

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ได้จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2495 มีภูมิลำเนาอยู่ในประเทศไทยตั้งอยู่เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ บริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2521

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค - บริโภค โดยมีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจอื่น ๆ ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชี ที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุดเพื่อให้ข้อมูลนั้นเป็นปัจจุบัน ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ เพื่อให้ไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้อ้างอิงไปแล้ว ดังนั้นการใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรใช้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมายในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

3. หลักเกณฑ์การทำงานการเงินรวม

3.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อย ซึ่งบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของการถือหุ้นหรือส่วนได้เสีย	
			2560	2559
บริษัทย่อยโดยตรง				
บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด	ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และผลิตบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์(1999) จำกัด	อาคารสำนักงานให้เช่า	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ผลิตน้ำแร่	ประเทศไทย	49.95	49.95
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	เวียดนาม	100.00	100.00
บริษัท แครี่ไทย จำกัด	นมเปรี้ยว	ประเทศไทย	63.91	63.91

บริษัทย่อยโดยทางอ้อม

บริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพ็คเกจจิ้ง จำกัด ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูป (ถือหุ้นโดย บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด ร้อยละ 99)	ประเทศไทย	49.45	49.45
--	-----------	-------	-------

3.2 ยอดคงค้างและรายการบัญชีระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อย และยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

3.3 ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมอยู่ในงบการเงินรวม เริ่มจากวันที่เข้าควบคุมจนถึงวันที่ขายออกไป

3.4 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายทางบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกัน หรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

3.5 เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพ็คเกจจิ้ง จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 40 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 99.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 39.60 ล้านบาท

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้ ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและประมาณการเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(ลงชื่อ) กรรมการ
()

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสดในมือ	1,182,230.86	1,267,113.65	264,758.60	450,960.96
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	239,764,684.03	64,232,566.00	234,366,465.25	55,549,586.26
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,354,120,376.42	2,992,158,345.90	1,292,858,289.81	2,932,273,218.48
รวม	1,595,067,291.31	3,057,658,025.55	1,527,489,513.66	2,988,273,765.70

6. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร ระยะเวลา 5 เดือน และ 4 ถึง 10 เดือน ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.48 - 1.60 ต่อปี และร้อยละ 1.35 - 1.60 ต่อปี ตามลำดับ

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้า	3,428,931,680.07	4,190,610,165.06	3,439,838,935.08	4,204,925,756.72
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
- ลูกหนี้การค้า	(78,636,967.55)	(130,387,512.43)	(78,144,890.58)	(130,000,000.00)
รวม	3,350,294,712.52	4,060,222,652.63	3,361,694,044.50	4,074,925,756.72
ลูกหนี้อื่น	64,276,741.85	80,419,499.37	69,366,178.69	76,851,140.52
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	15,443,227.35	39,009,628.22	11,547,785.29	36,334,060.06
รายได้ค้างรับ	192,001,639.94	187,587,546.28	191,689,512.10	187,329,476.07
รวม	3,622,016,321.66	4,367,239,326.50	3,634,297,520.58	4,375,440,433.37

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,187,603,456.79	3,668,253,105.17	3,199,902,681.08	3,665,622,138.10
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- ครบกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	181,789,137.51	415,352,969.25	180,814,783.29	418,640,798.46
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	7,268,475.73	37,209,604.30	7,234,080.11	38,624,718.32
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	15,705,032.72	49,749,995.72	15,705,032.72	52,184,757.97
- มากกว่า 12 เดือน ขึ้นไป	36,565,577.32	20,044,490.62	36,182,357.88	29,853,343.87
รวม	3,428,931,680.07	4,190,610,165.06	3,439,838,935.08	4,204,925,756.72

8. หนี้เงินรับการค้า

หนี้เงินรับการค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
หนี้เงินรับการค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระจนถึงครบ				
กำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	533,065,922.45	612,514,811.46	533,065,922.45	612,514,811.46
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	3,376,512.90	3,810,634.26	3,376,512.90	3,810,634.26
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	0.00	7,720,521.61	0.00	7,720,521.61
รวม	536,442,435.35	624,045,967.33	536,442,435.35	624,045,967.33
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,701,210.32)	(17,000,000.00)	(2,701,210.32)	(17,000,000.00)
หนี้เงินรับการค้า - สุทธิ	533,741,225.03	607,045,967.33	533,741,225.03	607,045,967.33

(ลงชื่อ)

()

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
วัตถุดิบ	38,639,130.89	39,575,344.00	0.00	0.00
สินค้ำสำเร็จรูป	660,769,112.82	713,876,302.74	654,566,331.79	701,974,422.16
งานระหว่างทำ	2,065,674.38	688,435.28	0.00	0.00
วัสดุสิ้นเปลือง	10,367,583.05	8,925,645.11	0.00	0.00
อะไหล่เครื่องจักร	1,460,095.78	1,306,034.47	0.00	0.00
หัก ค่าเพื่อสินค้ำเสื่อมสภาพ	(41,726,758.58)	(41,726,758.58)	(40,000,000.00)	(40,000,000.00)
รวม	671,574,838.34	722,645,003.02	614,566,331.79	661,974,422.16
ต้นทุนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ที่ดิน	26,189,621.92	26,189,621.92	26,189,621.92	26,189,621.92
งานระหว่างก่อสร้าง	19,553,422.58	19,553,422.58	19,553,422.58	19,553,422.58
รวม	45,743,044.50	45,743,044.50	45,743,044.50	45,743,044.50
สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	717,317,882.84	768,388,047.52	660,309,376.29	707,717,466.66

10. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	15,352,054.87	10,979,241.12	0.00	0.00
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,031,023.54)	(1,222,360.38)	0.00	0.00
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	13,321,031.33	9,756,880.74	0.00	0.00

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

9. สินค้านคงเหลือ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ภายใน 1 ปี	2,754,000.00	1,986,000.00	1,993,056.44	1,222,360.38
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	14,660,050.00	10,901,050.00	13,358,998.43	9,756,880.74
	17,414,050.00	12,887,050.00	15,352,054.87	10,979,241.12
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่าการเงิน	(2,061,995.13)	(1,907,808.88)	0.00	0.00
มูลค่าปัจจุบันของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	15,352,054.87	10,979,241.12	15,352,054.87	10,979,241.12

11. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	44,500,000.00	41,900,000.00	44,500,000.00	41,900,000.00
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(8,400,000.00)	(7,200,000.00)	(8,400,000.00)	(7,200,000.00)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	36,100,000.00	34,700,000.00	36,100,000.00	34,700,000.00
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	4.475	4.475	4.475	4.475

12. เงินลงทุนในหุ้นผู้แปลงสภาพ

เงินลงทุนในหุ้นผู้แปลงสภาพ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
หุ้นผู้แปลงสภาพ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	508,965,000.00	0.00	508,965,000.00	0.00
รวม	508,965,000.00	0.00	508,965,000.00	0.00

ในระหว่างงวดบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นผู้แปลงสภาพจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หุ้นอายุ 7 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.70 ต่อปี

