

บริษัท ศรีอยุธยา แคนปีตอล จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

งบการเงินระหว่างกาล

งวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่
30 กันยายน 2560

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอคณะกรรมการ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “การรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถมนุเคราะห์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “การรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า



ดร. ศุภมิตร เตชะมนตรีกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3356

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 10 พฤศจิกายน 2560

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”		“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”	
		ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,437,790	1,417,050	91,210	68,445
เบี้ยประกันภัยค้ำรับ - สุทธิ	6	219,186	217,433	-	-
รายได้จากการลงทุนค้ำรับ		3,419	10,048	1,059	2,661
สินทรัพย์จากการประกันภัยต่อ	7	948,550	1,050,276	-	-
ลูกหนี้จากสัญญาประกันภัยต่อ	8	54,434	58,569	-	-
สินทรัพย์ลงทุน					
เงินลงทุนในหลักทรัพย์	9	4,705,532	4,594,203	2,346,882	2,319,176
เงินให้กู้ยืม	10	24	129	-	7
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	3,281,285	2,830,475	1,487,264	1,487,264
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	1,823,579	1,823,579
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	56,633	60,534	7,906	2,617
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		68,204	75,159	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	159,184	185,959	6,365	19,451
ค่านายหน้าจ่ายรอการตัดบัญชี		62,768	63,404	-	-
สินทรัพย์อื่น		52,752	53,412	8,222	20,182
รวมสินทรัพย์		11,049,761	10,616,651	5,772,487	5,743,382

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : พันบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”		“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”		
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินจากสัญญาประกันภัย	14	2,094,075	2,249,889	-	-
เจ้าหนี้บริษัทประกันภัยต่อ	15	740,508	705,692	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	688	-	688
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		83,414	79,071	4,508	7,058
เบี้ยประกันภัยรับล่วงหน้า		352,816	337,983	-	-
ค่านายหน้าค้างจ่าย		43,586	50,979	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		41,823	62,104	11,961	28,921
หนี้สินอื่น		86,846	87,932	23,050	1,444
รวมหนี้สิน		<u>3,443,068</u>	<u>3,574,338</u>	<u>39,519</u>	<u>38,111</u>

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : พันบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”		“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”	
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 500,000,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	500,000	500,000	500,000	500,000
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 250,000,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	250,000	250,000	250,000	250,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	3,512,184	3,512,184	3,512,184	3,512,184
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	50,000	50,000	50,000	50,000
ยังไม่ได้จัดสรร	2,584,104	2,630,188	1,961,188	1,983,796
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ				
หลักทรัพย์เพื่อขาย	(37,795)	(87,985)	(40,404)	(90,709)
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	1,248,200	687,926	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,606,693	7,042,313	5,732,968	5,705,271
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	11,049,761	10,616,651	5,772,487	5,743,382

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560
“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
รายได้					
เบี้ยประกันภัยรับ		730,090	799,544	-	-
หัก เบี้ยประกันภัยจ่ายจากการเอาประกันภัยต่อ		324,034	356,548	-	-
เบี้ยประกันภัยรับสุทธิ		406,056	442,996	-	-
หัก สำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้					
เพิ่ม (ลด) จากงวดก่อน		1,360	(39,137)	-	-
เบี้ยประกันภัยที่ถือเป็นรายได้สุทธิ					
จากการประกันภัยต่อ		404,696	482,133	-	-
รายได้ค่าจ้างและค่าบำเหน็จ		84,659	98,918	-	-
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		24,398	42,149	12,895	30,052
ผลกำไรจากเงินลงทุน		9,160	8,286	9,160	8,286
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11.1	61,083	106,140	-	-
รายได้อื่น		292	2,989	4,459	7,155
รวมรายได้		584,288	740,615	26,514	45,493
ค่าใช้จ่าย					
ค่าสินไหมทดแทน		269,186	498,851	-	-
หัก ค่าสินไหมทดแทนรับคืนจากการประกันต่อ		107,510	210,784	-	-
ค่าจ้างและค่าบำเหน็จ		99,808	113,108	-	-
ค่าใช้จ่ายในการรับประกันภัยอื่น		111,832	118,552	-	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		79,329	79,433	16,866	16,501
รวมค่าใช้จ่าย		452,645	599,160	16,866	16,501
กำไรก่อนภาษีเงินได้		131,643	141,455	9,648	28,992
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	13	12,148	1,408	(19)	169
กำไรสุทธิ		119,495	140,047	9,667	28,823

