยมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละราย ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักประกันที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน ทั้งนี้ ยังได้ปฏิบัติการจัดชั้นหนี้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และ กธ.5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยได้บันทึกตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับมูลหนี้ที่จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้วจำนวน 375.78 ล้านบาท และจำนวน 364.83 ล้านบาท ตามลำดับ

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้นจำนวน 2,614.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 710.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.32 เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวมปีก่อนจำนวน 1,903.72 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินของบริษัทฯ ที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

หนี้สินที่สำคัญ	2560	ร้อยละ	2559	ร้อยละ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	114.99	4.40	94.92	4.99
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	144.22	5.52	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,255.81	48.04	1,747.95	91.82
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	1,079.80	41.31	-	-
อื่นๆ	19.29	0.74	60.85	3.20
รวม	2,614.11	100.00	1,903.72	100.00

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 114.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 20.07 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 21.14 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการลดลงของค่าใช้จ่ายค้างจ่ายของบริษัทฯ ได้แก่ ภาษีเงินได้ค้างจ่าย ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด/ส่วนแบ่งกำไรจากการบริหารทีมค้าหลักทรัพย์และสำนักงานสาขาค้างจ่าย
2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น - ตั๋วแลกเงิน จำนวน 144.22 ล้านบาท อายุไม่เกิน 1 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.2 - 3.5 ต่อปี
3. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ จำนวน 1,255.81 ล้านบาท ลดลงจำนวน 492.14 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 28.16 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นยอดมูลค่าขายสุทธิของลูกค้าในระยะเวลา 3 วันทำการสุดท้ายของปี
4. เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน ชนิดระบุชื่อผู้ถือและมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 1,079.80 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรองรับการขยายการลงทุนของบริษัท ชำระคืนเงินต้นครั้งเดียวทั้งจำนวนในวันที่ 1 มิถุนายน 2563 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่เท่ากับร้อยละ 6.25 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน ในวันที่ 1 มีนาคม วันที่ 1 มิถุนายน วันที่ 1 กันยายน และวันที่ 1 ธันวาคม ของทุกปีตลอดอายุของหุ้นกู้

   ทั้งนี้บริษัทได้นำหุ้นกู้ดังกล่าวไปขึ้นทะเบียนกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยและจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 6,189.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 168.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.79 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 6,021.49 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

	ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	6,001.61	19.88	6,021.49
เปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยเพิ่ม	0.01	(0.19)	(0.18)
เงินปันผลจ่าย	(120.30)	(0.67)	(120.97)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	288.94	0.34	289.28
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	6,170.26	19.36	6,189.62

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนและรองรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีสัดส่วนร้อยละ 132.40 และร้อยละ 93.10 ตามลำดับ ซึ่งมีอัตราส่วนอยู่ในระดับที่สูงมาก เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราขั้นต่ำที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำรงไว้ที่ร้อยละ 7

กล่าวโดยสรุป

บริษัทฯ จัดเป็นบริษัทที่มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่งและมีสภาพคล่องทางการเงินสูง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1,236.65 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 13.98 ของสินทรัพย์รวม) นอกจากนี้ บริษัทฯ มีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 63.52 มีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวมที่ร้อยละ 61.62 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 0.42 เท่า

บริษัทฯ มีแผนกลยุทธ์หลัก 3 ด้านที่จะขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความสำเร็จ ได้แก่

1) การบริหารสินทรัพย์ที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ
2) การปรับโครงสร้างบริษัทในเครือโดยเน้นความสามารถในการสร้างผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้น
3) การเข้าซื้อกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 แม้ว่าบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ ลดลงจำนวน 157.44 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ลดลง จำนวน 327.41 ล้านบาท รวมทั้งการลดลงของรายได้ที่เกิดขึ้นครั้งเดียวจากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน จำนวน 306.00 ล้านบาทให้แก่บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งในไตรมาสที่ 3 ปีก่อน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีอัตราส่วนกำไรสุทธิที่ใกล้เคียงกับปีก่อน โดยสำหรับปี 2560 และ 2559 มีอัตราส่วนกำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 27.55 และร้อยละ 28.82 ตามลำดับ

บริษัทฯ ยังคงมีการลงทุนที่หลากหลายและดำเนินอย่างต่อเนื่อง ตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ มีรายได้จากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 243.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 108.32 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 80.39 นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีกำไรจากการลงทุนในเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ จำนวน 53.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.07 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งได้ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับมีการใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่มีเหตุผลในการจัดทำรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปที่ใช้ข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอสำหรับการดูแลรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิด การทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและความถูกต้อง ครบถ้วน ของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการของบริษัท ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ของสำนักงาน บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด ในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความร่วมมือโดยการสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชี สามารถออกรายงานของผู้สอบบัญชีได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีความน่าเชื่อถือ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

(นายสดาวุธ เตชะอุบล)
ประธานคณะกรรมการบริษัท

(นายทอมมี่ เตชะอุบล)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
การรับรู้รายได้ - รายได้ค่านายหน้าของบริษัทย่อย รายได้ค่านายหน้าเป็นค่าธรรมเนียมจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขในการกำหนดค่าธรรมเนียมที่แตกต่างกันตามปริมาณการซื้อขาย ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ รายได้ค่านายหน้านั้นเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายถูกต้อง และครบถ้วนตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่อง การรับรู้รายได้ รายละเอียดรายได้ค่านายหน้า และข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 ข้อ 29 และข้อ 43 ตามลำดับ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิผลของการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน รวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้ากับอัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่านายหน้า และตรวจสอบเอกสารประกอบ การรับรู้รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวว่าเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้องและครบถ้วน - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่านายหน้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
การด้อยค่าของเงินลงทุน เงินลงทุนของบริษัทประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทต้องพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน และประมาณการจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเผื่อการด้อยค่าดังกล่าว ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนและค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่ นโยบายการบัญชีเรื่องเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายละเอียดเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.6 ข้อ 3.9 ข้อ 6 ข้อ 10 และข้อ 11 ตามลำดับ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุน • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิผลของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - การตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน - ประเมินความเหมาะสมของวิธีการและสมมติฐานที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทนำมาใช้ในประมาณการการด้อยค่าของเงินลงทุน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

วัลลภ วิไลวรวิทย์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6797
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,236,650,168	1,480,778,898	241,714,556	226,550,837
เงินลงทุนชั่วคราว	6.1	3,125,103,946	1,972,029,814	1,383,717,909	618,482,445
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	67,507,410	112,669,546	209,828,885	191,375,112
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	8	440,349,433	866,529,737	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	9	722,323,919	452,024,236	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,591,934,876	4,884,032,231	1,835,261,350	1,036,408,394
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนเผื่อขาย	6.2	1,131,327,322	259,261,232	985,963,682	99,131,417
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	1,677,881,395	2,356,418,849	1,502,449,120	2,297,727,528
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	3,488,422,524	3,488,249,978
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	6.3	5,488,750	5,488,750	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	101,276,414	125,416,567	13,935,504	17,718,278
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	106,603,085	104,479,469	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	98,674,661	103,731,849	-	150,437
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	90,541,722	86,382,153	1,442,882	1,442,882
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,211,793,349	3,041,178,869	5,992,213,712	5,904,420,520
รวมสินทรัพย์		8,803,728,225	7,925,211,100	7,827,475,062	6,940,828,914

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16	114,722,321	88,023,860	113,303,195	19,843,245
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	17	-	44,607,750	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	18	1,255,813,366	1,747,949,290	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	19	144,215,456	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	20	-	-	5,000,000	400,000,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		262,800	6,898,662	-	1,032,660
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,515,013,943	1,887,479,562	118,303,195	420,875,905
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	21	1,079,800,000	-	1,079,800,000	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22	17,472,190	12,930,291	1,586,097	375,911
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	-	-	4,234,728	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,819,018	3,313,503	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,099,091,208	16,243,794	1,085,620,825	375,911
รวมหนี้สิน		2,614,105,151	1,903,723,356	1,203,924,020	421,251,816

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	23				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 6,075,927,916 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		6,075,927,916	6,075,927,916	6,075,927,916	6,075,927,916
ทุนที่จดทะเบียนและออกชำระแล้ว					
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	24	668,977,138	668,977,138	1,421,639,782	1,421,639,782
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	6.5	32,878,735	(21,779,738)	97,660,549	(301,019)
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	144,519,183	137,020,743	53,343,832	48,093,144
ยังไม่ได้จัดสรร		987,126,368	880,636,165	714,138,601	713,376,913
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		6,170,259,852	6,001,612,736	6,623,551,042	6,519,577,098
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		19,363,222	19,875,008	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,189,623,074	6,021,487,744	6,623,551,042	6,519,577,098
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		8,803,728,225	7,925,211,100	7,827,475,062	6,940,828,914