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

13. เงินลงทุนต่อขาย - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินเป็นผล	
			(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
			30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินลงทุนต่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน :-										
บมจ.สหพัฒนา	ลงทุน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	494,034	494,034	7.72	7.72	231,652,206.20	231,652,206.20	13,355,955.55	12,592,758.09
บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์	สินค้าอุปโภค,									
เนชั่นเนล	บริโภค	"	290,634	290,634	8.53	8.53	224,516,372.31	224,516,372.31	28,493,665.00	26,015,955.00
บมจ.ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	โฆษณา	"	75,000	75,000	12.30	12.30	27,203,311.86	27,203,311.86	6,458,550.00	5,535,900.00
บมจ.บุคลิกนิวส์ดี	สิ่งทอ	"	120,000	120,000	0.72	0.72	2,178,695.75	2,178,695.75	64,500.00	0.00
บมจ.แพนเอเชียฟูดเวร์	รองเท้า	"	275,400	275,400	18.12	18.12	129,297,404.24	129,297,404.24	2,172,121.26	1,996,003.32
บมจ.ประชาอาภรณ์	สิ่งทอ	"	96,000	96,000	8.80	8.80	34,002,208.59	34,002,208.59	0.00	0.00
บมจ.นิวชีดี (กรุงเทพ)	สิ่งทอ	"	149,510	149,510	0.45	0.45	2,995,668.04	2,995,668.04	14,854.40	13,504.00
บมจ.ไทยเพริซิเคนท์ฟู้ดส์	อาหาร	"	180,000	180,000	2.42	2.42	110,690,113.78	110,690,113.78	9,564,500.00	20,607,150.00
บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสทิจ	สิ่งทอ	"	108,000	108,000	8.69	8.69	20,255,078.29	20,255,078.29	6,573,259.00	15,024,592.00
บมจ.ไทวาโก้	สิ่งทอ	"	120,000	120,000	8.03	8.03	93,007,302.76	93,007,302.76	12,533,365.00	10,543,225.00
บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์	เนชั่นเนล	เครื่องสำอาง	60,000	60,000	0.10	0.10	198,297.00	198,297.00	42,000.00	42,000.00
บมจ.เอส แอนด์ เจ อินเตอร์	เนชั่นเนล	เครื่องสำอาง	149,931	149,931	0.16	0.16	1,861,287.69	1,861,287.69	291,362.40	242,802.00
รวมเงินลงทุนต่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน							877,857,946.51	877,857,946.51	79,564,132.61	92,613,889.41
บวก ค่าไรท์อิงไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์							3,504,329,908.24	3,105,270,888.24	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนต่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ							4,382,187,854.75	3,983,128,834.75	79,564,132.61	92,613,889.41
เงินลงทุนต่อขายอื่น :-										
บมจ.ไทยโทรเท็กซ์ทีลส์	แฟชั่น		60,000	60,000	0.50	0.50	265,320.00	265,320.00	30,000.00	60,000.00
บมจ.เพริซิเคนท์เบเกอรี่	อาหาร		450,000	450,000	1.26	1.26	35,059,604.59	35,059,604.59	5,141,500.00	8,870,500.00
บมจ.เนชั่นมัลติมีเดีย กรุ๊ป	สื่อและสิ่งพิมพ์		1,759,717	1,759,717	0.63	0.63	27,575,590.07	27,575,590.07	0.00	630,000.00
บมจ.สหโคเจน (ชลบุรี)	พลังงาน		955,000	955,000	7.81	7.81	145,021,753.68	145,021,753.68	10,447,462.20	7,062,473.00
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี ไฮ-ลิวเคนด์ ฟินด์	ลงทุน		12,000,000	12,000,000	0.14	0.14	20,000,000.00	20,000,000.00	802,808.12	599,543.93
หน่วยลงทุน-กองทุนส่วนบุคคล กรุงเทพฯ	ลงทุน		500,000	200,000	100.00	100.00	523,032,546.36	220,628,605.95	0.00	0.00
หน่วยลงทุน-กองทุนส่วนบุคคล กสิกรไทย	ลงทุน		500,000	0	100.00	0	502,528,318.82	0.00	0.00	0.00
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ๑ และสิทธิการเช่าเอ็มเอฟซี										
อินดีสเตรียล อินเวสเมนต์	ลงทุน		1,566,920	1,566,920	1.16	1.16	18,220,000.00	18,220,000.00	576,000.00	1,299,400.00
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ๑ และสิทธิการเช่าเหมราช										
อินดีสเตรียล อินเวสเมนต์	ลงทุน		4,629,500	4,700,000	0.43	0.43	19,700,000.00	20,000,000.00	0.00	1,339,000.00
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ๑										
เอ็ม เอฟซี ปาดอง เซอร์เทจ	ลงทุน		1,050,000	1,050,000	1.90	1.90	20,000,000.00	20,000,000.00	706,000.00	1,416,000.00
กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลาง	ลงทุน		1,000,000	1,000,000	11.19	11.19	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00	0.00
กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรธา	ลงทุน		5,000,000	5,000,000	0.03	0.03	18,569,098.21	18,569,098.21	0.00	0.00
กองทุนเปิด อเบอร์ดีน สมอลล์แคป	ลงทุน		3,000,000	3,000,000	0.15	0.15	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00
บมจ.ซิงเกอร์ประเทศไทย	เครื่องใช้ไฟฟ้า		270,000	270,000	1.30	1.30	49,101,822.00	49,101,822.00	875,000.00	1,050,000.00
ทรัสต์ เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์										
และสิทธิการเช่าอิมพีท โกรธา	ลงทุน		3,637,100	3,700,000	0.54	0.54	19,660,000.00	20,000,000.00	500,000.00	1,630,000.00
บมจ.อมตะวิชั่น	อสังหาริมทรัพย์		467,500	467,500	0.82	0.82	2,999,135.00	2,999,135.00	384,300.00	1,152,900.00
รวมหลักทรัพย์ต่อขาย							1,581,733,188.73	777,440,929.50	19,463,070.32	25,109,816.93
บวก ค่าไรท์อิงไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์							573,934,114.38	580,014,940.44	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนต่อขายอื่น							2,155,667,303.11	1,357,455,869.94	19,463,070.32	25,109,816.93
รวมเงินลงทุนต่อขายสุทธิ							6,537,855,157.86	5,340,584,704.69	99,027,202.93	117,723,706.34

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล	
			(พันบาท)		(ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		(บาท)	
			30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
			2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
บจ.ชั้นร้อยแปด	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	100,000	100,000	17.75	17.75	65,592,975.54	58,348,314.95	40,001,014.00	40,001,014.00	1,775,350.00	1,775,350.00
บจ.สหอุบลนคร	พัฒนาที่ดิน	"	7,813	7,813	20.00	20.00	1,576,290.15	1,576,433.43	5,087,500.00	5,087,500.00	0.00	0.00
บจ.สหพัฒนรีชลเอสเตท	พัฒนาที่ดิน	"	250,000	250,000	20.00	20.00	97,793,294.23	107,560,655.08	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	500,000.00
บจ.ศรีราชาขนส่ง	ขนส่ง	"	10,000	10,000	20.00	20.00	2,316,431.07	2,244,633.59	2,036,000.00	2,036,000.00	0.00	100,000.00
บจ.ไทย - เมียนมาร์												
ซัคเซส เวนเจอร์	ลงทุน	"	100,000	100,000	35.00	35.00	40,026,869.02	39,614,951.77	35,039,403.72	35,039,403.72	0.00	0.00
PRESIDENT FOODS												
(CAMBODIA) Co., Ltd.	ผลิตอาหาร	"	66,375	66,375	30.00	30.00	41,206,251.63	42,667,903.56	19,646,775.00	19,646,775.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมอิสระ	อสังหาริมทรัพย์	"	300,000	80,000	25.00	25.00	196,323,198.11	131,929,208.39	75,000,000.00	20,000,000.00	0.00	10,000,000.00
บจ.สห ลอว์สัน	ร้านสะดวกซื้อ	"	1,087,000	1,087,000	20.00	20.00	87,707,802.92	96,428,647.66	217,400,000.00	217,400,000.00	0.00	0.00
บจ.บุญ แคมป์ปิดอล โฮลดิ้ง	ลงทุน	"	270,000	270,000	32.00	32.00	86,227,971.28	86,226,956.46	86,399,990.00	86,399,990.00	0.00	0.00
CANCHANA												
INTERNATIONAL Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	"	KHR 2,000,000	KHR 2,000,000	40.00	40.00	14,858,590.83	14,712,036.50	6,494,660.00	6,494,660.00	0.00	0.00
บจ.เคพี ซอฟท์	บริการคอมพิวเตอร์	"	120,000	120,000	18.00	18.00	4,801,191.33	19,132,024.83	41,400,000.00	41,400,000.00	0.00	0.00
บจ.สยาม อาราคะ	ตัวแทนจำหน่ายสินค้า	"	20,000	20,000	25.00	25.00	1,029,637.58	1,847,921.07	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมอิสระ ดีเวลอปเม้นท์	อสังหาริมทรัพย์	"	360,000	360,000	25.00	25.00	52,369,458.55	36,890,086.56	56,250,000.00	39,375,000.00	0.00	0.00
รวม							691,829,962.24	639,179,773.85	639,755,342.72	567,880,342.72	1,775,350.00	12,375,350.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(183,150,000.00)	(150,800,000.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิ							691,829,962.24	639,179,773.85	456,605,342.72	417,080,342.72	1,775,350.00	12,375,350.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วม 13 แห่ง และ 8 แห่ง ตามลำดับ ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมจากงบการเงินที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมในการกำหนดให้มีการตรวจสอบงบการเงินให้ทันเวลา ยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ มีจำนวน 691.83 ล้านบาท และ 254.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.08 และ 1.10 ของยอดสินทรัพย์รวมสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 13 แห่ง จำนวน 20.58 ล้านบาท และ 68.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.43 และ 9.22 ของกำไรสุทธิ และมีส่วนแบ่งผลขาดทุน 34.54 ล้านบาท และ 14.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.07 และ 1.95 ของกำไรสุทธิ

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล	
			(พันบาท)		(ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		(บาท)	
			30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
บจ. โขกซ์ชัยพิบูล	ลงทุน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
			920,000	920,000	99.99	99.99	0.00	0.00	1,203,801,619.94	1,203,801,619.94	0.00	0.00
บจ. กรุงเทพ ทาวเวอร์(1999)	อาคารสำนักงานให้เช่า	"	519,000	519,000	99.99	99.99	0.00	0.00	518,994,000.00	518,994,000.00	0.00	0.00
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	น้ำแร่	"	16,440	16,440	49.95	49.95	0.00	0.00	17,294,100.00	17,294,100.00	2,463,450.00	1,642,300.00
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	"	4,807	4,807	100.00	100.00	0.00	0.00	4,903,321.67	4,903,321.67	0.00	0.00
บจ. แครี่ไทย	นมเปรี้ยว	"	67,125	67,125	63.91	63.91	0.00	0.00	68,111,127.14	68,111,127.14	0.00	0.00
รวม							0.00	0.00	1,813,104,168.75	1,813,104,168.75	2,463,450.00	1,642,300.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(424,903,321.67)	(424,903,321.67)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ							0.00	0.00	1,388,200,847.08	1,388,200,847.08	2,463,450.00	1,642,300.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

16. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
เงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน :-								
บจ.ราชาอุชิโน	121,500	121,500	9.91	9.91	10,353,887.00	10,353,887.00	1,203,750.00	120,375.00
บจ.สุเวอร์ (ประเทศไทย)	60,000	60,000	2.57	2.57	1,540,000.00	1,540,000.00	1,540,000.00	1,309,000.00
บจ.สหผลผลิต	325,000	325,000	9.20	9.20	50,940,000.00	50,940,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยทาเคดะเลซ	127,000	127,000	3.46	3.46	4,400,000.00	4,400,000.00	660,000.00	660,000.00
บจ.โลอัน (ประเทศไทย)	300,000	300,000	12.13	12.13	36,646,569.00	36,646,569.00	44,304,825.00	38,755,350.00
บจ.ไทยลอคเค้	3,013,000	3,013,000	0.58	0.58	17,600,000.00	17,600,000.00	0.00	0.00
บจ.แพนแลนส์	300,000	300,000	10.00	10.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00
บจ.โซคสามัคคี	116,000	116,000	13.79	13.79	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ทรัพย์สินสหพัฒน์	20,000	20,000	6.25	6.25	1,250,000.00	1,250,000.00	50,000.00	125,000.00
บจ.ไทยคิวบิก เทคโนโลยี	40,000	40,000	5.00	5.00	2,000,000.00	2,000,000.00	200,000.00	200,000.00
บจ.คิวพี (ประเทศไทย) (ก้าวไป)	260,000	260,000	10.00	10.00	26,000,000.00	26,000,000.00	5,200,000.00	4,680,000.00
บจ.เส-นอร์สท โลจิสติกส์	20,000	20,000	7.75	7.75	1,550,000.00	1,550,000.00	0.00	310,000.00
บจ.ไอ.ดี.เอฟ	90,000	90,000	19.60	19.60	27,719,897.00	27,719,897.00	6,175,400.00	5,293,200.00
บจ.ฮัวถอ (ประเทศไทย)	12,000	12,000	2.50	2.50	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00
บจ.ศรีราชา เอวิเอชั่น	55,000	55,000	3.64	3.64	2,000,000.00	2,000,000.00	200,000.00	0.00
บจ.ไทยชั้นฟูคส์	50,000	50,000	16.88	16.88	8,437,500.00	8,437,500.00	253,125.00	253,125.00
บจ.วิจัยและพัฒนา สหไอซูก้าเอเชีย	80,000	80,000	16.33	16.33	13,066,800.00	13,066,800.00	0.00	0.00
บจ.บีเอ็นซี เรียวลอสเตท	240,000	240,000	16.67	16.67	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00
บมจ. บางกอกريبเบอร์	1,634,571	1,634,571	0.53	0.53	27,099,692.58	27,099,692.58	0.00	0.00
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนลแลบบอราทอรีส์	120,000	120,000	9.83	9.83	145,418,000.00	145,418,000.00	8,260,000.00	9,440,000.00
บจ.เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	324,000	324,000	4.62	4.62	14,969,306.25	14,969,306.25	598,116.00	672,880.50
บจ.ราชสีมาชอปปิงคอมเพล็กซ์	350,000	350,000	2.00	2.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	0.00
บจ.เดอะมอลล์ราชสีมา	50,000	50,000	2.00	2.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
บจ.วาเซคะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์)	31,360	31,360	7.14	7.14	2,240,000.00	2,240,000.00	0.00	0.00
บจ.เอลิแอล อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์)	1,135,000	1,135,000	10.00	10.00	156,500,000.00	113,500,000.00	0.00	0.00
บจ.ซูวูสะ (ประเทศไทย)	250,000	250,000	15.00	15.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	0.00
บจ.สห โคคิว คอร์ปอเรชั่น	332,000	332,000	12.00	12.00	39,840,000.00	39,840,000.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					743,871,651.83	700,871,651.83	68,645,216.00	61,818,930.50
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของหลักทรัพย์					(202,699,692.58)	(175,599,692.58)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ					541,171,959.25	525,271,959.25	68,645,216.00	61,818,930.50

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

16. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินลงทุนระยะยาวอื่น :-								
บจ.พีเอสทียูในเค็ดอินคัสทรี	40,000	40,000	14.37	14.37	5,746,600.00	5,746,600.00	1,723,980.00	1,723,980.00
บจ.แชนบีเอช	40,000	40,000	4.17	4.17	1,666,600.00	1,666,600.00	0.00	0.00
บจ.จาโนเม่ (ประเทศไทย)	97,400	97,400	2.00	2.00	2,759,220.00	2,759,220.00	487,000.00	487,000.00
บจ.ชานรา	90,000	90,000	3.33	3.33	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
บจ.มอลเทน (ไทยแลนด์)	100,000	100,000	6.00	6.00	6,000,000.00	6,000,000.00	600,000.00	600,000.00
บจ.ไทยกุลแชน์ฟอกซ์อ้อม	180,000	180,000	4.00	4.00	7,200,000.00	7,200,000.00	0.00	0.00
บจ.แอดวานซ์ โอโรเทค	16,410	16,410	7.62	7.62	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยอาราอิ	126,000	126,000	4.00	4.00	5,040,000.00	5,040,000.00	120,000.00	120,000.00
บจ.เทรเซอร์ฮิลล์	200,000	200,000	4.00	4.00	5,423,600.00	5,423,600.00	0.00	0.00
บจ.ไทยซัมซุง อิเลคโทรนิคส์	1,200,000	1,200,000	0.83	0.83	10,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
บจ.โนเบิลเพลซ	296,250	296,250	0.08	0.08	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
บจ.นูนูน	35,000	35,000	5.74	5.74	2,010,000.00	2,010,000.00	542,700.00	542,700.00
บจ.จันทบุรีกันทรคลับ	75,000	75,000	0.17	0.17	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
บจ.มอนเท็นเอเชีย โพลีเมอร์ โปรดักส์	120,000	120,000	7.80	7.80	9,360,000.00	9,360,000.00	1,872,000.00	1,872,000.00
บจ.สหเชเรน	680,000	680,000	0.22	0.22	1,500,000.00	1,500,000.00	196,323.53	1,323,529.41
บจ.ผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย	80,000	80,000	2.25	2.25	1,800,000.00	1,800,000.00	64,800.00	0.00
บมจ.อิมพีเรียล เทคโนโลยี แมเนจเม้นท์	887,350	887,350	0.70	0.70	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	0.00
บจ.แอฟริแลนด์สรรพสินค้า	100,000	100,000	5.00	5.00	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00	0.00
บจ.ยู.ซี.ซี อูเอะชิม่า ลอฟฟี่ (ประเทศไทย)	15,000	15,000	10.00	10.00	1,366,156.20	1,366,156.20	0.00	0.00
บจ.กณมิน ฟู้ดส์ (ไทยแลนด์)	30,000	30,000	5.00	5.00	1,500,000.00	1,500,000.00	525,000.00	510,000.00
บมจ.ไทยซัมซุงประกันชีวิต	2,000,000	2,000,000	2.28	2.28	44,198,000.79	44,198,000.79	0.00	0.00
บจ.ไทยโอซูก้า	35,000	35,000	3.00	3.00	6,300,000.00	6,300,000.00	2,457,420.00	2,006,130.00
บจ.ห่านฟ้า	6,000	6,000	0.35	0.35	58,349.97	58,349.97	0.00	1,050.00
บจ.โรงงานเกียรติไทยนิตติ้ง	3,000	3,000	3.33	3.33	358,980.00	358,980.00	0.00	5,000.00
บจ.พรซิเคนท์คอมเมอร์เชียล	5,000	5,000	13.00	13.00	43,836.00	43,836.00	0.00	0.00
บจ.ไหมทอง	140,000	140,000	1.55	1.55	2,806,650.00	2,806,650.00	0.00	0.00
บจ.โคโซซังเกียว (ประเทศไทย)	280,000	280,000	6.45	6.45	18,052,630.00	18,052,630.00	1,480,315.66	1,299,789.36
บจ.ไทยบุณกะ แฟชั่น	25,000	25,000	8.00	8.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
บจ.คาร์บอน เมจิก (ประเทศไทย)	590,000	590,000	4.17	4.17	24,583,000.00	24,583,000.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมประโยชน์	350,000	350,000	3.93	3.93	22,381,700.00	22,381,700.00	687,425.00	1,374,850.00
บจ.เอราวิณสิ่งทอ	621,463	621,463	10.15	10.15	93,728,406.99	93,728,406.99	0.00	0.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

16. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีการลงทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
บจ.บางกอกโดเคียวซ็อค์ส์	143,220	143,220	4.89	4.89	5,755,837.50	5,755,837.50	280,000.00	0.00
บจ.อาซาฮี คาซอชิ สปินบอนด์(ประเทศไทย)	2,110,000	2,110,000	3.39	3.39	57,730,000.00	52,375,000.00	0.00	0.00
บจ.คาลอล ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ (บีดี)	333,318	333,318	3.75	3.75	9,408,030.52	9,408,030.52	0.00	0.00
บจ.เจแอนคีย์พี (ประเทศไทย)	132,500	132,500	7.00	7.00	9,275,000.00	9,275,000.00	0.00	0.00
บจ.บีเอ็นซี แม็สซอด	60,000	60,000	7.50	7.50	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ (อังกฤษ)	356,025	356,025	10.00	10.00	32,182,363.55	32,182,363.55	0.00	0.00
บจ.นิปปอน เคา ซาโด	60,000	60,000	6.00	6.00	3,600,000.00	3,600,000.00	0.00	0.00
บจ.ทรานสคอสมอส (ไทยแลนด์)	70,000	70,000	9.00	9.00	6,300,000.00	6,300,000.00	0.00	0.00
บจ.โมบาย โลจิสติกส์	300,000	300,000	5.00	5.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00
บมจ.เคทีเอ็น เซลท์แคร์	612,500	0	5.00	0	30,625,000.00	0.00	0.00	0.00
บจ.ไอซูก้า นิวทราซูติคอล (ประเทศไทย)	300,000	0	2.50	0	7,500,000.00	0.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น					479,259,961.52	435,779,961.52	14,036,964.19	14,866,028.77
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					(136,216,642.20)	(127,376,642.20)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ					343,043,319.32	308,403,319.32	14,036,964.19	14,866,028.77
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินเฉพาะกิจการ					884,215,278.57	833,675,278.57	82,682,180.19	76,684,959.27
บจ.เอราวัณสิ่งทอ	621,463	621,463	0.03	0.03	56,000.00	56,000.00	0.00	0.00
บจ.สหรัตนนคร	180,000	180,000	15.00	15.00	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวม					884,273,978.57	833,733,978.57	82,682,180.19	76,684,959.27