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560
“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2560	2559	2560	2559	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม						
ของหลักทรัพย์เพื่อขาย		43,471	5,712	43,343	6,698	
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	11.1	503,606	(38,256)	-	-	
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง		(110,778)	5,829	(8,669)	(1,340)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด						
- สุทธิจากภาษีเงินได้		436,299	(26,715)	34,674	5,358	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		<u>555,794</u>	<u>113,332</u>	<u>44,341</u>	<u>34,181</u>	
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	17	บาท	0.48	0.56	0.04	0.12

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

บริษัท ศรีอยุธยา แคลปปีตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560
“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
รายได้					
เบี่ยประกันภัยรับ		2,167,518	2,362,524	-	-
หัก เบี่ยประกันภัยจ่ายจากการเอาประกันภัยต่อ		922,348	929,371	-	-
เบี่ยประกันภัยรับสุทธิ		1,245,170	1,433,153	-	-
หัก สำรองเบี่ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้					
เพิ่ม (ลด) จากงวดก่อน		(1,178)	(12,480)	-	-
เบี่ยประกันภัยที่ถือเป็นรายได้สุทธิ					
จากการประกันภัยต่อ		1,246,348	1,445,633	-	-
รายได้ค่าจ้างและค่าบำเหน็จ		267,169	264,595	-	-
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		71,333	86,608	422,864	426,113
ผลกำไรจากเงินลงทุน		32,648	11,206	32,648	11,206
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11.1	278,478	332,240	-	-
รายได้อื่น		2,436	104,312	19,689	124,192
รวมรายได้		1,898,412	2,244,594	475,201	561,511
ค่าใช้จ่าย					
ค่าสินไหมทดแทน		1,058,132	1,111,703	-	-
หัก ค่าสินไหมทดแทนรับคืนจากการประกันต่อ		471,931	380,698	-	-
ค่าจ้างและค่าบำเหน็จ		310,266	348,619	-	-
ค่าใช้จ่ายในการรับประกันภัยอื่น		340,222	352,554	-	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		248,535	257,508	59,799	58,679
รวมค่าใช้จ่าย		1,485,224	1,689,686	59,799	58,679
กำไรก่อนภาษีเงินได้		413,188	554,908	415,402	502,832
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13	21,772	38,892	510	20,164
กำไรสุทธิ		391,416	516,016	414,892	482,668

บริษัท ศรีอยุธยา แคนปีตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560
“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

หน่วย : พันบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2560	2559	2560	2559		
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม						
ของหลักทรัพย์เพื่อขาย		62,737	68,847	71,804		
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	11.1	705,351	1,106,130	-		
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง		(157,624)	(236,223)	(14,361)		
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษีเงินได้		610,464	938,754	50,305		
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		1,001,880	1,454,770	465,197		
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	17	บาท	1.57	2.06	1.66	1.93

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม
			กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้ จัดสรร	การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรมของ หลักทรัพย์ซื้อขาย	ส่วนแบ่งกำไร เบ็ดเสร็จอื่น ในบริษัทร่วม	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	250,000	3,512,184	50,000	2,519,163	(115,308)	813,621	7,029,660
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	516,016	55,078	883,676	1,454,770
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(250,000)	-	-	(250,000)
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	-	(250,000)	-	-	(250,000)
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	250,000	3,512,184	50,000	2,535,179	(60,230)	1,697,297	7,984,430
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	250,000	3,512,184	50,000	2,630,188	(87,985)	687,926	7,042,313
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	391,416	50,190	560,274	1,001,880
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(250,000)	-	-	(250,000)
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	-	(187,500)	-	-	(187,500)
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	250,000	3,512,184	50,000	2,584,104	(37,795)	1,248,200	7,606,693