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	29	214,219,937	541,614,653	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	30	52,131,088	79,064,695	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		14,274,809	34,881,568	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินและเงินปันผล	31	59,513,311	77,461,729	217,770,955	296,806,085
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	32	220,746,723	167,152,484	77,120,831	97,222,992
รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขาย					
หลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	33	-	306,002,957	-	-
กำไรจากการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
เป็นเงินลงทุนเผื่อขาย	10	21,612,253	-	-	-
รายได้อื่น	34	24,945,596	15,713,518	504,072	55,021
รวมรายได้		607,443,717	1,221,891,604	295,395,858	394,084,098
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		345,806,059	542,371,846	69,484,941	40,009,063
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		67,106,054	109,397,514	31,300,315	11,712,296
ต้นทุนทางการเงิน		11,624,630	11,268,766	15,633,870	1,345,753
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		10,952,493	12,503,674	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	37	192,075,267	255,776,625	72,767,632	30,093,280
รวมค่าใช้จ่าย		627,564,503	931,318,425	189,186,758	83,160,392
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	2.3.3	243,063,723	134,744,849	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		222,942,937	425,318,028	106,209,100	310,923,706
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	39	11,688,395	(33,248,282)	20,105,228	(10,223,450)
กำไรสุทธิสำหรับปี		**234,631,332**	**392,069,746**	**126,314,328**	**300,700,256**

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไป					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน		-	13,047,695	-	-
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		-	608,593	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ต้องจัดประเภท					
รายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	39	-	(2,609,539)	-	-
		-	11,046,749	-	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ไป					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย		101,379,466	36,233,531	122,075,686	29,853,879
ปรับปรุง (ส่วนเกิน) ต่ำกว่าทุนจากการวัดมูลค่า					
เงินลงทุนเผื่อขายที่ขายระหว่างปี		(310,828)	(43,666,681)	376,274	(43,582,181)
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(21,851,442)	(14,128,748)	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภท					
รายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	39	(24,556,881)	1,486,630	(24,490,392)	2,745,660
		54,660,315	(20,075,268)	97,961,568	(10,982,642)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		54,660,315	(9,028,519)	97,961,568	(10,982,642)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		289,291,647	383,041,227	224,275,896	289,717,614
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		234,315,235	391,333,066	126,314,328	300,700,256
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		316,097	736,680	-	-
กำไรสำหรับปี		234,631,332	392,069,746	126,314,328	300,700,256
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		288,973,708	382,230,120	224,275,896	289,717,614
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		317,939	811,107	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		289,291,647	383,041,227	224,275,896	289,717,614
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	40	0.0540	0.0902	0.0291	0.0693
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)	40	0.0540	0.0902	0.0291	0.0693

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม								
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่							ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		
				ส่วนต่ำกว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	จัดสรรแล้วทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		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
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
เปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	24,973	24,973	(101,283)	(76,310)
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	-	(199,491,270)	(199,491,270)	(1,408,839)	(200,900,109)
ทุนสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	-	19,490,680	(19,521,975)	(31,295)	31,295	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		-	-	(5,981,646)	(14,094,792)	-	402,306,558	382,230,120	811,107	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	6,001,612,736	19,875,008	6,021,487,744

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม								
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่							ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		
				ส่วนต่ำกว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		4,336,758,428	668,977,138	(7,684,946)	(14,094,792)	137,020,743	880,636,165	6,001,612,736	19,875,008	6,021,487,744
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
เปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม										
จากการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยเพิ่ม		-	-	-	-	-	11,692	11,692	(193,682)	(181,990)
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	-	(120,301,952)	(120,301,952)	(672,375)	(120,974,327)
ทุนสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	-	7,498,440	(7,534,772)	(36,332)	36,332	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		-	-	76,509,915	(21,851,442)	-	234,315,235	288,973,708	317,939	289,291,647
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		4,336,758,428	668,977,138	68,824,969	(35,946,234)	144,519,183	987,126,368	6,170,259,852	19,363,222	6,189,623,074

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่					
		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่
				ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		4,336,768,278	1,421,639,782	10,681,623	33,058,131	627,202,940	6,429,350,754
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(199,491,270)	(199,491,270)
ทุนสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	15,035,013	(15,035,013)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		-	-	(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
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		4,336,768,278	1,421,639,782	(301,019)	48,093,144	713,376,913	6,519,577,098
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(120,301,952)	(120,301,952)
ทุนสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	5,250,688	(5,250,688)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		-	-	97,961,568	-	126,314,328	224,275,896
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		4,336,768,278	1,421,639,782	97,660,549	53,343,832	714,138,601	6,623,551,042

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนภาษีเงินได้		222,942,937	425,318,028	106,209,100	310,923,706
ปรับปรุงด้วย					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		27,113,064	40,092,062	4,003,916	1,653,024
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		10,952,493	12,503,674	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน		598,308	4,986,863	5,922,208	(3,884,281)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป		-	15,000,000	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(2,366,262)	13,622,617	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		(243,063,723)	(134,744,849)	-	-
กำไรจากการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย		(21,612,253)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน		5,401,899	17,172,459	1,210,186	375,911
ต้นทุนทางการเงิน		11,624,630	11,268,766	15,633,870	1,345,753
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล		(73,788,120)	(112,343,297)	(217,770,955)	(296,806,085)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		(62,197,027)	292,876,323	(84,791,675)	13,608,028
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
เงินฝากในสถาบันการเงิน		-	15,070,000	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		56,162,203	73,764,925	(19,850,037)	(21,997,716)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		426,180,304	(819,933,269)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		(281,252,176)	776,662,429	-	-
เงินลงทุนเพื่อค้า		(1,231,565,501)	(1,064,303,016)	(828,166,233)	(90,380,331)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(4,159,569)	14,960,024	-	(1,442,882)

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)					
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		21,156,152	(33,264,931)	78,045,105	9,104,585
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		(44,607,750)	(190,825,049)	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		(493,697,132)	1,074,371,102	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		(860,000)	(40,409,393)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(1,494,485)	2,285,935	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน		(1,616,334,981)	101,255,080	(854,762,840)	(91,108,316)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย		28,504,712	60,792,639	2,532,988	851,371
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(6,866,864)	(10,058,586)	-	(30,685)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(13,035,300)	(29,683,803)	(1,282,866)	(9,265,972)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		(1,607,732,433)	122,305,330	(853,512,718)	(99,553,602)

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเผื่อขาย		(398,941,799)	(1,579,587,232)	(351,833,414)	(807,253,023)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเผื่อขาย		491,485,225	1,802,866,197	426,057,146	1,143,845,903
เงินสดรับจากตั๋วแลกเงิน		60,000,000	-	40,000,000	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(24,600,979)	(188,476,494)	(24,600,979)	(541,785,923)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	(25,000,000)
เงินสดจ่ายชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อยจาก					
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(181,990)	(76,310)	(172,546)	(90,061)
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม		104,311,696	59,243,055	104,311,696	56,983,055
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	97,728,944	200,586,573
เงินสดรับจากเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์		30,436,143	36,532,512	12,908,684	31,721,897
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(12,577,332)	(71,731,966)	(221,142)	(18,389,538)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		9,847,067	28,885,470	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน		259,778,031	87,655,232	304,178,389	40,618,883
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	-	420,000,000
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	(395,000,000)	(20,000,000)
เงินสดรับจากออกหุ้นกู้	21	1,079,800,000	-	1,079,800,000	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินให้กู้ยืมอื่น	19	145,000,000	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	27	(120,974,328)	(200,900,109)	(120,301,952)	(199,491,270)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		1,103,825,672	(200,900,109)	564,498,048	200,508,730
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(244,128,730)	9,060,453	15,163,719	141,574,011
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		1,480,778,898	1,471,718,445	226,550,837	84,976,826
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	1,236,650,168	1,480,778,898	241,714,556	226,550,837

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

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

บริษัทมีรายการและความสัมพันธ์อย่างมีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น งบการเงินนี้อาจจะไม่แสดงถึงเงื่อนไขที่อาจมีอยู่ หรือผลการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดขึ้นในกรณีที่บริษัทได้ดำเนินงานโดยปราศจากความสัมพันธ์กันดังกล่าว

1.2 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัทย่อย") เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ในปี 2536 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วย บริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2537 โดยมีสำนักงานใหญ่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 132 อาคารสินธร 1 ชั้น 2 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 และเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของบริษัทย่อยเป็น เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 3 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีสาขาอยู่จำนวน 7 สาขา และจำนวน 15 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

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

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2553 บริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เฉพาะในฐานะตัวการ (Principal) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 20 มีนาคม 2565 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2560 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ไม่รวมธุรกิจกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมและการจัดการเงินร่วมลงทุน บริษัทย่อยจะเริ่มดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

2. หลักเกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") จัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

2.2 งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง "การนำเสนองบการเงิน" ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง "การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560" และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง "กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559" ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559

รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่สธ 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง "แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)" ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่แสดงไว้เพื่อการเปรียบเทียบตามประกาศดังกล่าวแล้ว ดังนี้

งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

	งบการเงินรวม	งบเฉพาะกิจการ	การจัดประเภทเดิม	การจัดประเภทรายการใหม่
	บาท	บาท		
เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน	54,240,000	-	เงินฝากในสถาบันการเงิน	เงินลงทุนชั่วคราว
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	6,898,662	1,032,660	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	ภาษีเงินได้ค้างจ่าย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

	งบการเงินรวม	งบเฉพาะกิจการ	การจัดประเภทเดิม	การจัดประเภทรายการใหม่
	บาท	บาท		
กำไรจากเงินลงทุน	168,147,614	97,141,992	กำไรจากเงินลงทุน	กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	(995,130)	81,000	กำไรจากตราสารอนุพันธ์	กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	530,321,846	34,424,063	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน
ค่าตอบแทนกรรมการ	12,050,000	5,585,000	ค่าตอบแทนกรรมการ	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	132,830,613	6,781,801	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	ค่าใช้จ่ายอื่น

นอกจากนั้น รายการย่อที่แสดงในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้มีการเปลี่ยนชื่อรายการย่อให้สอดคล้องกับประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 โดยรายการย่อที่มีการเปลี่ยนแปลงชื่อที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

งบการเงิน	ชื่อรายการย่อที่แสดงไว้เดิม	ชื่อรายการย่อที่แสดงใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

2.3 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยมีข้อมูลดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งในประเทศ	ร้อยละของการถือหุ้นโดยกลุ่มบริษัท		ร้อยละของสินทรัพย์ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม		ร้อยละของรายได้ที่รวมอยู่ในรายได้รวม	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม	
			2560 ร้อยละ	2559 ร้อยละ	2560 ร้อยละ	2559 ร้อยละ	2560 ร้อยละ	2559 ร้อยละ
บริษัทย่อย								
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจหลักทรัพย์	ไทย	99.3	99.3	51.4	62.1	61.6	81.6
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	พลังงาน	ไทย	100.0	100.0	0.0	0.0	-	-
บริษัท เก็งกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	พลังงาน	ไทย	100.0	100.0	0.0	0.0	-	-

2.3.1 ยอดคงค้างและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3.2 งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของบริษัทย่อยที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมได้ตรวจสอบแล้ว

2.3.3 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อยในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2560		2559	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	ร้อยละของรายได้ (ขาดทุน) รวม	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	ร้อยละของรายได้ (ขาดทุน) รวม
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	35,536,213	4.2	46,515,290	3.4
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	227,750,312	26.8	112,431,558	8.3
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	(20,222,802) [1]	(2.4)	(24,201,999)	(1.8)
รวม	243,063,723		134,744,849	

[1] บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จากบริษัทดังกล่าวถึงวันที่ 21 กันยายน 2560 ซึ่งเป็นวันที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย (ดูหมายเหตุข้อ 10)

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับปีบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินจำนวน 56 ฉบับที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา แล้วเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2560 ทั้งนี้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐาน การรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

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) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลรับจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ เมื่อมีการประกาศจ่าย

3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสด การซื้อขายหลักทรัพย์ บัญชีเงินฝาก การซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อย และ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพัน ตั๋วเงินประเภทเผื่อเรียก และตั๋วสัญญาใช้เงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มา ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3.5 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน ได้แก่ เงินฝากประจำ ตั๋วสัญญาใช้เงินที่มีอายุคงเหลือเกินกว่า 3 เดือน นับจากวันที่ได้มา เงินฝากที่มีภาระผูกพัน และบัตรเงินฝากที่มีอายุภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา แต่บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะถือต่อไปในรูปแบบเดิมโดยการต่อตั๋ว

3.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนที่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า แสดงในมูลค่ายุติธรรมบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกการเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่บริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจและสามารถถือจนกว่าครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด จัดประเภทเป็นเงินลงทุนเผื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว แสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของในส่วนของเจ้าของ ยกเว้นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและ กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนจะต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในองค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของในส่วนของเจ้าของโดยตรงเข้าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับกรณีที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในกองทุนปิดคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และสำหรับเงินลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน

การด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนบันทึกในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่าราคาที่คาดว่าจะได้รับคืน

3.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านสำนักหักบัญชีของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวันและยอดดุลสุทธิลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ แสดงเป็นยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สธ. 22/2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)” ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559

3.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

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

บริษัทย่อยถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณาตามกฎเกณฑ์ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 และกธ. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ ที่ใช้ค้ำประกัน บริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน

บริษัทย่อยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง
   1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ บริษัทย่อยได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
   2) มูลหนี้ที่บริษัทย่อยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้
   1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา และลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
   2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
   3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทย่อยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการ และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

3.9 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทร่วม คือ กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญของกลุ่มบริษัท โดยอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ คือ อำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและ การดำเนินงานของผู้ได้รับการลงทุน แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างต้นทุนของเงินลงทุนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ระบุได้ในบริษัทร่วมเป็นค่าความนิยม ซึ่งแสดงรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีเงินลงทุน ผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของอาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการเมื่ออาคารและอุปกรณ์นั้นพร้อมใช้งาน

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์แสดงได้ดังนี้

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

สินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน สินทรัพย์ที่เช่าที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่านับจากวันเริ่มต้นของสัญญาเช่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็น ส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การด้อยค่า

อาคารและอุปกรณ์จะมีการทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า อาคารและอุปกรณ์นั้นอาจด้อยค่า

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายคำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และบันทึกรวมในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบแน่นอนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น คำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุ การให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละรายการ เมื่อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ทราบแน่นอนนั้นพร้อมใช้งาน

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1 - 5 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี

โปรแกรมคอมพิวเตอร์บางส่วนมีอายุการใช้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน เนื่องจากคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีสิ้นสุด

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 ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้นั้นจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

3.18 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ และเป็นภาระผูกพันในปัจจุบันเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าว

3.19 เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ เงินลงทุนเผื่อขาย เงินลงทุนระยะยาวอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น และตราสารหนี้ - หุ้นกู้ ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.20 ผลประโยชน์พนักงาน

3.20.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

3.20.2 ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตโดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย อันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตรามรณะ อายุงานและปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานนั้นอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

ค่าใช้จ่ายโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานรับรู้ในรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

3.21 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบันบันทึกตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.22 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีที่เป็นของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

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 โดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ 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 รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของปีบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหาร ได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น โดยประมาณการทางการบัญชีมีดังต่อไปนี้

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

สินทรัพย์และหนี้สินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมและข้อมูลสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะว่าจ้างผู้ประเมินมูลค่าภายนอกที่ได้รับการรับรองมาเป็นผู้ประเมินมูลค่า โดยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ดำเนินการร่วมกันกับผู้ประเมินมูลค่าภายนอกเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมรวมทั้งข้อมูลที่จะต้องใช้ และเป็นผู้รายงานผลการทำงานของคณะกรรมการประเมินมูลค่าให้แก่คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยในทุกๆ ไตรมาส เพื่อชี้แจงถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่าง ๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 44.6

4. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด มีดังนี้

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขายและปรับปรุงส่วน (เกิน) ต่ำจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขายที่ขายระหว่างปีสุทธิจากภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องที่แสดงเป็นรายการบวก (หัก) ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมจำนวนประมาณ 54.66 ล้านบาท และประมาณ (20.07) ล้านบาท ตามลำดับ และในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนประมาณ 97.96 ล้านบาท และประมาณ (10.98) ล้านบาท ตามลำดับ

นอกจากนี้ ในระหว่างปีบริษัทมีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย ส่งผลให้เกิดกำไรจากการจัดประเภทเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 21.61 ล้านบาท (ดูหมายเหตุข้อ 10)

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากระยะสั้นและตั๋วเงินระยะสั้น				
ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	1,509,327,486	2,148,222,315	241,714,556	226,550,837
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(272,677,318)	(667,443,417)	-	-
รวม	1,236,650,168	1,480,778,898	241,714,556	226,550,837

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

6. เงินลงทุน

6.1 เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	46,514,885	46,396,440	170,113,497	170,476,822
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,124,103,845	1,108,533,194	400,158,782	393,190,356
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(15,689,096)	-	(6,605,101)	-
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุน	1,154,929,634	1,154,929,634	563,667,178	563,667,178
ตราสารหนี้:				
พันธบัตร	9,946,577	9,946,577	111,378,988	109,503,888
หุ้นกู้	1,880,953,008	1,891,272,385	1,154,341,875	1,151,647,429
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	10,319,377	-	(4,569,546)	-
รวมตราสารหนี้	1,901,218,962	1,901,218,962	1,261,151,317	1,261,151,317
รวมเงินลงทุนเพื่อค้า	3,056,148,596	3,056,148,596	1,824,818,495	1,824,818,495
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	16,927,666	14,715,350	34,510,000	33,440,000
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(2,212,316)	-	(1,070,000)	-
รวมเงินลงทุนเผื่อขาย	14,715,350	14,715,350	33,440,000	33,440,000