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

17. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม

	ที่ดิน	อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	ส่วนปรับปรุง อาคาร	ทรัพย์สิน ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,949,951,936.85	945,415,874.82	170,328,438.92	0.00	0.00	3,065,696,250.59
ซื้อ	0.00	5,100,346.00	12,170,180.00	0.00	283,550.00	17,554,076.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(6,427,500.00)	0.00	0.00	(6,427,500.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,949,951,936.85	950,516,220.82	176,071,118.92	0.00	283,550.00	3,076,822,826.59
ซื้อ	110,592,000.00	7,304,000.00	3,359.80	0.00	666,310.40	118,565,670.20
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(2,001,000.00)	0.00	0.00	(2,001,000.00)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	2,060,543,936.85	957,820,220.82	174,073,478.72	0.00	949,860.40	3,193,387,496.79
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	0.00	519,944,017.41	169,187,615.20	0.00	0.00	689,131,632.61
ค่าเสื่อมราคา	0.00	28,182,326.14	623,477.70	0.00	0.00	28,805,803.84
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(6,420,775.68)	0.00	0.00	(6,420,775.68)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	0.00	548,126,343.55	163,390,317.22	0.00	0.00	711,516,660.77
ค่าเสื่อมราคา	0.00	13,714,138.47	307,699.08	0.00	0.00	14,021,837.55
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	(5,330,684.56)	0.00	0.00	0.00	(5,330,684.56)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	0.00	556,509,797.46	163,698,016.30	0.00	0.00	720,207,813.76
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากค้อยค่า						
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(60,108,717.36)	(7,700,000.00)	0.00	0.00	0.00	(67,808,717.36)
เพิ่มขึ้น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	(60,108,717.36)	(7,700,000.00)	0.00	0.00	0.00	(67,808,717.36)
ราคาตามบัญชี						
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,889,843,219.49	394,689,877.27	12,680,801.70	0.00	283,550.00	2,297,497,448.46
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	2,000,435,219.49	393,610,423.36	10,375,462.42	0.00	949,860.40	2,405,370,965.67

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 5,830,885,000 บาท และ 5,713,589,000.00 บาท ตามลำดับ

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

17. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดิน	อาคาร	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,016,950,418.29	422,892,091.86	0.00	1,439,842,510.15
ซื้อ	0.00	5,100,346.00	0.00	5,100,346.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,016,950,418.29	427,992,437.86	0.00	1,444,942,856.15
ซื้อ	110,592,000.00	7,304,000.00	0.00	117,896,000.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	1,127,542,418.29	435,296,437.86	0.00	1,562,838,856.15
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	0.00	204,203,025.80	0.00	204,203,025.80
ค่าเสื่อมราคา	0.00	14,696,988.38	0.00	14,696,988.38
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	0.00	218,900,014.18	0.00	218,900,014.18
ค่าเสื่อมราคา	0.00	6,982,428.51	0.00	6,982,428.51
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	0.00	225,882,442.69	0.00	225,882,442.69
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(14,116,136.50)	0.00	0.00	(14,116,136.50)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	(14,116,136.50)	0.00	0.00	(14,116,136.50)
ราคาตามบัญชี				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,002,834,281.79	209,092,423.68	0.00	1,211,926,705.47
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	1,113,426,281.79	209,413,995.17	0.00	1,322,840,276.96

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

17. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ต่อ)

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระมีมูลค่า 4,752,805,000 บาท และ 4,635,509,000.00 บาท ตามลำดับ

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้				
ค่าเช่า	23,995,734.03	24,932,413.74	17,294,552.00	21,144,795.75
ค่าบริการ	13,338,573.54	8,705,775.00	0.00	0.00
รวมรายได้	37,334,307.57	33,638,188.74	17,294,552.00	21,144,795.75
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	15,640,954.60	13,534,325.62	3,421,804.84	3,650,193.08
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	15,640,954.60	13,534,325.62	3,421,804.84	3,650,193.08

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้				
ค่าเช่า	47,238,768.27	37,918,655.86	34,114,000.25	30,331,996.50
ค่าบริการ	25,864,510.14	17,574,209.64	0.00	0.00
รวมรายได้	73,103,278.41	55,492,865.50	34,114,000.25	30,331,996.50
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	30,613,449.27	27,806,067.69	6,982,428.51	7,282,079.04
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	30,613,449.27	27,806,067.69	6,982,428.51	7,282,079.04

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

18. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม										
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน											
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	391,262,046.03	1,832,015.00	426,607,779.67	84,708,701.95	351,177,495.09	218,867,435.31	103,266,267.73	39,679,556.34	595,582,531.57	49,113,445.66	2,262,097,274.35
ซื้อ	0.00	0.00	60,000.00	73,500.00	23,693,024.23	1,312,806.26	75,000.00	348,400.00	14,259,177.62	85,461,662.51	125,283,570.62
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,253,051.85)	(5,971,947.67)	0.00	(121,080.00)	(8,852,158.64)	(27,224.00)	(18,225,462.16)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	5,798,831.71	185,000.00	27,291,584.45	29,453,758.57	149,347.13	34,962,360.85	0.00	(97,840,882.71)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	391,262,046.03	1,832,015.00	432,466,611.38	84,967,201.95	398,909,051.92	243,662,052.47	103,490,614.86	74,869,237.19	600,989,550.55	36,707,001.46	2,369,155,382.81
ซื้อ	0.00	0.00	66,167.00	928,678.75	22,138,127.67	6,604,119.17	0.00	91,320.00	4,734,708.40	19,857,034.99	54,420,155.98
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,284,936.82)	0.00	0.00	0.00	(2,543,152.92)	0.00	(5,828,089.74)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	17,429,808.84	310,000.00	1,581,585.40	5,882,272.28	509,104.81	0.00	(1,292,261.00)	(24,420,510.33)	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	391,262,046.03	1,832,015.00	449,962,587.22	86,205,880.70	419,343,828.17	256,148,443.92	103,999,719.67	74,960,557.19	601,888,845.03	32,143,526.12	2,417,747,449.05
ค่าเสื่อมราคาสะสม											
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	0.00	836,329.01	196,120,503.46	82,814,929.19	286,777,106.75	148,678,271.99	52,071,777.09	34,729,559.41	518,208,797.51	0.00	1,320,237,274.41
ค่าเสื่อมราคา	0.00	129,445.25	16,459,787.31	308,662.79	24,002,877.17	21,325,681.88	1,127,265.82	2,396,369.79	32,415,403.29	0.00	98,165,493.31
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,096,684.97)	(5,924,671.34)	0.00	(121,079.00)	(7,649,831.04)	0.00	(16,792,266.35)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	0.00	965,774.26	212,580,290.77	83,123,591.98	307,683,298.95	164,079,282.53	53,199,042.91	37,004,850.20	542,974,369.76	0.00	1,401,610,501.37
ค่าเสื่อมราคา	0.00	63,481.32	7,956,419.63	172,516.35	16,999,200.11	12,228,989.09	578,927.81	4,052,457.94	12,660,087.88	0.00	54,712,080.13
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,204,515.89)	0.00	0.00	0.00	(2,532,058.20)	0.00	(5,736,574.09)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	5,330,684.56	0.00	0.00	1,246,957.57	0.00	0.00	(1,246,957.57)	0.00	5,330,684.56
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	0.00	1,029,255.58	225,867,394.96	83,296,108.33	321,477,983.17	177,555,229.19	53,777,970.72	41,057,308.14	551,855,441.87	0.00	1,455,916,691.97
ราคาตามบัญชี											
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	391,262,046.03	866,240.74	219,886,320.61	1,843,609.97	91,225,752.97	79,582,769.94	50,291,571.95	37,864,386.99	58,015,180.79	36,707,001.46	967,544,881.44
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	391,262,046.03	802,759.42	224,095,192.26	2,909,772.37	97,865,845.00	78,593,214.73	50,221,748.95	33,903,249.05	50,033,403.16	32,143,526.12	961,830,757.08

(ลงชื่อ) กรรมการ
()

18. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									รวม
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สิน ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	342,951,356.59	320,277,387.46	79,893,142.82	318,681,487.57	25,075,875.90	96,584,966.22	38,767,565.92	588,071,597.52	40,621,727.32	1,850,925,107.32
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	9,977,853.06	148,000.00	0.00	348,400.00	21,662,468.60	42,893,718.49	75,030,440.15
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(2,854,098.88)	0.00	0.00	(121,080.00)	(43,681,452.67)	0.00	(46,656,631.55)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	1,480,000.00	0.00	26,539,398.91	0.00	0.00	34,962,360.85	0.00	(62,981,759.76)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	342,951,356.59	321,757,387.46	79,893,142.82	352,344,640.66	25,223,875.90	96,584,966.22	73,957,246.77	566,052,613.45	20,533,686.05	1,879,298,915.92
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	2,380,469.17	35,000.00	0.00	91,320.00	4,731,028.03	6,910,628.49	14,148,445.69
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(3,167,755.82)	0.00	0.00	0.00	(2,122,070.10)	0.00	(5,289,825.92)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	420,000.00	0.00	11,158.88	0.00	0.00	0.00	0.00	(431,158.88)	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	342,951,356.59	322,177,387.46	79,893,142.82	351,568,512.89	25,258,875.90	96,584,966.22	74,048,566.77	568,661,571.38	27,013,155.66	1,888,157,535.69
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	0.00	139,540,266.73	79,893,134.82	266,319,867.90	23,268,007.13	49,799,840.65	34,154,009.69	512,154,282.25	0.00	1,105,129,409.17
ค่าเสื่อมราคา	0.00	14,858,197.28	0.00	20,148,762.09	1,274,809.77	745,316.99	2,234,835.28	31,589,476.54	0.00	70,851,397.95
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(2,732,532.48)	0.00	0.00	(121,079.00)	(37,544,004.61)	0.00	(40,397,616.09)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	0.00	154,398,464.01	79,893,134.82	283,736,097.51	24,542,816.90	50,545,157.64	36,267,765.97	506,199,754.18	0.00	1,135,583,191.03
ค่าเสื่อมราคา	0.00	6,987,050.27	0.00	12,961,335.48	163,395.34	369,595.48	3,973,784.95	12,601,440.68	0.00	37,056,602.20
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(3,167,639.82)	0.00	0.00	0.00	(2,122,063.10)	0.00	(5,289,702.92)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	0.00	161,385,514.28	79,893,134.82	293,529,793.17	24,706,212.24	50,914,753.12	40,241,550.92	516,679,131.76	0.00	1,167,350,090.31
ราคาตามบัญชี										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	342,951,356.59	167,358,923.45	8.00	68,608,543.15	681,059.00	46,039,808.58	37,689,480.80	59,852,859.27	20,533,686.05	743,715,724.89
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	342,951,356.59	160,791,873.18	8.00	58,038,719.72	552,663.66	45,670,213.10	33,807,015.85	51,982,439.62	27,013,155.66	720,807,445.38