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแนบย่อ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	250,000	3,512,184	50,000	1,978,320	(121,226)	5,669,278
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	482,668	57,443	540,111
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(250,000)	-	(250,000)
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	-	(250,000)	-	(250,000)
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	250,000	3,512,184	50,000	1,960,988	(63,783)	5,709,389
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	250,000	3,512,184	50,000	1,983,796	(90,709)	5,705,271
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	414,892	50,305	465,197
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(250,000)	-	(250,000)
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	-	(187,500)	-	(187,500)
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	250,000	3,512,184	50,000	1,961,188	(40,404)	5,732,968

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแนบขอ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน				
เบี่ยงปรับกันภัยรับจากการรับประกันภัยโดยตรง	2,154,707	2,422,927	-	-
เงินสดจ่ายเกี่ยวกับการประกันภัยต่อ	(109,554)	(146,733)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	35,899	47,515	7,412	6,443
เงินปันผลรับ	418,872	422,852	418,866	422,836
รายได้อื่น	1,780	3,400	31,449	27,822
ค่าสินไหมทดแทนจากการรับประกันภัยโดยตรง	(1,125,085)	(962,052)	-	-
ค่าจ้างและค่าบำเหน็จจากการรับประกันภัยโดยตรง	(311,829)	(358,133)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการรับประกันภัยอื่น	(341,755)	(345,793)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(245,214)	(219,594)	(61,805)	(40,367)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(10,063)	(39,815)	(1,699)	(4,026)
เงินลงทุนในหลักทรัพย์	6,467	193,168	71,858	88,211
เงินฝากธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนเกิน 3 เดือน	(2,945)	(3,260)	-	-
เงินให้กู้ยืม	105	388	7	16
เงินสดรับจากการได้รับชำระลูกหนี้ค่าหุ้น	-	9,268	-	9,268
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	471,385	1,024,138	466,088	510,203
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน				
กระแสเงินสดได้มา				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,217	12,421	-	6,863
เงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุน	1,217	12,421	-	6,863

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (ต่อ)				
กระแสเงินสดใช้ไป				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(11,540)	(15,122)	(5,823)	(1)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,822)	(4,201)	-	-
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(14,362)	(19,323)	(5,823)	(1)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(13,145)	(6,902)	(5,823)	6,862
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินปันผลจ่าย	(437,500)	(500,000)	(437,500)	(500,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(437,500)	(500,000)	(437,500)	(500,000)
กระทบยอดรายการเข้าห้ค่าซื้อหลักทรัพย์รัฐบาล				
- ตัวเงินคลังที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน	-	1,244,343	-	44,976
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	20,740	1,761,579	22,765	62,041
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,417,050	1,065,246	68,445	74,212
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน	1,437,790	2,826,825	91,210	136,253

ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการแบบย่อ
สำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560
“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

1.1 บริษัท

บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีธุรกิจหลักคือการลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น โดยปัจจุบันมีสำนักงานใหญ่อยู่ที่อาคารเพลินิจิตทาวเวอร์ ชั้น 7 เลขที่ 898 ถนนเพลินิจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร บริษัทมีบริษัท ศรีอยุธยา เจนเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อย ซึ่งดำเนินธุรกิจประกันวินาศภัย โดยบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อยในอัตราร้อยละ 99.99

1.2 บริษัทย่อย

บริษัท ศรีอยุธยา เจนเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทย่อย”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2525 โดยมีธุรกิจหลัก คือ ประกันวินาศภัย และได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยทุกประเภท เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2525 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2554 โดยมีสถานประกอบการจดทะเบียนอยู่ที่อาคารเพลินิจิตทาวเวอร์ ชั้น 18 เลขที่ 898 ถนนเพลินิจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงินระหว่างกาลรวมและงบการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการ

2.1 งบการเงินระหว่างกาลรวมและงบการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการนี้ได้จัดทำขึ้นในสกุลเงินบาท และตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง “การรายงานทางการเงินระหว่างกาล” และวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และระยะเวลาในการจัดทำและยื่นงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. 2559 ลงวันที่ 4 มีนาคม 2559 โดยหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นแบบย่อ และมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.2 งบการเงินระหว่างกาลรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ศรีอยุธยา แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัท ศรีอยุธยา เจนเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทถือหุ้นในอัตรา ร้อยละ 99.99 (ดูหมายเหตุข้อ 11) โดยรายการบัญชีระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญ ได้ถูกตัดบัญชีออกจากงบการเงินระหว่างกาลรวมนี้แล้ว งบการเงินระหว่างกาลรวมสำหรับงวด สามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินระหว่างกาล ของบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ซึ่งได้ สอบทานแล้ว

งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญ เช่นเดียวกันกับของบริษัท

2.3 งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งนำมาแสดงเปรียบเทียบได้มาจากงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันซึ่งได้ตรวจสอบแล้ว

2.4 ผลการดำเนินงานซึ่งยังไม่ได้ตรวจสอบที่ปรากฏในงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 มิใช่เครื่องบ่งชี้และมีใช่การคาดการณ์ถึงผลการดำเนินงานเต็มปี

2.5 ข้อมูลบางประการซึ่งควรจะแสดงอยู่ในงบการเงินประจำปีที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงินมิได้นำมาแสดงไว้ ณ ที่นี้ เนื่องจากมิได้มีการกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวในงบการเงินระหว่างกาล ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและ งวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 จึงควรอ่านประกอบกับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งได้มีการตรวจสอบแล้ว

2.6 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน สำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึง แนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติ ทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินระหว่างกาลของบริษัท

2.7 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มียกบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินจำนวน 56 ฉบับที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2560 ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่า การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลจัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์ นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

4. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

4.1 รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดสำหรับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559
เจ้าหน้าที่อื่นเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 1 มกราคม	-	801
บวก ซื้อสินทรัพย์ถาวร	11,545	14,328
หัก เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(11,540)	(15,122)
เจ้าหน้าที่อื่นเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 30 กันยายน	5	7

- 4.2 รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดสำหรับสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559
เจ้าหนี้อื่นเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 1 มกราคม	20	-
บวก ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,802	4,244
หัก เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,822)	(4,201)
เจ้าหนี้อื่นเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 30 กันยายน	-	43

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินสดในมือ	290	270	10	10
เช็คในมือ	10,781	5,929	-	-
เงินฝากธนาคารประเภทไม่กำหนดระยะเวลาจ่ายคืน	246,908	198,555	61,205	33,439
เงินฝากธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน	-	28,215	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	1,179,811	1,184,081	29,995	34,996
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,437,790	1,417,050	91,210	68,445

6. เบี้ยประกันภัยค้ำรับ - สุทธิ

เบี้ยประกันภัยค้ำรับ - สุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	จากการรับประกันภัยโดยตรง	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
ยังไม่ถึงกำหนดรับชำระ	147,424	175,614
ค้ำรับไม่เกิน 30 วัน	29,711	20,840
ค้ำรับ 31 - 60 วัน	25,261	6,781
ค้ำรับ 61 - 90 วัน	5,820	5,808
ค้ำรับเกินกว่า 90 วัน	15,421	12,841
รวมเบี้ยประกันภัยค้ำรับ	223,637	221,884
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(4,451)	(4,451)
เบี้ยประกันภัยค้ำรับ - สุทธิ	219,186	217,433