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย
	บาท	บาท
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด		
ตราสารหนี้:		
ตั๋วแลกเงิน	139,000,000	199,000,000
(หัก) ส่วนลดรับล่วงหน้า	-	(468,681)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(139,000,000)	(139,000,000)
รวมตราสารหนี้	-	59,531,319
เงินฝากในสถาบันการเงิน:		
เงินฝากประจำ	200,231,033	1,025
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	54,010,000	54,240,000
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(200,001,033)	(1,025)
รวมเงินฝากในสถาบันการเงิน	54,240,000	54,240,000
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	54,240,000	113,771,319
รวม	3,125,103,946	1,972,029,814

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

เงินลงทุนข้างต้นนี้ไม่รวมหลักทรัพย์ที่ลูกค้าฝากไว้กับบริษัทย่อย เพื่อวัตถุประสงค์ในการให้บริษัทย่อยเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แทนลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในตราสารหนี้จำนวน 139.0 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั้งจำนวนแล้ว

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	46,514,885	46,396,440	170,113,497	170,476,822
หลักทรัพย์จดทะเบียน	314,522,446	298,378,543	381,856,115	374,883,356
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(16,262,348)	-	(6,609,434)	-
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุน	344,774,983	344,774,983	545,360,178	545,360,178
ตราสารหนี้:				
พันธบัตร	9,946,577	9,946,577	-	-
หุ้นกู้	1,009,875,808	1,014,280,999	-	-
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,405,191	-	-	-
รวมตราสารหนี้	1,024,227,576	1,024,227,576	-	-
รวมเงินลงทุนเพื่อค้า	1,369,002,559	1,369,002,559	545,360,178	545,360,178
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	16,927,666	14,715,350	34,510,000	33,440,000
(หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(2,212,316)	-	(1,070,000)	-
รวมเงินลงทุนเผื่อขาย	14,715,350	14,715,350	33,440,000	33,440,000
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
ตราสารหนี้:				
ตั๋วแลกเงิน	-		40,000,000	
(หัก) ส่วนลดรับล่วงหน้า	-		(317,733)	
รวมเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด	-		39,682,267	
รวม	1,383,717,909		618,482,445	

6.2 เงินลงทุนเผื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	67,419,360	69,353,641	135,479,329	135,424,042
หลักทรัพย์จดทะเบียน	948,202,320	1,061,973,681	132,002,980	123,837,190
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	115,705,642	-	(8,221,077)	-
รวมเงินลงทุนเผื่อขาย	1,131,327,322	1,131,327,322	259,261,232	259,261,232

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน:				
หน่วยลงทุน	-	-	67,417,047	67,403,227
หลักทรัพย์จดทะเบียน	861,675,679	985,963,682	31,020,644	31,728,190
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	124,288,003	-	693,726	-
รวม	985,963,682	985,963,682	99,131,417	99,131,417

6.3 เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	ราคาทุน	ราคาทุน
	บาท	บาท
เงินลงทุนทั่วไป		
หลักทรัพย์หุ้นทุน	47,318,514	47,318,514
(หัก) ค่าเผื่อการด้อยค่า	(41,829,764)	(41,829,764)
รวมเงินลงทุนทั่วไป	5,488,750	5,488,750

6.4 เงินลงทุนที่จะถือจนกว่าครบกำหนดตามอายุคงเหลือ

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินฝากประจำ	200,231,033	-	-	200,231,033
เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน	54,010,000	-	-	54,010,000
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(200,001,033)	-	-	(200,001,033)
รวม	54,240,000	-	-	54,240,000

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ตั๋วแลกเงิน	59,531,319	-	-	59,531,319
เงินฝากประจำ	1,025	-	-	1,025
เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน	54,240,000	-	-	54,240,000
(หัก) เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(1,025)	-	-	(1,025)
รวม	113,771,319	-	-	113,771,319

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ตั๋วแลกเงิน	39,682,267	-	-	39,682,267

6.5 กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขายที่รับรู้ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดต้นปี	(21,779,738)	(1,703,300)	(301,019)	10,681,623
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี				
- จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	101,379,466	36,233,531	122,075,686	29,853,879
- ปรับปรุงส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขายที่ขายระหว่างปี*	(310,828)	(43,666,681)	376,274	(43,582,181)
- ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(21,851,442)	(14,128,748)	-	-
- ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)	(24,556,881)	1,486,630	(24,490,392)	2,745,660
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,842)	(1,170)	-	-
ยอดปลายปี	32,878,735	(21,779,738)	97,660,549	(301,019)

* รายการดังกล่าวเคยรับรู้เป็นกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในปีก่อนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เงินลงทุนดังกล่าวได้จำหน่ายออกไปและรับรู้เป็นกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

6.6 บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ค่าเผื่อการด้อยค่า	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ค่าเผื่อการด้อยค่า
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
หุ้นสามัญ	41,829,764	-	41,829,764	41,829,764	-	41,829,764

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
หลักประกันเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์	64,942	45,085,384	41,533,349	58,852,457
ลูกหนี้ขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,921,147	-	158,413,735	109,036,677
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,327,554	5,260,517	751,735	762,414
รายได้ค้างรับ	44,125,356	31,000,749	3,668,566	56,020
ลูกหนี้เงินมัดจำ	1,224,109	4,424,951	-	-
อื่น ๆ	7,844,302	26,897,945	5,461,500	22,667,544
รวม	67,507,410	112,669,546	209,828,885	191,375,112

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	488,200,069	798,602,090
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	-	76,020,814
(หัก) ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(47,850,636)	(7,826,652)
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	-	(266,515)
รวม	440,349,433	866,529,737

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า และลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	266,183,271	251,670,199
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	362,788,094	137,592,990
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางหลักประกัน	71,880,000	30,336,000
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	396,739,119	396,739,119
- ลูกหนี้พ้นกำหนดและอื่น ๆ	513,182	513,182
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,098,103,666	816,851,490
(หัก) ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(375,779,747)	(364,827,254)
รวม	722,323,919	452,024,236

ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเข้าเกณฑ์การจัดชั้นเป็นลูกหนี้ปกติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้จำนวนประมาณ 397.2 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวมซึ่งบริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับมูลหนี้ที่จัดชั้นสงสัยจะสูญทั้งจำนวนแล้ว ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง "การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้อยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์" ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

บริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง"การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้อยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์" ซึ่งรายละเอียดของลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์
มูลหนี้ปกติ	700.9	-	700.9	419.6	-	419.6
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	21.5	-	21.5	32.4	-	32.4
มูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ	375.7	(375.7)	-	364.8	(364.8)	-
รวม	1,098.1	(375.7)	722.4	816.8	(364.8)	452.0

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
ยอดต้นปี	364,827,254	352,323,580
บวก หนี้สงสัยจะสูญ	10,952,493	12,503,674
ยอดปลายปี	375,779,747	364,827,254

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่จัดตั้ง	สัดส่วนเงินลงทุนที่บริษัทถือ (ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
			2560	2559	2560	2559	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	จัดการกองทุน	ไทย	24.98	24.71	527.7	532.1	675.0	648.9
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	การทำเหมืองแร่และถลุงโลหะสังกะสี	ไทย	24.99	24.99	1,150.2	978.9	827.4	827.4
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ไทย	8.23[1]	9.35[1]	-	845.4	-	821.4
รวม					1,677.9	2,356.4	1,502.4	2,297.7

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	เงินปันผล	
	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	47.8	49.3
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	56.5	9.9
รวม	104.3	59.2

รายละเอียดและข้อมูลทางการเงินโดยสรุปจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทร่วม มีดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระ		สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	125.5	120.1	1,514.0	1,616.8	251.8	277.9
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	2,260.0	2,260.0	7,030.5	5,592.5	2,227.9	1,575.5
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	8,266.1[1]	7,336.3	16,782.3[1]	12,667.3	10,868.2[1]	6,694.3

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระ		สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	908.6	918.0	142.7	187.5	69.7	195.5
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	6,332.5	5,148.5	911.0	477.8	911.0	480.2
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	1,107.6[1]	590.1	(193.4)[1]	(355.8)	(264.3)[1]	(543.5)

[1] ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทถือหุ้นในบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) ไม่ถึงร้อยละ 20 แต่บริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเนื่องจากบริษัทมีตัวแทนอยู่ในคณะกรรมการบริษัทของบริษัทดังกล่าว ดังนั้นบริษัทจึงจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ต่อมาวันที่ 21 กันยายน 2560 ตัวแทนของบริษัทได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทไม่มีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญอีกต่อไป บริษัทจึงโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย ซึ่งบริษัทได้บันทึกกำไรจากการจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 21.61 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแล้ว

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.3	99.3	2,589.7	2,589.7	3,463.4	3,463.2
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	100.0	100.0	25.0	25.0	25.0	25.0
รวม					3,488.4	3,488.2

หน่วย : ล้านบาท

ชื่อบริษัท	เงินปันผล	
	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	97.7	200.6