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	30 มิถุนายน 2560
ราคาทุน				
เงินช่วยเหลือการไฟฟ้า	773,104.00	0.00	0.00	773,104.00
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	23,887,443.20	493,145.83	0.00	24,380,589.03
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30,867,373.00	21,900.00	0.00	30,889,273.00
รวมราคาทุน	<u>56,426,985.62</u>	<u>515,045.83</u>	<u>0.00</u>	<u>56,942,031.45</u>
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
เงินช่วยเหลือการไฟฟ้า	330,463.58	18,084.81	0.00	348,548.39
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	17,679,995.29	620,839.82	0.00	18,300,835.11
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	20,194,577.61	783,664.65	0.00	20,978,242.26
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>39,104,098.90</u>	<u>1,422,589.28</u>	<u>0.00</u>	<u>40,526,688.18</u>
รวม	<u>17,322,886.72</u>	<u>(907,543.45)</u>	<u>0.00</u>	<u>16,415,343.27</u>

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	30 มิถุนายน 2560
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	23,887,443.20	493,145.83	0.00	24,380,589.03
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30,650,240.81	21,900.00	0.00	30,672,140.81
รวมราคาทุน	<u>55,436,749.43</u>	<u>515,045.83</u>	<u>0.00</u>	<u>55,951,795.26</u>
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	17,679,995.29	620,839.82	0.00	18,300,835.11
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	20,042,397.11	776,224.93	0.00	20,818,622.04
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>38,621,454.82</u>	<u>1,397,064.75</u>	<u>0.00</u>	<u>40,018,519.57</u>
รวม	<u>16,815,294.61</u>	<u>(882,018.92)</u>	<u>0.00</u>	<u>15,933,275.69</u>

(ลงชื่อ) กรรมการ

()

20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินมัดจำและเงินประกัน	70,344,681.06	74,776,681.06	69,826,681.06	69,784,681.06
เชื่อกินรือเรียกเก็บเกิน 1 ปี	48,284,362.78	34,951,826.99	48,284,362.78	34,951,826.99
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	9,666,871.66	6,860,039.61	9,666,871.66	6,860,039.61
อื่น ๆ	26,399,079.19	8,589,681.41	14,579,850.09	1,593,134.63
รวม	154,694,994.69	125,178,229.07	142,357,765.59	113,189,682.29
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินมัดจำ				
และเงินประกัน	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)
ค่าเพื่อเชื่อกินรือเรียกเก็บเกิน 1 ปี				
สงสัยจะสูญ	(48,284,362.78)	(34,951,826.99)	(48,284,362.78)	(34,951,826.99)
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ-เงินให้กู้ยืม	(6,500,000.00)	(6,500,000.00)	(6,500,000.00)	(6,500,000.00)
รวม	(73,010,262.78)	(59,677,726.99)	(73,010,262.78)	(59,677,726.99)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	81,684,731.91	65,500,502.08	69,347,502.81	53,511,955.30

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินโครงการนอร์ธปาร์กและได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้ว โดยบันทึกไว้ในบัญชีเงินมัดจำ จำนวนเงิน 60,753,000.00 บาท แต่ยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคารให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งอาจเกิดผลเสียหาย จำนวน 18,225,900.00 บาท บริษัทฯ จึงได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าในจำนวนดังกล่าว

21. ภาษีเงินได้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14,337,399.14	13,848,887.28	0.00	0.00
(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(634,503,203.98)	(557,725,152.16)	(549,522,539.65)	(472,744,487.83)
สุทธิ	(620,165,804.84)	(543,876,264.88)	(549,522,539.65)	(472,744,487.83)

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และ(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อหนี้สงฆ์จะสูญ-ลูกหนี้การค้า	18,835,111.75	32,065,891.57	18,638,140.90	31,868,920.72
ค่าเพื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	8,345,351.72	8,345,351.72	8,000,000.00	8,000,000.00
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนบริษัทร่วม	36,630,000.00	30,160,000.00	36,630,000.00	30,160,000.00
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนบริษัทย่อย	0.00	0.00	84,980,664.33	84,980,664.33
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	67,783,266.96	60,595,266.96	67,783,266.96	60,595,266.96
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า-ที่ดิน	9,198,516.17	9,198,516.17	0.00	0.00
ค่าเพื่อการปรับมูลค่า-หลักทรัพย์เพื่อขาย	(815,652,804.53)	(737,057,165.74)	(815,652,804.53)	(737,057,165.74)
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4,363,227.30	4,363,227.30	2,823,227.30	2,823,227.30
ค่าเพื่อหนี้สงฆ์จะสูญ-สินทรัพย์อื่น	14,602,052.56	11,935,545.40	14,602,052.56	11,935,545.40
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	34,783,143.42	35,993,836.49	32,672,912.83	33,949,053.20
เงินสนับสนุนโครงการเพื่ออนุรักษ์พลังงาน	400,200.00	0.00	0.00	0.00
ผลขาดทุนทางภาษี	546,129.81	523,265.25	0.00	0.00
สินทรัพย์(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(620,165,804.84)</u>	<u>(543,876,264.88)</u>	<u>(549,522,539.65)</u>	<u>(472,744,487.83)</u>

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	87,144,086.42	80,679,730.63	78,251,309.71	74,349,517.89
ปรับปรุงภาษีเงินได้เพิ่ม (ลด)	(346,209.69)	0.00	0.00	0.00
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	(2,301,380.90)	(3,940,282.57)	(2,263,683.29)	(5,946,078.55)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	84,496,495.83	76,739,448.06	75,987,626.42	68,403,439.34

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการ				
วัดมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย	34,257,198.76	(736,479.74)	34,257,198.76	(736,865.40)
รวม	34,257,198.76	(736,479.74)	34,257,198.76	(736,865.40)

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	164,455,919.03	147,660,821.80	149,000,322.07	137,264,823.90
ปรับปรุงภาษีเงินได้เพิ่ม (ลด)	(346,209.69)	0.00	0.00	0.00
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	(2,067,355.84)	(21,244,670.43)	(1,817,586.97)	(21,558,184.78)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	162,042,353.50	126,416,151.37	147,182,735.10	115,706,639.12

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการ				
วัดมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย	(78,595,638.79)	(12,551,903.12)	(78,595,638.79)	(12,551,903.12)
รวม	(78,595,638.79)	(12,551,903.12)	(78,595,638.79)	(12,551,903.12)

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรก่อนภาษีเงินได้	622,078,668.31	526,709,407.71	565,348,008.17	483,578,820.72
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
จำนวนภาษีเงินได้นิติบุคคล	124,415,733.66	105,341,881.54	113,069,601.63	96,715,764.14
ปรับปรุงภาษีเงินได้เพิ่ม (ลด)	(346,209.69)	0.00	0.00	0.00
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายได้อื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(37,628,525.51)	(29,761,359.65)	(33,756,809.98)	(28,312,324.80)
รายจ่ายต้องห้าม	(1,944,502.63)	1,158,926.17	(3,325,165.23)	0.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	84,496,495.83	76,739,448.06	75,987,626.42	68,403,439.34
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง (ร้อยละ)	14	15	13	14

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,010,942,009.69	873,094,728.87	922,215,364.76	727,670,241.39
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
จำนวนภาษีเงินได้นิติบุคคล	202,188,401.94	174,618,945.77	184,443,072.95	145,534,048.28
ปรับปรุงภาษีเงินได้เพิ่ม (ลด)	(346,209.69)	0.00	0.00	0.00
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายได้อื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(40,290,959.78)	(49,361,720.57)	(37,260,337.85)	(29,827,409.16)
รายจ่ายต้องห้าม	491,121.03	1,158,926.17	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	162,042,353.50	126,416,151.37	147,182,735.10	115,706,639.12
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง (ร้อยละ)	16	14	16	16

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

22. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย (บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด) มีวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคาร 11 แห่ง จำนวน 210 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกัน และมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับ ธนาคาร 9 แห่ง และ 10 แห่ง จำนวน 2,170 ล้านบาท และ จำนวน 2,220 ล้านบาท ตามลำดับ

23. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เจ้าหนี้การค้า	4,227,707,109.05	4,997,694,208.41	4,289,874,410.24	5,037,391,954.77
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้อื่น	394,543,842.12	521,674,244.54	359,162,636.77	490,629,830.01
รายได้รับล่วงหน้า	432,732.05	1,077,970.20	0.00	0.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	<u>4,622,683,683.22</u>	<u>5,520,446,423.15</u>	<u>4,649,037,047.01</u>	<u>5,528,021,784.78</u>

24. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	10,750,000.00	8,900,000.00	10,750,000.00	8,900,000.00
รวม	<u>10,750,000.00</u>	<u>8,900,000.00</u>	<u>10,750,000.00</u>	<u>8,900,000.00</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.50 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกัน

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

25. เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน

เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	49,004,488.69	52,512,772.43
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(19,612,216.14)	(17,005,108.54)
สุทธิ	29,392,272.55	35,507,663.89

	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ภายใน 1 ปี	24,728,064.00	23,634,600.00	19,612,216.14	17,005,108.54
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	32,241,778.00	39,896,344.00	29,392,272.55	35,507,663.89
	56,969,842.00	63,530,944.00	49,004,488.69	52,512,772.43
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของ				
สัญญาเช่าการเงิน	(7,965,353.31)	(11,018,171.57)	0.00	0.00
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญา				
เช่าการเงิน	49,004,488.69	52,512,772.43	49,004,488.69	52,512,772.43

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ยานพาหนะ	81,643,219.40	76,912,191.37
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(39,454,744.12)	(31,569,238.49)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	42,188,475.28	45,342,952.88