7. สินทรัพย์จากการรับประกันภัยต่อ

สินทรัพย์จากการรับประกันภัยต่อ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
สำรองประกันภัยส่วนที่เรียกคืนจากบริษัทประกันภัยต่อ		
สำรองค่าสินไหมทดแทน	430,238	454,210
สำรองเบี้ยประกันภัย		
- สำรองเบี้ยประกันภัยต่อที่ยังไม่ถือเป็นรายได้	518,312	596,066
รวมสินทรัพย์จากการรับประกันภัยต่อ (ดูหมายเหตุข้อ 14)	948,550	1,050,276

8. ลูกหนี้จากสัญญาประกันภัยต่อ

ลูกหนี้จากสัญญาประกันภัยต่อ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินค้างรับจากการประกันภัยต่อ	54,434	58,569

9. เงินลงทุนในหลักทรัพย์

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาหุ้น/ราคาหุ้น ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาหุ้น/ราคาหุ้น ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนเมื่อขาย				
หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	467,337	471,431	488,902	494,225
ตราสารทุน	2,208,321	2,156,983	2,241,425	2,126,121
รวม	2,675,658	2,628,414	2,730,327	2,620,346
หัก ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(47,244)	-	(109,981)	-
รวมเงินลงทุนเมื่อขาย	2,628,414	2,628,414	2,620,346	2,620,346
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	1,610,878		1,510,562	
เงินฝากธนาคารที่ครบกำหนดเกินกว่า 3 เดือน	446,750		443,805	
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2,057,628		1,954,367	
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	20,997		20,997	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,507)		(1,507)	
รวมเงินลงทุนทั่วไป	19,490		19,490	
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	4,705,532		4,594,203	

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาหุ้น/ราคาหุ้น ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาหุ้น/ราคาหุ้น ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนเพื่อขาย				
หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	132,694	134,170	132,278	134,604
ตราสารทุน	2,180,457	2,128,475	2,216,048	2,100,335
รวม	2,313,151	2,262,645	2,348,326	2,234,939
หัก ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(50,506)	-	(113,387)	-
รวมเงินลงทุนเพื่อขาย	2,262,645	2,262,645	2,234,939	2,234,939
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากธนาคารที่ครบกำหนดเกินกว่า 3 เดือน	66,239		66,239	
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	66,239		66,239	
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	19,505		19,505	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,507)		(1,507)	
รวมเงินลงทุนทั่วไป	17,998		17,998	
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ – สุทธิ	2,346,882		2,319,176	

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจบางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อยได้ถูกนำไปวางไว้เป็นหลักทรัพยประกันและทรัพยสินที่จัดสรรไว้เป็นเงินสำรองวางไว้กับนายทะเบียน (ดูหมายเหตุข้อ 21)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจบางส่วนของบริษัทย่อยได้วางเป็นประกันสำหรับผู้ขับขี่รถยนต์ จำนวน 4.45 ล้านบาท และ 4.10 ล้านบาท ตามลำดับ (ดูหมายเหตุข้อ 22.1) (บริษัท : ไม่มี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินฝากธนาคารของบริษัทและบริษัทย่อยได้วางไว้เป็นหลักทรัพยประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และวงเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน จำนวน 40 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ (บริษัท : จำนวน 20 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ) (ดูหมายเหตุข้อ 22.2)

10. เงินให้กู้ยืม

เงินให้กู้ยืมของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน โดยมีบุคคลค้ำประกัน ซึ่งเป็นไปตามระเบียบว่าด้วยสวัสดิการเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน ประกอบด้วย

ประเภทเงินให้กู้ยืม	วงเงินกู้	อัตราดอกเบี้ยต่อปี
เงินให้กู้ยืมทั่วไป	ไม่เกินรายละเอียด 100,000 บาท	3.85
เงินให้กู้ยืมเพื่อซ่อมแซมที่อยู่อาศัย อันเกิดจากความเสียหายจากอุทกภัย	ไม่เกินรายละเอียด 100,000 บาท	2.00