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ที่ดิน	30,293,000	-	-	30,293,000
อาคาร	19,572,300	-	-	19,572,300
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	120,454,634	3,199,140	(32,652,349)	91,001,425
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	199,757,616	4,116,268	(26,910,682)	176,963,202
ยานพาหนะ	21,224,038	-	(4,928,000)	16,296,038
รวมราคาทุน	391,301,588	7,315,408	(64,491,031)	334,125,965
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	(17,194,491)	(343,950)	-	(17,538,441)
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	(59,264,021)	(15,206,693)	29,080,396	(45,390,318)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(166,926,941)	(11,562,421)	25,153,990	153,335,372)
ยานพาหนะ	(21,224,027)	-	4,927,998	(16,296,029)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(264,609,480)	(27,113,064)	59,162,384	232,560,160)
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	-	980,000	-	980,000
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,275,541)	-	6,150	(1,269,391)
รวม	125,416,567			101,276,414

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน					
ที่ดิน	30,293,000	-	-	-	30,293,000
อาคาร	19,572,300	-	-	-	19,572,300
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	271,599,033	38,096,621	(200,997,108)	11,756,088	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
รวมราคาทุน	702,067,457	56,637,667	(379,159,624)	11,756,088	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)
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	572,450	11,183,638	-	(11,756,088)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,351,409)	-	75,868	-	(1,275,541)
รวม	140,230,038				125,416,567
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2560				**บาท**	27,113,064
2559				**บาท**	39,819,176

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวในงบการเงินรวมมีจำนวนรวมประมาณ 173.5 ล้านบาท และประมาณ 206.5 ล้านบาท ตามลำดับ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน					
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	12,985,889	-	-	-	12,985,889
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	6,477,910	221,142	-	-	6,699,052
รวมราคาทุน	19,463,799	221,142	-	-	19,684,941
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	(895,953)	(2,598,569)	-	-	(3,494,522)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(849,568)	(1,405,347)	-	-	(2,254,915)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,745,521)	(4,003,916)	-	-	(5,749,437)
รวม	17,718,278				13,935,504

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน					
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	20,009	1,209,792	-	11,756,088	12,985,889
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	481,802	5,996,108	-	-	6,477,910
รวมราคาทุน	501,811	7,205,900	-	11,756,088	19,463,799
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงอาคาร/อาคารในที่เช่า	(3,526)	(892,427)	-	-	(895,953)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(88,971)	(760,597)	-	-	(849,568)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(92,497)	(1,653,024)	-	-	(1,745,521)
ส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง	572,450	11,183,638	-	(11,756,088)	-
รวม	981,764				17,718,278

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2560	**บาท**	4,003,916
2559	**บาท**	1,653,024

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม					
	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน						
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1 - 5 ปี	1,541,350	-	-	-	1,541,350
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี และไม่ทราบแน่นอน	110,798,722	3,902,536	(2,542,419)	399,145	112,557,984
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500	-	-	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000	-	-	-	15,945,000
รวมราคาทุน		130,942,572	3,902,536	(2,542,419)	399,145	132,701,834
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1 - 5 ปี	(1,541,346)	-	-	-	(1,541,346)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	(26,719,658)	-	390,577	-	(26,329,081)
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(28,261,004)	-	390,577	-	(27,870,427)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		4,026,196	372,922	-	(399,145)	3,999,973
ค่าเผื่อการด้อยค่า		(2,228,295)	-	-	-	(2,228,295)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		104,479,469				106,603,085

	งบการเงินรวม					
	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน						
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1 - 5 ปี	1,541,350	-	-	-	1,541,350
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี และไม่ทราบแน่นอน	107,860,829	1,423,533	(378,780)	1,893,140	110,798,722
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	2,657,500	-	-	-	2,657,500
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	15,945,000	-	-	-	15,945,000
รวมราคาทุน		128,004,679	1,423,533	(378,780)	1,893,140	130,942,572
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ค่าธรรมเนียมการใช้ระบบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1 - 5 ปี	(1,541,346)	-	-	-	(1,541,346)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	(26,719,658)	-	-	-	(26,719,658)
ใบอนุญาตหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-
ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(28,261,004)	-	-	-	(28,261,004)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		4,893,144	1,048,662	(22,470)	(1,893,140)	4,026,196
ค่าเผื่อการด้อยค่า		(2,228,295)	-	-	-	(2,228,295)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		102,408,524				104,479,469
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2560					**บาท**	-
2559					**บาท**	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทย่อยที่ถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ ค่าสมาชิกธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและใบอนุญาตหลักทรัพย์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ เนื่องจากคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีสิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวมีจำนวนรวมประมาณ 11.3 ล้านบาท

14. สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	124,566,504	103,731,849	21,657,115	150,437
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(25,891,843)	-	(25,891,843)	-
สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	98,674,661	103,731,849	(4,234,728)	150,437

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2560	รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	68,300,912	2,190,499	-	70,491,411
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	30,800,000	-	-	30,800,000
ผลขาดทุนสุทธิทางภาษี	-	21,300,577	-	21,300,577
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	2,586,058	908,380	-	3,494,438
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	1,858,216	(4,899,081)	(24,556,882)	(27,597,747)
อื่น ๆ	186,663	(681)	-	185,982
รวม	103,731,849	19,499,694	(24,556,882)	98,674,661

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2559	รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	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
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	3,041,991	-	(1,183,775)	1,858,216
อื่น ๆ	226,663	(40,000)	-	186,663
รวม	106,711,815	813,348	(3,793,314)	103,731,849

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2560	รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ผลขาดทุนสุทธิทางภาษี	-	21,300,578	-	21,300,578
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	75,182	242,037	-	317,219
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	75,255	-	(75,255)	-
อื่น ๆ	-	39,318	-	39,318
รวม	150,437	21,581,933	(75,255)	21,657,115
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	-	(1,476,705)	(24,415,138)	(25,891,843)
รวม	-	(1,476,705)	(24,415,138)	(25,891,843)
รวม	**150,437**			**(4,234,728)**

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2559	รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	-	75,182	-	75,182
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	-	-	75,255	75,255
รวม	-	75,182	75,255	150,437
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(2,655,447)	-	2,655,447	-
รวม	(2,655,447)	-	2,655,447	-
รวม	**(2,655,447)**			**150,437**

บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและ				
ส่งมอบหลักทรัพย์	57,436,612	53,492,476	-	-
ลูกหนี้เงินทดรองจ่าย	90,477	103,669	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ	24,066,779	24,066,779	-	-
เงินมัดจำ	8,625,701	8,374,577	1,442,882	1,442,882
รายได้ค้างรับ	-	22,500	-	-
อื่น ๆ	322,153	322,152	-	-
รวม	90,541,722	86,382,153	1,442,882	1,442,882

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิดังกล่าวข้างต้นได้จดจำนองไว้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	6,777,026	3,213,811	2,476,656	521,200
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์	1,529,424	-	73,895,782	7,003,662
โบนัสค้างจ่าย	35,276,686	28,291,656	12,808,070	7,068,800
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาดค้างจ่าย	873,570	1,629,109	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากการบริหารสาขา/ทีมการตลาดค้างจ่าย	34,543,213	25,198,756	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายและภาษีธุรกิจเฉพาะค้างจ่าย	3,785,042	4,396,958	1,460,722	1,537,754
เจ้าหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	2,460,706	1,545,473	-	-
เจ้าหนี้อื่น	5,516,795	2,927,769	1,342,453	63,200
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	23,959,859	20,820,328	21,319,512	3,648,629
รวม	114,722,321	88,023,860	113,303,195	19,843,245

17. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	-	44,607,750

18. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,206,643,110	1,727,730,990
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	49,170,256	20,218,300
รวม	1,255,813,366	1,747,949,290

19. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 : ไม่มี)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ		
		ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
		บาท	บาท	บาท
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วแลกเงิน	3.2 - 3.5	144,215,456	-	144,215,456
รวม		144,215,456	-	144,215,456

20. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท และ 400 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.0 ต่อปี เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวนี้ไม่มีการนำสินทรัพย์ถาวรหรือหลักทรัพย์อื่นไปค้ำประกันการกู้ยืมเงิน

21. ตราสารหนี้ - หุ้นกู้

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน ชนิดระบุชื่อผู้ถือและมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 1,079.80 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรองรับการขยายการลงทุนของบริษัท ชำระคืนเงินต้นครั้งเดียวทั้งจำนวนในวันที่ 1 มิถุนายน 2563 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่เท่ากับร้อยละ 6.25 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน ในวันที่ 1 มีนาคม วันที่ 1 มิถุนายน วันที่ 1 กันยายน และวันที่ 1 ธันวาคม ของทุกปีตลอดอายุของหุ้นกู้ ทั้งนี้บริษัทได้นำหุ้นกู้ดังกล่าวไปขึ้นทะเบียนกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยและจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560

22. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

ภาระผูกพันของผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน				
หลังออกจากงาน	17,472,190	12,930,291	1,586,097	375,911
รวม	17,472,190	12,930,291	1,586,097	375,911