(ลงชื่อ).....กรรมการ
()

26. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำนาญ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน) ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	173,930,327.67	179,969,182.47	163,364,564.17	169,745,266.00

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	179,969,182.47	177,847,475.20	169,745,266.00	167,704,584.00
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลง				
นโยบายการบัญชี	0.00	374,267.64	0.00	0.00
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	7,105,040.03	15,071,916.30	6,476,504.50	13,825,813.81
ผลประโยชน์พนักงานจากการโอนพนักงาน				
ให้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	197,536.00	0.00	0.00
ผลประโยชน์จ่าย	(13,143,894.83)	(11,387,004.81)	(12,857,206.33)	(11,053,268.81)
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	0.00	(2,135,007.86)	0.00	(731,863.00)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	173,930,327.67	179,969,182.47	163,364,564.17	169,745,266.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

26. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายตามระยะเวลา ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายภายใน 1 ปี	5,842,968.67	5,957,082.87	5,842,968.67	5,957,082.87
ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายเกินกว่า 1 ปี	168,087,359.00	174,012,099.60	157,521,595.50	163,788,183.13
รวม	173,930,327.67	179,969,182.47	163,364,564.17	169,745,266.00

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,521,704.14	2,137,224.58	2,274,906.50	1,727,888.53
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,030,779.18	788,177.86	963,345.75	770,810.86
รวม	3,552,483.32	2,925,402.44	3,238,252.25	2,498,699.39

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	5,043,471.12	5,833,871.39	4,549,813.00	4,946,377.77
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,061,568.91	2,223,945.50	1,926,691.50	2,206,578.50
รวม	7,105,040.03	8,057,816.89	6,476,504.50	7,152,956.27

กลุ่มบริษัท/บริษัทที่รับรู้ค่าใช้จ่ายในรายการต่อไปนี้เป็นงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,866,798.20	1,199,332.24	1,734,270.25	1,199,332.24
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,053,869.12	1,172,574.77	872,166.00	745,871.72
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	631,816.00	553,495.43	631,816.00	553,495.43
รวม	3,552,483.32	2,925,402.44	3,238,252.25	2,498,699.39

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

26. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

กลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้
(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการขาย	3,733,665.96	3,434,236.94	3,468,540.50	3,434,236.94
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,107,742.07	3,040,811.52	1,744,332.00	2,135,950.90
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	1,263,632.00	1,582,768.43	1,263,632.00	1,582,768.43
รวม	7,105,040.03	8,057,816.89	6,476,504.50	7,152,956.27

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก)

(ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
อัตราคิดลด	2.04 - 2.99	2.04 - 3.52	2.30 - 2.70	2.18 - 2.63
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	3.00 - 8.00	3.00 - 8.00	3.00 - 6.00	3.00 - 6.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตรารวมระยะไทยปี 2551 (“TMO08”)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5)	(2,720,865.50)	(5,737,454.00)	(2,436,886.00)	(5,200,794.00)
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5)	2,887,179.50	6,090,108.00	2,578,438.00	5,505,833.00
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5)	3,417,406.50	6,311,770.00	3,105,412.50	5,765,810.00
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5)	(3,246,907.00)	(6,008,441.00)	(2,956,849.00)	(5,499,826.00)
อัตรามรณะ (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5)	(21,058.50)	(39,570.00)	(19,354.00)	(36,530.00)
อัตรามรณะ (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5)	21,067.00	39,582.00	19,359.50	36,540.00
อัตรากาหนดวินของพนักงาน (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5)	(5,060,380.50)	(9,330,172.00)	(4,750,936.50)	(8,777,628.00)
อัตรากาหนดวินของพนักงาน (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5)	5,575,277.00	10,213,211.00	5,230,498.00	9,603,026.00

การวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตาม พ.ร.บ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ. ศ. 2530 โดยจัดตั้ง ณ วันที่ 27 มิถุนายน 2533 ทะเบียนเลขที่ 309/2533 และมอบหมายให้ผู้จัดการรับอนุญาตเป็นผู้จัดการกองทุนนี้ โดยหักจาก เงินเดือนพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทฯ จ่ายสมทบส่วนหนึ่ง และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบการ ที่กำหนด

28. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่า ร้อยละห้าของกำไรสุทธิสำหรับปี หักยอดขาดทุนสะสมต้นปี (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ สิบของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

29. เงินปันผล

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 66 ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงาน สำหรับปี 2559 ในอัตรา 1.30 บาทต่อหุ้น จำนวน 330,000,000 หุ้น จำนวนเงินรวม 429,000,000.00 บาท ซึ่งได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้น เรียบร้อยแล้วในวันที่ 23 พฤษภาคม 2560

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 65 ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงาน สำหรับปี 2558 ในอัตรา 1.10 บาทต่อหุ้น จำนวน 330,000,000 หุ้น จำนวนเงินรวม 363,000,000.00 บาท ซึ่งได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้น เรียบร้อยแล้วในวันที่ 24 พฤษภาคม 2559

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ระหว่างก่อสร้าง	42,133,980.91	108,306,204.49	42,675,507.00	111,199,156.99
ซื้อสินค้า	6,375,145,454.69	6,248,779,398.68	6,375,384,297.69	6,667,918,914.10
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	101,240,310.05	94,922,562.68	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	238,618,127.23	247,135,680.95	209,663,604.29	224,974,455.84
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	10,777,500.00	10,822,500.00	10,687,500.00	10,732,500.00
ค่าตอบแทนกรรมการ	2,991,000.01	2,825,000.01	2,700,000.00	2,700,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	34,937,283.28	30,158,813.49	22,208,436.55	22,251,799.97
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	470,954,085.65	505,799,809.91	452,219,692.17	502,154,618.09

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ระหว่างก่อสร้าง	46,715,962.24	92,455,201.31	47,408,090.37	92,255,009.78
ซื้อสินค้า	12,834,010,065.67	12,916,698,312.78	12,834,405,873.11	13,240,556,322.66
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	238,696,980.53	191,177,226.59	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	477,840,008.76	493,055,084.59	420,887,489.02	448,884,336.32
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	21,555,000.00	21,645,000.00	21,375,000.00	21,465,000.00
ค่าตอบแทนกรรมการ	5,830,999.98	5,679,999.98	5,400,000.00	5,400,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	70,156,506.97	57,528,446.28	45,436,095.46	45,288,855.16
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	932,217,199.50	1,003,780,877.87	901,290,443.06	996,979,862.48

31. การบริหารการจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

32. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

33. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

(หน่วย : บาท)

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	525,738,584.14	443,802,222.77	489,360,381.75	415,175,381.38
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย (หุ้น)	330,000,000	330,000,000	330,000,000	330,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1.59	1.34	1.48	1.26

(หน่วย : บาท)

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	830,461,860.12	735,912,212.61	775,032,629.66	611,963,602.27
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย (หุ้น)	330,000,000	330,000,000	330,000,000	330,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	2.52	2.23	2.35	1.85

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นระหว่างกัน หรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน หรือมีกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น ผลของรายการดังกล่าวได้ แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นปกติทางการค้าระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้				
รายได้จากการขาย - บริษัทย่อย				
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	0.00	0.00	0.64	2.43
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	0.30	0.30
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	3.62	2.99
รายได้จากการขาย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	39.86	45.21	39.86	45.21
รายได้จากการขาย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.06	(0.28)	0.06	(0.28)
บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	0.18	0.00	0.18	0.00
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	0.33	0.00	0.33	0.00
บจ. ชูรูสะ (ประเทศไทย)	2.78	3.56	2.78	3.56
บจ. เดอะมอลล์ราชสีมา	0.02	6.45	0.02	6.45
บจ. สหผลผลิต	0.61	0.01	0.61	0.01
รายได้อื่น - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	0.39	0.39
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	9.84	6.34
บจ. ทิพย์วารินอินเตอร์ แพ็คเกจจิ้ง	0.00	0.00	0.04	0.00
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	0.48	0.34
รายได้อื่น - บริษัทร่วม				
President Foods (Cambodia) Co.,Ltd.	0.70	0.00	0.70	0.00
บจ. ชันร้อยแปด	3.32	2.59	3.39	2.59
บจ. สห ลอว์สัน	0.84	0.43	0.84	0.43
บจ. เค พี ซอฟท์	0.67	0.00	0.67	0.00
บจ. ร่วมอิสระ	1.61	0.00	1.61	0.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.27	0.04	0.27	0.04
บมจ. นิวซีดี (กรุงเทพ)	0.42	0.42	0.42	0.42
บมจ. บางกอกรับเบอร์	0.68	0.00	0.68	0.00
บมจ. ประชาอาภรณ์	1.51	0.00	1.51	0.00
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	2.60	2.39	2.60	2.39
บจ.เส-นอร์สท โลจิสติกส์	0.15	0.00	0.15	0.00
บจ.ไทย คิวบิก เทคโนโลยี	0.08	0.00	0.08	0.00
บจ.ไอ.ดี.เอฟ	0.08	0.00	0.08	0.00
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล ฯ	0.15	0.00	0.15	0.00
บมจ.ฟาร์อีสท์ ดิสิตี	0.08	0.00	0.08	0.00
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	42.33	41.05
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	111.93	67.71
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	49.78	49.95
ซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไทยเพรซิเดนทึ่ฟูดส์	1,625.02	1,771.81	1,625.02	1,771.81
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	3,545.18	3,294.00	3,545.18	3,294.00
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล ฯ	0.85	1.46	0.85	1.46
บจ. สหผลผลิต	8.54	5.60	8.54	5.60
บจ. คิวพี (ประเทศไทย) (กิวไป)	50.38	45.40	50.38	45.40