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

11.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ประเทศที่จัดตั้งและชอเนที่หลักของธุรกิจ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 30 กันยายน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 30 กันยายน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 30 กันยายน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทร่วม								
บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	ประกันชีวิต	ไทย	20.17	20.17	1,487,264	1,487,264	3,281,285	2,830,475

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทร่วมมีสินทรัพย์รวม และหนี้สินรวมดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ณ วันที่ 30 กันยายน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
สินทรัพย์รวม	173,356.42	161,095.54
หนี้สินรวม	157,327.88	147,302.10

สำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 บริษัทร่วม
ดังกล่าวมีรายได้รวม กำไรสุทธิ และกำไรเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
รายได้รวม	9,102.58	9,061.86	27,217.56	26,478.35
กำไรสุทธิ	302.85	526.24	1,380.69	1,647.24
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไร				
หรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิของ				
ตราสารอนุพันธ์	(3.23)	(470.44)	(4.93)	389.46
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิของ				
เงินลงทุนเพื่อขาย	2,500.09	280.77	3,502.03	5,094.68
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	(506.13)	34.57	(719.28)	(1,102.92)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	<u>1,990.73</u>	<u>(155.10)</u>	<u>2,777.82</u>	<u>4,381.22</u>

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่
30 กันยายน 2560 และ 2559 ได้รับรู้ส่วนแบ่งกำไรตามสัดส่วนการถือหุ้นในเงินลงทุนในบริษัทร่วม
ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	61.08	106.14	278.48	332.24
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
ในบริษัทร่วม	503.61	(38.26)	705.35	1,106.13
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	(102.08)	6.97	(145.08)	(222.45)
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	<u>401.53</u>	<u>(31.29)</u>	<u>560.27</u>	<u>883.68</u>
- สุทธิจากภาษีเงินได้				

รายการกระทบยอดข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปข้างต้นกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของบริษัทร่วมที่รับรู้ในงบการเงินรวม เป็นดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์สุทธิของบริษัทร่วม	16,028.54	13,793.44
สัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม (ร้อยละ)	20.17	20.17
	3,232.89	2,782.08
มูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันลงทุน	48.40	48.40
ราคาตามบัญชีของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม	3,281.29	2,830.48

11.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลรับ	
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 30 กันยายน ร้อยละ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม ร้อยละ	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
บริษัทรวม							2560	2559
บริษัท อธิพันธ์ อูซุซา								
ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	2,950,000	2,950,000	20.17	20.17	1,487,264	1,487,264	387,942	374,257
บริษัทย่อย								
บริษัท ศรีอุทธา เชนเนอรัล								
ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	1,800,000	1,800,000	99.99	99.99	1,823,579	1,823,579	-	-

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นหลังจากคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยได้ให้ความเห็นชอบแล้ว ดังนี้

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วม			คณะกรรมการกำกับและส่งเสริม			จำนวน	วันที่
มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล			การประกอบธุรกิจประกันภัย เห็นชอบจ่ายเงินปันผล			เงินปันผลรับ	รับเงินปันผล
วันที่	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	จำนวน (ล้านบาท)	วันที่	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	จำนวน (ล้านบาท)	(ล้านบาท)	
20 เมษายน 2560	6.52	1,923.40	29 มิถุนายน 2560	6.52	1,923.40	387.94	14 กรกฎาคม 2560
27 เมษายน 2559	6.58	1,941.10	13 มิถุนายน 2559	6.29	1,855.55	374.26	8 กรกฎาคม 2559