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,985,963	15,606,519	1,197,066	373,123
ต้นทุนดอกเบี้ย	415,936	1,565,940	13,120	2,788
โอนย้ายพนักงาน	-	(26,111,459)	-	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	5,401,899	(8,939,000)	1,210,186	375,911
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ของบริษัทและบริษัทย่อย	-	(13,047,695)	-	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ของบริษัทร่วม	-	(608,593)	-	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์				
พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(13,656,288)	-	-
รวม	5,401,899	(22,595,288)	1,210,186	375,911

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาของประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12,930,291	49,214,920	375,911	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,985,963	15,606,519	1,197,066	373,123
ต้นทุนดอกเบี้ย	415,936	1,565,940	13,120	2,788
โอนย้ายพนักงาน	-	(26,111,459)	-	-
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	-	(13,047,695)	-	-
(หัก) ผลประโยชน์ของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(860,000)	(14,297,934)	-	-
ยอดปลายปี	17,472,190	12,930,291	1,586,097	375,911

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินภายใต้โครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
ข้อสมมติฐานทางการเงิน				
อัตราคิดลด	3.0 - 3.5	3.0 - 3.5	3.5	3.5
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 24.0 ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน	0 - 24.0 ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน	0 - 20.0 ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน	0 - 20.0 ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	0 - 5.0	0 - 5.0	0 - 5.0	0 - 5.0

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และอัตรามรณะ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่

ผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(1,719,427)	(1,327,709)	(132,964)	(62,496)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	1,994,453	1,540,395	162,033	76,915
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	2,140,618	1,507,969	176,134	75,638
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(1,871,275)	(1,327,023)	(147,413)	(62,723)
การมีชีวิตอยู่ - เพิ่มขึ้น 1 ปี	142,078	107,975	10,558	4,653
การมีชีวิตอยู่ - ลดลง 1 ปี	(140,779)	(107,016)	(10,421)	(4,588)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

23. ทุนเรือนหุ้น

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จัดตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป เพื่อประกอบธุรกิจทางด้านลงทุนและถือหุ้นของหลักทรัพย์คันทรี่ กรุ๊ปโดยบริษัทได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์คันทรี่ กรุ๊ปโดยแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ประเภทเดียวกันของบริษัทในอัตราแลกหลักทรัพย์ 1 หุ้นสามัญของหลักทรัพย์ คันทรี่ 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 มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 10,000 บาท

เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทมีมติดังนี้

1. อนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการและการดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องและอนุมัติการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ รวมถึงมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดทั้งหมดเพื่อให้การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการเป็นผลสำเร็จ

2. อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นซึ่งตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ ได้แก่ บุคคลที่นำหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป มาแลกกับหุ้นของบริษัทในขั้นตอนการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 863,247,828 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามรายชื่อผู้ถือหุ้นซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่จะกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารโดยวันดังกล่าวจะต้องเป็นวันที่ภายหลังจากสิ้นสุดระยะเวลาทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญที่นำมาแลกต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัวจะปัดทิ้ง โดยอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.80 บาท

3. อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 4,052,991,312 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 10,000 บาท เป็นจำนวน 4,053,001,312 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,052,991,312 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และ การใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามโครงการ CGH-ESOP 1 และใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ

4. อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจากการที่ที่ประชุมได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 4,052,991,312 บาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,052,991,312 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ดังต่อไปนี้

   4.1 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 2,589,743,484 หุ้น เพื่อชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป ในอัตราส่วน 1 หุ้นใหม่ของบริษัท มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาทต่อ 1 หุ้นของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยไม่มีการชำระราคาเป็นเงินสด

   4.2 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัทและหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป ในราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในราคาหุ้นละ 1.80 บาทตามโครงการ CGH-ESOP1

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

เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2557 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้อนุญาตให้บริษัทเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนพร้อมกับทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป

ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2557 ซึ่งเป็นวันครบกำหนดระยะเวลาทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป มีผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ปเป็นจำนวน 2,566,219,121 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 99.1 เมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป โดยการแลกเปลี่ยนกับหลักทรัพย์ของบริษัทดังที่ได้กล่าวไว้แล้วข้างต้น ทั้งนี้มีผลให้บริษัทเป็นบริษัทใหญ่ของหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป

นอกจากนี้ หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ปได้เพิกถอนหุ้นสามัญออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558

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

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2558 หลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ปได้เพิกถอนหุ้นสามัญออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของหลักทรัพย์ คันทรี่ 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 คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จำนวน 23,524,363 หุ้น

   1.2 หุ้นที่เหลือจากการจัดสรร เพื่อรองรับการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ 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 และเพิ่ม ทุนจดทะเบียนจำนวน 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 ให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (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 หรือหลายครั้งก็ได้ขึ้นกับความเหมาะสมของสภาวะตลาดเงินและตลาดทุน

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ของบริษัท มีมติดังนี้

1. อนุมัติโครงการ CGH-ESOP 1 และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และ/หรือหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป ตามโครงการ CGH-ESOP 1 โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามหมายเหตุข้อ 24

2. อนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (CGH-W2) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 427,704,853 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามรายชื่อผู้ถือหุ้นซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ตามที่จะกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท โดยวันดังกล่าวจะต้องเป็นวันที่ภายหลังจากที่บริษัทได้ดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รวมถึงบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์แล้ว โดยบริษัทจะออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวในอัตราส่วน 12 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งเศษที่หารไม่ลงตัว จะปัดทิ้ง 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) ดังนั้นบริษัทจึงยังไม่สามารถเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 427,704,853 บาท ได้ในทันที เนื่องจากยังไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในมาตรา 136 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนฯ 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 และในกรณีที่มีหุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนข้างต้น ให้จัดสรรและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด และ/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 หุ้นเดิมต่อ 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 รับหุ้นสามัญ เพิ่มทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยเริ่มซื้อขายเมื่อวันที่ 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 โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทจำนวน 1,462,027,548 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
2. อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 92,384,094 มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท CGH - W1

3. อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 430,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้น เช่น กำหนดวัตถุประสงค์ ราคาเสนอขายและเงื่อนไข เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ คำนึงถึงการรักษาสิทธิ และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจดำเนินการ และให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาและลงนามในเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน รวมถึงการให้ข้อมูล การยื่นเอกสารหลักฐาน รวมทั้ง ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4. อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5,553,543,822 บาท เป็น 6,075,927,916 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 522,384,094 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

หุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 คำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	หุ้น	หุ้น	หุ้น	หุ้น
หุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	4,336,758,428	4,336,758,428	4,336,768,278	4,336,768,278
ผลกระทบจากหุ้นที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี	-	-	-	-
หุ้นสามัญตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับปี	4,336,758,428	4,336,758,428	4,336,768,278	4,336,768,278

24. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

25. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามโครงการจัดสรรหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 มีมติอนุมัติโครงการ CGH-ESOP 1 และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือที่ปรึกษาของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ตามโครงการ CGH-ESOP 1 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจะเป็นประเภทระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือไม่ได้จำนวนไม่เกิน 600,000,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า โดยที่อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้นในราคาหุ้นละ 1.80 บาท ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ภายหลังจากพ้นกำหนดเวลา 6 เดือน นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยใช้สิทธิได้ทุก 6 เดือน ณ วันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธินับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ นอกจากนี้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกนี้ไม่ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่จะนำหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีมติอนุมัติให้ยกเลิกโครงการ CGH-ESOP 1 และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท และบริษัทย่อย

26. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการจัดการส่วนทุนของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่นและ เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

27. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 26 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

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยประจำปี 2560 มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 89,712,393 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2559 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.038 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 98,401,320 บาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายแล้วเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2560 มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิให้มีทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 15,035,013 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2559 แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.02774 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 120,301,952 บาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายแล้วเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2560

28. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

29. รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	205,854,982	522,060,309
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,364,955	19,554,344
รวม	214,219,937	541,614,653

30. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	บาท	บาท
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	20,808,360	7,734,262
ที่ปรึกษาทางการเงิน	28,198,094	59,752,150
ที่ปรึกษาทางการลงทุน	308,110	281,252
อื่น ๆ	2,816,524	11,297,031
รวม	52,131,088	79,064,695

31. รายได้ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลรับ

รายได้ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยรับ	29,097,468	40,899,612	2,841,929	7,484,955
เงินปันผลรับ	30,415,843	36,562,117	214,929,026	289,321,130
รวม	59,513,311	77,461,729	217,770,955	296,806,085

32. กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไรจากการลงทุนและตราสารอนุพันธ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน				
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า				
เงินลงทุนเพื่อค้า	800,047	(4,867,914)	(4,523,853)	3,803,280
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	284,434,638	155,980,421	68,482,573	62,845,193
กำไรจากการขายเงินลงทุนเผื่อขาย	3,607,448	32,035,107	200,527	30,574,519
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป	-	(15,000,000)	-	-
รวมกำไรจากเงินลงทุน	288,842,133	168,147,614	64,159,247	97,222,992
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์				
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	(68,095,410)	(995,130)	12,961,584	-
รวม	220,746,723	167,152,484	77,120,831	97,222,992

33. รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน

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

34. รายได้อื่น

รายได้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	2,366,262	-	-	-
รายได้ค่าปรับจากการผิดนัดชำระ	74,204	249,857	-	-
อื่น ๆ	22,505,130	15,463,661	504,072	55,021
รวม	24,945,596	15,713,518	504,072	55,021

35. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน”

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	68,223,702	79,605,692	33,562,113	19,747,856
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,687,029	878,054	1,159,989	217,736
รวม	69,910,731	80,483,746	34,722,102	19,965,592

36. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย ทั้งนี้อัตราค่าตอบแทนกรรมการได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

37. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	77,590,586	132,830,613	11,424,815	6,781,801
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	27,143,438	17,515,689	12,726,920	1,831,579
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	18,653,379	24,524,675	180,484	147,015
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	13,987,212	11,693,587	9,945,065	5,599,068
ค่ารับรอง	8,271,516	14,240,696	2,744,971	2,961,238
ค่าน้ำมันรถและค่าเดินทาง	4,866,097	10,208,223	1,374,202	1,160,996
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุสำนักงาน	1,843,457	3,348,813	448,979	446,130
ค่าภาษีอากร	1,304,678	2,368,396	5,644	31,885
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	30,656,390	8,564,979	30,479,697	8,547,501
ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน	-	13,622,617	-	-
อื่น ๆ	7,758,514	16,858,337	3,436,855	2,586,067
รวม	192,075,267	255,776,625	72,767,632	30,093,280

38. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนประมาณ 6.48 ล้านบาท และประมาณ 10.1 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวม

39. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดปัจจุบัน	7,811	34,061	-	10,298
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(19,499)	(813)	(20,105)	(75)
รวม	(11,688)	33,248	(20,105)	10,223

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กับอัตราภาษีที่ใช้ สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2560		2559		2560		2559	
	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	222,943	20	425,318	20	106,209	20	310,924	20
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	44,588		85,064		21,242		62,185	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จากรายการผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(19,499)		(813)		(20,105)		(75)	
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีและค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	(36,777)		(51,003)		(21,242)		(51,887)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(11,688)	(5.24)	33,248	7.82	(20,105)	(18.93)	10,223	3.28

บริษัทใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2560			2559		
	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิจากภาษี	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิจากภาษี
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	101,068,639	(24,556,881)	76,511,758	(7,433,150)	1,486,630	(5,946,520)
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	-	-	13,047,695	(2,609,539)	10,438,156
รวม	101,068,639	(24,556,881)	76,511,758	5,614,545	(1,122,909)	4,491,636

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560			2559		
	จำนวนก่อนภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิจากภาษี	จำนวนก่อน ภาษี	ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	จำนวนสุทธิจากภาษี
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ส่วนเกิน (ต่ำ) กว่าทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	122,451,960	(24,490,392)	97,961,568	(13,728,302)	2,745,660	(10,982,642)
รวม	122,451,960	(24,490,392)	97,961,568	(13,728,302)	2,745,660	(10,982,642)

40. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นโดยแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (บาท)	234,315,235	391,333,066	126,314,328	300,700,256
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4,336,758,428	4,336,758,428	4,336,768,278	4,336,768,278
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.0540	0.0902	0.0291	0.0693
กำไรต่อหุ้นปรับลด				
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
ที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (หุ้น)	4,336,758,428	4,336,758,428	4,336,768,278	4,336,768,278
ผลกระทบจากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	-	-	-	-
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักคงเหลือ				
ณ วันสิ้นงวดปรับลด (หุ้น)	4,336,758,428	4,336,758,428	4,336,768,278	4,336,768,278
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)	0.0540	0.0902	0.0291	0.0693

กำไรต่อหุ้นปรับลดเกิดจากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อข้อ 25

41. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

41.1 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอาคารสำนักงานและยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ไม่เกิน 1 ปี	32.3	50.3	6.1	6.6
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	13.8	52.8	1.9	8.0
รวม	46.1	103.1	8.0	14.6

สัญญาเช่าดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สัญญาเช่าดำเนินงาน	33.1	56.1	6.9	4.7

41.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพัน ที่จะต้องจ่าย ค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามสัญญาที่บริษัทได้ทำสัญญาแล้วเป็นจำนวนประมาณ 2.4 ล้านบาท และประมาณ 1.0 ล้านบาท ตามลำดับ

42. รายการธุรกิจกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทโดยการมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมการร่วมกัน รายการบัญชีระหว่างบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันใช้นโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาระหว่างกันในเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

	นโยบายการกำหนดราคา
ค่านายหน้า	ราคาตลาดซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการ	ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
ค่าใช้จ่าย	ราคาตลาด

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	บริษัทร่วม	74,039,866	81,578,666	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	618,847	335,781	-	-
รวม		74,658,713	81,914,447	-	-
ค่านายหน้าจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	479,314	377,163	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการ					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	411,610	384,152	-	-

	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
เงินปันผลรับ					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	97,728,944	200,586,573
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	-	-	47,811,796	49,340,775
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	-	-	56,499,900	4,642,280
รวม		-	-	202,040,640	254,569,628
ดอกเบี้ยรับ					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	189,506	135,574
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	466,937	605,091	-	-
รวม		466,937	605,091	189,506	135,574
ต้นทุนทางการเงิน					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	9,902,055	1,345,753
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	1,064,511	-	-	-
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	306,256	633,466	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	29,215	9,025	-	-
รวม		1,399,982	642,491	9,902,055	1,345,753
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	19,535,553	6,702,858
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	1,168,428	715,325	950,792	715,325
รวม		1,168,428	715,325	20,486,345	7,418,183
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์					
บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,365,600	1,333,821	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	468,126	373,788
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	226,738	185,308	266,738	185,308
บริษัท ชิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	925,550	925,550	-	-
รวม		1,152,288	1,110,858	734,864	559,096

	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
เงินปันผลจ่าย					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	273	453
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	1,192,820	2,188,527	1,192,820	2,188,527
บริษัท ผาแดงอินดัสทรีจำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	437,967	200,059	437,967	200,059
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4,245,934	7,040,843	4,245,934	7,040,843
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	7,496,694	9,910,035	7,496,694	9,910,035
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการ	22,751,176	37,724,956	22,751,176	37,724,956
รวม		36,124,591	57,064,420	36,124,864	57,064,873

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า					
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,479	50,125,977	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	13,045,513	117,499	-	-
รวม		13,050,992	50,243,476	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	189,562,641	122,803,750
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	311,100	310,500
บริษัท เก็งกิ พาวเวอร์ วัน จำกัด	บริษัทย่อยทางอ้อม	-	-	2,640,260	2,639,660
บริษัท เทค รีฟอร์ม จำกัด	กรรมการร่วมกัน	629,160	797,640	629,160	797,640
บริษัท โซลาร์ เทคนิค จำกัด	กรรมการร่วมกัน	629,160	797,640	629,160	797,640
รวม		1,258,320	1,595,280	193,772,321	127,349,190
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	19,301,243	2,377,308	-	-
เงินลงทุนเผื่อขาย					
บริษัท คันทรีกรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	985,233,060	-	985,233,060	-

	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนในบริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	527,722,128	532,091,738	675,007,169	648,905,950
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	1,150,159,267	978,901,856	827,441,950	827,441,950
บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม[1]	-	845,425,255	-	821,379,627
รวม		1,677,881,395	2,356,418,849	1,502,449,119	2,297,727,527
เงินลงทุนในบริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	3,463,422,524	3,463,249,978
บริษัท เก็งกิ แคปปิตอล จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	25,000,000	25,000,000
รวม		-	-	3,488,422,524	3,488,249,978
เงินลงทุนระยะยาวอื่น					
กองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทร่วม	บริษัทร่วม	62,192,546	60,850,762	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	26,857	27,713	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	76,010,073	8,318,730
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์					
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	195,963,289	206,497,922	-	-
ตราสารหนี้และเงินกู้ยืม					
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	89,616,530	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	5,000,000	400,000,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม	56,753	67,690	56,753	67,690
บริษัท ชิงเสียนเยอะเป้า จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	74,900	149,800	-	-
รวม		131,653	217,490	56,753	67,690
หนี้สินหมุนเวียนอื่น					
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	-	841,914	373,788

[1] ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทถือหุ้นในบริษัท คันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) ไม่ถึงร้อยละ 20 แต่บริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเนื่องจากบริษัทมีตัวแทนอยู่ในคณะกรรมการบริษัทของบริษัทดังกล่าว ดังนั้นบริษัทจึงจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ต่อมาวันที่ 21 กันยายน 2560 ตัวแทนของบริษัทได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทไม่มีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญอีกต่อไป บริษัทจึงโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย ซึ่งบริษัทได้บันทึกกำไรจากการจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 21.61 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแล้ว

43. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้เปิดเผยข้อมูลส่วนงานดำเนินงานตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงานตามเกณฑ์ที่เสนอให้แก่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อใช้ในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินกิจการใน 3 ส่วนงานหลัก คือ ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ส่วนงานวานิชธนกิจ ส่วนงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศ ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม									
	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวานิชธนกิจ		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานอื่นๆ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้										
รายได้ค่านายหน้า	214,220	541,590	-	-	-	25	-	-	214,220	541,615
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	7,274	11,459	18,813	67,606	25,861	-	183	-	52,131	79,065
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	14,275	34,881	-	-	-	-	-	-	14,275	34,881
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	-	-	13,510	7,169	46,003	70,293	59,513	77,462
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน และตราสารอนุพันธ์	3,672	(16,073)	-	-	157,774	85,820	59,301	97,405	220,747	167,152
รายได้จากการขายธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยบางส่วน	-	-	-	-	-	-	-	306,003	-	306,003
กำไรจากการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	-	-	21,612	-	21,612	-

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม (ต่อ)									
	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวานิชธนกิจ		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานอื่นๆ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้อื่น	-	-	-	-	-	-	24,946	15,713	24,946	15,713
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-	243,064	134,745	243,064	34,745
รวมรายได้	239,441	571,857	18,813	67,606	197,145	93,014	395,109	624,159	850,508	1,356,636
ค่าใช้จ่าย									(627,565)	(931,318)
กำไรก่อนภาษีเงินได้									222,943	425,318
ภาษีเงินได้									11,688	(33,248)
กำไรสุทธิสำหรับปี									234,631	392,070

สินทรัพย์จำแนกตามส่วนดำเนินงานในงบการเงินรวม

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ตามส่วนดำเนินงาน	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานวานิชธนกิจ	ส่วนงานค้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	รวมส่วนงานดำเนินงาน	สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,119,435	24,483	2,148,185	3,292,103	5,508,871	8,800,974
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,448,635	14,332	1,567,569	3,030,536	4,894,675	7,925,211

44. การบริหารความเสี่ยง

44.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่อง มาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมาก และมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือ มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเผื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

44.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,160.3	-	-	-	-	76.4	1,236.7	0.10-1.60	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,950.0	-	-	-	1,175.1	3,125.1	-	2.50-3.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	67.5	67.5	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	440.3	440.3	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	362.8	-	-	-	-	359.5	722.3	6.25-18.00	-
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	-	1,131.3	1,131.3	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	5.5	5.5	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	114.7	114.7	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,255.8	1,255.8	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	144.2	-	-	-	-	-	144.2	-	3.20-3.50
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	-	-	1,079.8	-	-	-	1,079.8	-	6.25

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,316.4	-	-	-	-	164.4	1,480.8	0.05-1.10	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,374.9	-	-	-	597.1	1,972.0	-	0.85-5.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	112.7	112.7	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	866.5	866.5	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	137.6	-	-	-	-	314.4	452.0	6.25-18.00	-
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	-	259.3	259.3	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	-	5.5	5.5	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	88.0	88.0	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	44.6	44.6	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,747.9	1,747.9	-	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	238.8	-	-	-	-	2.9	241.7	0.10	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,024.2	-	-	-	359.5	1,383.7	-	3.0-6.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	209.8	209.8	-	-
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	-	986.0	986.0	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	113.3	113.3	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	5.0	-	-	-	-	5.0	-	3.0
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	-	-	1,079.8	-	-	-	1,079.8	-	6.25

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	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
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	191.4	191.4	-	-
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	-	99.1	99.1	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	19.8	19.8	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	400.0	-	-	-	-	400.0	-	3.0

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์ทางการเงินเฉลี่ยและต้นทุนการเงินเฉลี่ยของหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	801.9	11.2	1.4
เงินลงทุน	1,382.8	16.8	1.2
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	206.5	14.3	6.9
หนี้สินทางการเงิน			
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	117.2	1.6	3.3
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	90.0	5.7	6.4

หน่วย : ล้านบาท

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

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ย/ต้นทุนการเงินถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	139.8	0.6	0.4
เงินลงทุนชั่วคราว	127.5	2.0	1.6
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	301.3	9.9	3.3
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	90.0	5.7	6.4

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

44.3 **ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง**

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 18/2549 เรื่อง “การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 15.0 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป

บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อยต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25.0 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าวและได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคดังกล่าวข้างต้นแทน

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิจำนวนประมาณ 2,165.1 ล้านบาท และประมาณ 1,842.9 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 132.4 และร้อยละ 93.1 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ตามลำดับ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,236.7	-	1,236.7
เงินลงทุนชั่วคราว	-	2,711.3	-	-	413.8	-	3,125.1
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	67.5	-	-	-	-	67.5
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	440.3	-	-	-	-	440.3
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	362.8	338.0	-	-	21.5	-	722.3
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	1,131.3	-	1,131.3
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	5.5	-	5.5
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	114.7	-	-	-	-	114.7
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	1,255.8	-	-	-	-	1,255.8
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	144.2	-	-	-	-	144.2
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	-	-	1,079.8	-	-	-	1,079.8

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,480.8	-	1,480.8
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,339.0	-	-	633.0	-	1,972.0
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	112.7	-	-	-	-	112.7
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	866.5	-	-	-	-	866.5
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	130.6	289.0	-	-	32.4	-	452.0
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	259.3	-	259.3
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	5.5	-	5.5
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	88.0	-	-	-	-	88.0
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	44.6	-	-	-	-	44.6
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	1,747.9	-	-	-	-	1,747.9

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	241.7	-	241.7
เงินลงทุนชั่วคราว	-	1,024.2	-	-	359.5	-	1,383.7
ลูกหนี้การค้าและหมุนเวียนอื่น	-	209.8	-	-	-	-	209.8
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	986.0	-	986.0
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	113.3	-	-	-	-	113.3
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5.0	-	-	-	-	-	5.0
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	-	-	1,079.8	-	-	-	1,079.8

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อทวงถาม	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
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	191.4	-	-	-	-	191.4
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	99.1	-	99.1
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	19.8	-	-	-	-	19.8
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	400.0	-	-	-	-	-	400.0

44.4 **ความเสี่ยงด้านสภาวะตลาด**

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสภาวะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และราคาของตราสารอนุพันธ์ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสภาวะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง การกำหนดตัวชี้วัดและเพดานความเสี่ยงที่เหมาะสม ตลอดจนกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

44.5 **ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีเครื่องมือทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	151,837	151,837	150,184	151,837
รวม	151,837	151,837	150,184	151,837

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	12,506	13,651	12,425	13,651
รวม	12,506	13,651	12,425	13,651

44.6 **มูลค่ายุติธรรม**

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

44.6.1 **สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม**

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	2560	2559		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หน่วยลงทุน	46,396	170,477	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,108,533	393,190	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้				
พันธบัตร	9,947	109,504	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หุ้นกู้	1,891,272	1,151,647	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	14,715	33,440	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนเผื่อขาย				
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หน่วยลงทุน	69,354	135,424	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,061,974	123,837	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	2560	2559		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หน่วยลงทุน	46,396	170,477	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	298,379	374,883	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้				
พันธบัตร	9,947	-	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หุ้นกู้	1,014,281	-	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	14,715	33,440	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนเผื่อขาย				
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หน่วยลงทุน	-	67,403	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์จดทะเบียน	985,964	31,728	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

44.6.2 **สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม				ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,236,650	1,236,650	1,480,779	1,480,779	3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	67,507	67,507	112,670	112,670	3
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	440,349	440,349	866,530	866,530	3
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	722,324	722,324	452,024	452,024	3
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	59,531	59,531	3
เงินฝากในสถาบันการเงิน	54,240	54,240	54,240	54,240	3
เงินลงทุนทั่วไป					
หน่วยลงทุน	-	-	60,851	60,851	3
หลักทรัพย์หุ้นทุน	5,489	5,898	5,489	5,758	3
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	114,722	114,722	88,024	88,024	3
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	44,608	44,608	3
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,255,813	1,255,813	1,747,949	1,747,949	3
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	144,215	144,215	-	-	3
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	1,079,800	1,079,800	-	-	3

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	241,715	241,715	226,551	226,551	3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	209,829	209,829	191,375	191,375	3
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	39,682	39,682	3
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	113,303	113,303	19,843	19,843	3
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,000	5,000	400,000	400,000	3
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้	1,079,800	1,079,800	-	-	3

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมจะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและมีกำหนดชำระระยะสั้น ยกเว้นเงินลงทุนทั่วไปในหน่วยลงทุนและหลักทรัพย์หุ้นทุนที่ใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน

45. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

45.1 การใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2561 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1 (CGH-W1) จำนวน 122,475 หน่วย ได้ใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 135,697 หุ้น ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวต่อกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561

45.2 รายการการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 250,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 275,000,000 บาททำให้บริษัทมีการถือครองหุ้นสามัญของบริษัทแห่งหนึ่ง จำนวนทั้งสิ้น 435,395,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 12.18 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทแห่งหนึ่ง

46. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท คันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 20 ถนนวิทยุ
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทร. 0 2256 7999 แฟ็กซ์. 0 2256 7888
www.cgholdings.co.th