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชนชัยพิบูล	0.00	0.00	9.54	9.06
บจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	0.00	0.00	6.47	5.05
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	0.05	0.00
ค่าใช้จ่าย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	1.20	1.80	1.20	1.80
ค่าใช้จ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	0.00	0.01	0.00	0.01
บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	0.47	0.46	0.47	0.46
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.00	0.04	0.00	0.04
บมจ. ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	11.78	37.99	11.78	37.98
บจ.เส-นอร์สท โลจิสติกส์	24.82	24.81	24.82	24.81
ดอกเบี้ยจ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชนชัยพิบูล	0.00	0.00	1.81	2.27

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้				
รายได้จากการขาย - บริษัทย่อย				
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	0.00	0.00	1.43	4.47
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	0.60	0.89
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	6.31	6.27
รายได้จากการขาย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	86.24	82.60	86.24	82.60
รายได้จากการขาย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.10	3.88	0.10	3.88
บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	0.46	0.00	0.46	0.00
บจ. โลอ็อน (ประเทศไทย)	0.60	0.00	0.60	0.00
บจ. ชูรูสะ (ประเทศไทย)	5.98	7.14	5.98	7.14
บจ. เดอะมอลล์ราชสีมา	0.03	11.80	0.03	11.80
บจ. สหผลผลิต	0.92	0.02	0.92	0.02
รายได้อื่น - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	0.78	0.78
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	16.74	12.40
บจ. ทิพย์วาริน อินเตอร์ แฟ็คเกิ้ลิ่ง	0.00	0.00	0.08	0.00
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	0.91	0.00
รายได้อื่น - บริษัทร่วม				
President Foods (Cambodia) Co.,Ltd.	1.33	0.00	1.33	0.00
บจ. ชันร้อยแปด	5.64	5.08	5.64	5.08
บจ. สห ลอว์สัน	1.28	0.86	1.28	0.86
บจ. เก พี ซอฟท์	1.12	0.00	1.12	0.00
บจ. ร่วมอิสระ	2.69	0.00	2.69	0.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล	0.31	0.08	0.31	0.08
บมจ. นิวซีดี (กรุงเทพ)	0.84	0.84	0.84	0.84
บมจ. บางกอกกรับเบอร์	1.37	0.00	1.37	0.00
บมจ. ประชาอาภรณ์	3.03	0.00	3.03	0.00
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	5.08	4.83	5.08	4.83
บจ.เส-นอร์สท โลจิสติกส์	0.30	0.00	0.30	0.00
บจ.ไทย คิวบิก เทคโนโลยี	0.08	0.00	0.08	0.00
บจ.ไอ.ดี.เอฟ	0.08	0.00	0.08	0.00
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล ฯ	0.15	0.00	0.15	0.00
บมจ.ฟาร์อีสท์ ซีดีบี	0.08	0.00	0.08	0.00
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	93.22	87.02
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	187.24	123.58
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	98.87	107.51
ซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไทยเพรซิเดนทท์ฟูดส์	3,477.47	3,474.33	3,477.47	3,474.33
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	6,963.53	6,483.45	6,963.53	6,483.45
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล ฯ	2.16	2.71	2.16	2.71
บจ. สหผลผลิต	13.76	13.12	13.76	13.12
บจ. คิวพี (ประเทศไทย) (กัวไป)	110.36	97.10	110.36	97.10

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชนชัยพิบูล	0.00	0.00	18.45	18.32
บจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	0.00	0.00	12.49	10.27
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	0.00	0.02
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	0.10	0.00
ค่าใช้จ่าย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	3.00	3.60	3.00	3.60
ค่าใช้จ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	0.90	0.94	0.90	0.94
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.02	0.07	0.02	0.07
บมจ. ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	35.83	104.02	35.83	104.02
บจ.เส-นอร์สท โลจิสติกส์	49.60	49.63	49.60	49.63
ดอกเบี้ยจ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชนชัยพิบูล	0.00	0.00	3.79	4.68

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์และหนี้สิน				
ลูกหนี้การค้า-บริษัทย่อย				
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	0.00	0.00	17.57	20.26
บจ. โศกชัยพิบูล	0.00	0.00	0.00	0.32
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	1.28	1.60
ลูกหนี้การค้า-บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	32.21	33.19	32.21	33.19
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	2.07	3.13	2.07	3.13
บจ. ชูรูสะ	1.02	0.88	1.02	0.88
บจ. เดอะมอลล์ราชสีมา	0.01	0.01	0.01	0.01
บจ. สหชลผลพืช	0.33	0.00	0.33	0.00
ลูกหนี้อื่น-บริษัทย่อย				
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	7.58	4.84
บจ. ทิพย์วารินอินเตอร์ แฟ็คเกจจิ้ง	0.00	0.00	0.02	0.00
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	0.18	0.14
ลูกหนี้อื่น - บริษัทร่วม				
บจ. เค พี ซอฟท์	0.00	3.16	0.00	3.16
บจ. ชันร้อยแปด	0.24	0.74	0.24	0.74
บจ. สห ลอว์สัน	0.01	0.00	0.01	0.00
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	128.03	101.30	128.03	101.30
บจ. คิวพี (ประเทศไทย) (ก้าวไป)	6.77	6.98	6.77	6.98
บจ. เอลิแอล อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์)	8.18	21.83	8.18	21.83

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น - บริษัทร่วม				
บจ. ร่วมอิสระ	60.00	75.00	60.00	75.00
ค่าขนส่งค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ.เอลิแอล อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์)	0.01	0.51	0.01	0.51
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ.ไทยเพรสซิเดนทึฟู้ดส์	0.04	0.00	0.04	0.00
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	1,721.56	2,141.04	1,721.56	2,141.04
บจ. คิวพี (ประเทศไทย) (ก้าวไป)	8.89	16.15	8.89	16.15
บจ.เอลิแอล อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์)	55.39	82.55	55.39	82.55
ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี - บริษัทย่อย				
บจ. โขกชัยพิบูล	0.00	0.00	7.97	11.20
เงินให้กู้ยืมระยะยาวอื่น - บริษัทร่วม				
บจ. เค พี ซอฟท์	44.50	41.90	44.50	41.90
เงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	508.97	0.00	508.97	0.00
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทย่อย				
บจ. โขกชัยพิบูล	0.00	0.00	26.99	25.02
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	67.68	45.67
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	27.40	31.79
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไทยเพรสซิเดนทึฟู้ดส์	945.61	1,199.27	945.61	1,199.27
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล	0.53	1.49	0.53	1.49
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	2,153.72	2,249.79	2,153.72	2,249.79
บจ. คิวพี (ประเทศไทย) (ก้าวไป)	37.18	38.96	37.18	38.96
บจ. สหผลผลิต	1.57	1.23	1.57	1.23

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

34. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทร่วม				
บจ. สห ลอว์สัน	1.42	0.00	1.42	0.00
บจ. ชันร้อยแปด	0.64	0.00	0.64	0.00
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ.เส-นอร์สท โลจิสติกส์	8.28	8.40	8.28	8.40
บมจ.ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	16.94	62.69	16.94	62.69
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	0.17	0.22	0.17	0.22
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. แครี่ไทย	0.00	0.00	0.00	0.06
บจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	0.00	0.00	0.00	0.38
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	0.00	0.64	0.00	0.64

(ลงชื่อ).....กรรมการ
()

35. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภคบริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และให้บริการ และบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักคือ ประเทศไทย และมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 169.51 ล้านบาท และ จำนวนเงิน 157.67 ล้านบาท ตามลำดับ และสำหรับงวด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 343.46 ล้านบาท และ จำนวนเงิน 295.64 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559									
	ขายสินค้าอุปโภคบริโภค		อาคารสำนักงานให้เช่า		อื่นๆ		การตัดบัญชีรายการระหว่างกัน		รวม	
	บริโภค		ให้เช่า							
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้										
รายได้จากภายนอก	7,712.7	8,050.4	13.7	33.9	9.7	5.5	0.0	0.0	7,736.1	8,089.8
รายได้ระหว่างส่วนงาน	208.6	164.4	22.6	4.7	2.7	3.6	(233.9)	(172.7)	0.0	0.0
รายได้ทั้งสิ้น	7,921.3	8,214.8	36.3	38.6	12.4	9.1	(233.9)	(172.7)	7,736.1	8,089.8
ผลได้(เสีย)										
ต้นทุนตามส่วนงาน	6,562.1	6,841.2	14.1	11.2	0.5	2.5	(208.5)	(164.3)	6,368.2	6,690.6
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	986.9	1,021.2	3.8	3.0	0.0	0.0	(30.0)	(11.1)	960.7	1,013.1
กำไรจากการดำเนินงาน	372.3	352.4	18.4	24.4	11.9	6.6	4.6	2.7	407.2	386.1
รายได้อื่น									264.1	194.7
ค่าใช้จ่ายไม่เป็นส่วน									(49.2)	(53.9)
ดอกเบี้ยจ่าย									0.0	(0.1)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(84.5)	(76.8)
กำไรสุทธิ									537.6	450.0
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	6,871.1	8,084.2	2,291.3	2,299.7	59.4	58.9	0.0	0.0	9,221.8	10,442.8
สินทรัพย์ไม่เป็นส่วน									13,253.9	12,612.9
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม									22,475.7	23,055.7
งบการเงินรวม									7,276.0	8,683.8
หนี้สินส่วนงาน	7,236.2	8,643.6	2.0	3.0	37.8	37.2	0.0	0.0	732.9	641.1
หนี้สินไม่เป็นส่วน									8,008.9	9,324.9
หนี้สินทั้งสิ้นตาม									34.9	28.7
งบการเงินรวม										
ค่าเสื่อมราคา	14.2	8.6	1.1	5.7	19.6	14.4	0.0	0.0		

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

35. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559									
	ขายสินค้าอุปโภค		อาคารสำนักงาน		อื่นๆ		การตัดบัญชี		รวม	
	บริโภค	บริโภค	ให้เช่า	ให้เช่า			รายการระหว่างกัน			
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้										
รายได้จากภายนอก	15,452.0	15,896.9	44.4	56.2	18.0	6.4	0.0	0.0	15,514.4	15,959.5
รายได้ระหว่างส่วนงาน	387.7	329.7	28.7	9.5	5.6	6.6	(422.0)	(345.8)	0.0	0.0
รายได้ทั้งสิ้น	15,839.7	16,226.6	73.1	65.7	23.6	13.0	(422.0)	(345.8)	15,514.4	15,959.5
ผลได้(เสีย)										
ต้นทุนตามส่วนงาน	13,165.8	13,529.7	35.5	27.8	9.0	4.9	(387.4)	(329.5)	12,822.9	13,232.9
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	1,940.3	2,051.1	6.6	5.8	0.0	0.0	(41.6)	(20.3)	1,905.3	2,036.6
กำไรจากการดำเนินงาน	733.6	645.8	31.0	32.1	14.6	8.1	7.0	4.0	786.2	690.0
รายได้อื่น									288.0	263.2
ค่าใช้จ่ายไม่ปันส่วน									(63.2)	(80.0)
ดอกเบี้ยจ่าย									(0.1)	(0.1)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(162.0)	(126.4)
กำไรสุทธิ									848.9	746.7
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	6,871.1	8,084.2	2,291.3	2,299.7	59.4	58.9	0.0	0.0	9,221.8	10,442.8
สินทรัพย์ไม่ปันส่วน									13,253.9	12,612.9
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม งบการเงินรวม									22,475.7	23,055.7
หนี้สินส่วนงาน	7,236.2	8,643.6	2.0	3.0	37.8	37.2	0.0	0.0	7,276.0	8,683.8
หนี้สินไม่ปันส่วน									732.9	641.1
หนี้สินทั้งสิ้นตาม งบการเงินรวม									8,008.9	9,324.9
ค่าเสื่อมราคา	26.3	21.3	8.2	7.5	35.6	28.6	0.0	0.0	70.1	57.4

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

36. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

36.1 ภาระผูกพัน

36.1.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่าง ๆ ให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามสัดส่วนของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัทย่อย		
- บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	5,000,000.00	5,000,000.00
- บจ. แครี่ไทย	1,000,000.00	1,000,000.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
- บจ. ชูรูสะ (ประเทศไทย)	35,500,000.00	35,500,000.00
- บจ. โมบาย โลจิสติกส์	14,000,000.00	14,000,000.00
- บจ. สหพัฒน์เรียลเอสเตท	76,000,000.00	0.00
รวมภาระค้ำประกัน	131,500,000.00	55,500,000.00

36.1.2 บริษัทฯ และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกันค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนของผู้ร่วมลงทุนฝ่ายไทยให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
- บจ. ราชอาณาจักรอิน	6,328,000.00	6,328,000.00
- บจ. ทรานคอสโมส(ไทยแลนด์)	9,000,000.00	9,000,000.00
- บจ. สห โตคิว คอร์ปอเรชั่น	82,740,000.00	84,000,000.00
รวม	98,068,000.00	99,328,000.00

36.1.3 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการออกหนังสือค้ำประกันต่อหน่วยงานราชการและบริษัทเอกชน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ภาระในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน		
การใช้ไฟฟ้า	3,040,100.00	3,040,100.00
หน่วยงานราชการ	221,365.00	221,365.00
บริษัทเอกชน	1,000,000.00	1,000,000.00

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

36. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า (ต่อ)

36.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีภาระหนี้กับธนาคารโดยการรับเงินล่วงหน้าจากการให้ธนาคารเรียกเก็บเงินตามตั๋วเงินรับการค้าที่ครบกำหนด จำนวน 109.37 ล้านบาท และ 113.87 ล้านบาท ตามลำดับภาระหนี้ดังกล่าวจะหมดไปเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามเช็คแต่ละฉบับได้

37. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

37.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้และวัดมูลค่าที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท

37.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการประกอบธุรกรรมทางตราสารทางการเงิน เพื่อเก็งกำไรหรือเพื่อค้า

37.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด

37.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังซึ่งลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่มีการติดต่อกันมาเป็นเวลานานจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการติดตามและเรียกเก็บหนี้

37.5 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่จัดเป็นระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราอยู่ในเกณฑ์เดียวกับตลาด ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ นอกจากนี้ผู้บริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงจากเครื่องมือทางการเงินที่มีนัยสำคัญ

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(

)

37.5 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินรวม ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม							
	30 มิถุนายน 2560				31 ธันวาคม 2559			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,354.12	0.00	240.95	1,595.07	2,992.16	0.00	65.50	3,057.66
เงินลงทุนชั่วคราว	1,863.97	0.00	0.00	1,863.97	1,589.25	0.00	0.00	1,589.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	60.00	0.00	60.00	0.00	75.00	0.00	75.00
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	2.03	0.00	2.03	0.00	1.22	0.00	1.22
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	8.40	0.00	8.40	0.00	7.20	0.00	7.20
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	0.00	13.32	0.00	13.32	0.00	9.76	0.00	9.76
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	36.10	0.00	36.10	0.00	34.70	0.00	34.70
เงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพ	0.00	508.97	0.00	508.97	0.00	0.00	0.00	0.00
หนี้สินทางการเงิน								
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	10.75	0.00	10.75	0.00	8.90	0.00	8.90
เงินรับฝากพนักงาน	0.00	6.82	0.00	6.82	0.00	6.66	0.00	6.66

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

37.5 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม									
	30 มิถุนายน 2560					31 ธันวาคม 2559				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,354.12	0.00	0.00	1,354.12	0.300 - 0.625	2,992.16	0.00	0.00	2,992.16	0.300 - 0.625
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	1,863.97	0.00	1,863.97	1.350 - 1.600	0.00	1,589.25	0.00	1,589.25	1.350 - 1.600
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60.00	0.00	0.00	60.00	6.275	75.00	0.00	0.00	75.00	6.275
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	2.03	0.00	2.03	5.400 - 6.600	0.00	1.22	0.00	1.22	5.400 - 6.600
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	8.40	0.00	8.40	4.475	0.00	7.20	0.00	7.20	4.475 - 4.725
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	13.32	13.32	5.400 - 6.600	0.00	0.00	9.76	9.76	5.400 - 6.600
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	36.10	36.10	4.475	0.00	0.00	34.70	34.70	4.475 - 4.725
เงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพ	0.00	0.00	508.97	508.97	0.700	0.00	0.00	0.00	0.00	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	10.75	0.00	0.00	10.75	1.500	8.90	0.00	0.00	8.90	1.500
เงินรับฝากพนักงาน	6.82	0.00	0.00	6.82	1.500	6.66	0.00	0.00	6.66	1.500

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

37.5 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 มิถุนายน 2560				31 ธันวาคม 2559			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,292.86	0.00	234.63	1,527.49	2,932.27	0.00	56.00	2,988.27
เงินลงทุนชั่วคราว	1,601.79	0.00	0.00	1,601.79	1,362.44	0.00	0.00	1,362.44
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	60.00	0.00	60.00	0.00	75.00	0.00	75.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	8.40	0.00	8.40	0.00	7.20	0.00	7.20
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	36.10	0.00	36.10	0.00	34.70	0.00	34.70
เงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพ	0.00	508.97	0.00	508.97	0.00	0.00	0.00	0.00
หนี้สินทางการเงิน								
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	19.61	0.00	19.61	0.00	17.00	0.00	17.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	10.75	0.00	10.75	0.00	8.90	0.00	8.90
เงินรับฝากพนักงาน	0.00	6.82	0.00	6.82	0.00	6.66	0.00	6.66
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	29.39	0.00	29.39	0.00	35.51	0.00	35.51

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

37.5 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	30 มิถุนายน 2560					31 ธันวาคม 2559				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,292.86	0.00	0.00	1,292.86	0.370 - 1.300	2,932.27	0.00	0.00	2,932.27	0.300 - 0.625
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	1,601.79	0.00	1,601.79	1.475 - 1.600	0.00	1,362.44	0.00	1,362.44	1.475 - 1.600
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60.00	0.00	0.00	60.00	6.275	75.00	0.00	0.00	75.00	6.275
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	8.40	0.00	8.40	4.475	0.00	7.20	0.00	7.20	4.475-4.725
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	36.10	36.10	4.475	0.00	0.00	34.70	34.70	4.475-4.725
เงินลงทุนในหุ้นผู้แปลงสภาพ	0.00	0.00	508.97	508.97	0.700	0.00	0.00	0.00	0.00	-
หนี้สินทางการเงิน										
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	19.61	0.00	19.61	1.780 - 10.840	0.00	17.00	0.00	17.00	1.780 - 10.840
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	10.75	0.00	0.00	10.75	1.500	8.90	0.00	0.00	8.90	1.500
เงินรับฝากพนักงาน	6.82	0.00	0.00	6.82	1.500	6.66	0.00	0.00	6.66	1.500
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	29.39	29.39	1.780 - 10.840	0.00	0.00	35.51	35.51	1.780 - 10.840

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

38. การวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทฯ ใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ กิจการต้องใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมให้มากที่สุด โดยให้ค่านิยามของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่าได้
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย :				
เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,382,187,854.75	0.00	0.00	4,382,187,854.75
เงินลงทุนในกิจการอื่น	833,957,339.72	1,321,709,963.39	0.00	2,155,667,303.11

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()

39. ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงย้อนหลังงบการเงินปี 2559 สำหรับภาษีเงินได้ซึ่งมีผลกระทบ ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบแสดงฐานะการเงิน			
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	67,822,219.85	11,019,483.88	78,841,703.73
กำไรสะสม	8,492,673,194.76	(11,019,483.88)	8,481,653,710.88

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบแสดงฐานะการเงิน			
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	57,322,792.66	11,019,483.88	68,342,276.54
กำไรสะสม	8,159,233,515.83	(11,019,483.88)	8,148,214,031.95

40. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560

(ลงชื่อ).....กรรมการ

()