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม			
	ณ วันที่	เพิ่ม/หัก	โอนเข้า (โอนออก)	ณ วันที่	โอนเข้า/หัก ตัดบัญชี	ณ วันที่
	1 มกราคม 2560			30 กันยายน 2560		30 กันยายน 2560
ที่ดิน	1,610	-	-	1,610	-	1,610
อาคาร	774	-	-	774	(774)	-
เครื่องใช้สำนักงาน	69,120	626	(1,916)	67,830	1,914	13,337
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	52,975	714	(4)	55,569	4	27,321
ยานพาหนะ	40,783	8,321	(3,488)	45,616	2,936	18,266
เครื่องใช้สำนักงานและ เครื่องตกแต่งสำนักงาน -ระหว่างติดตั้ง	-	1,884	-	(1,884)	-	-
รวม	165,262	11,545	(5,408)	171,399	4,854	60,534

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม			
	ณ วันที่	เพิ่ม/หัก	โอนเข้า (โอนออก)	ณ วันที่	โอนเข้า/หัก ตัดบัญชี	ณ วันที่
	1 มกราคม 2559			31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2559
ที่ดิน	1,610	-	-	1,610	-	1,610
อาคาร	774	-	-	774	(774)	-
เครื่องใช้สำนักงาน	67,653	3,036	(1,569)	69,120	1,538	16,495
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	44,626	1,166	(2,303)	52,975	2,005	25,113
ยานพาหนะ	65,315	6,475	(31,007)	40,783	21,774	28,261
เครื่องใช้สำนักงานและ เครื่องตกแต่งสำนักงาน -ระหว่างติดตั้ง	3,832	5,654	-	(9,486)	-	3,832
รวม	183,810	16,331	(34,879)	165,262	25,317	75,311

หน่วย : ล้านบาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม		ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย / ตัดบัญชี	ณ วันที่	ณ วันที่	จำหน่าย / ตัดบัญชี	ณ วันที่	ณ วันที่	ที่คืน อาคารและ อุปกรณ์สุทธิไภยงวด ณ วันที่	ที่คืน อาคารและ อุปกรณ์สุทธิไภยงวด ณ วันที่
1 มกราคม 2560		30 กันยายน 2560	1 มกราคม 2560	30 กันยายน 2560	30 กันยายน 2560	1 มกราคม 2560	30 กันยายน 2560		
ที่ดิน	-	1,610	-	1,610	-	-	1,610	30 กันยายน 2560	1,610
อาคาร	-	774	(774)	774	(774)	-	-		-
เครื่องใช้สำนักงาน	63	-	(2,494)	2,957	(160)	-	400	400	303
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	-	4,456	(3,939)	4,456	(230)	-	517	517	287
ยานพาหนะ	5,760	-	(8,618)	14,468	(144)	-	90	90	5,706
รวม	5,823	-	(15,825)	24,265	(534)	-	2,617	2,617	7,906

หน่วย : ล้านบาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม		ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย / ตัดบัญชี	ณ วันที่	ณ วันที่	จำหน่าย / ตัดบัญชี	ณ วันที่	ณ วันที่	ที่คืน อาคารและ อุปกรณ์สุทธิไภยงวด ณ วันที่	ที่คืน อาคารและ อุปกรณ์สุทธิไภยงวด ณ วันที่
1 มกราคม 2559		31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2559		
ที่ดิน	-	1,610	-	1,610	-	-	1,610	31 ธันวาคม 2559	1,610
อาคาร	-	774	(774)	774	(774)	-	-		-
เครื่องใช้สำนักงาน	-	(197)	(2,442)	2,894	(231)	179	(2,494)	400	400
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	1	(5)	(3,608)	4,456	(335)	4	(3,939)	852	517
ยานพาหนะ	-	(15,307)	(15,729)	8,708	(992)	8,103	(8,618)	8,286	90
รวม	1	(15,509)	(22,553)	18,442	(1,558)	8,286	(15,825)	11,397	2,617

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่คืน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทและบริษัทย่อยบางรายการ ซึ่งมีราคาทุนจำนวนเงิน 66.42 ล้านบาท และ 62.16 ล้านบาท ตามลำดับ ได้ตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังมีการใช้จำนวน 14.11 ล้านบาท และ 14.07 ล้านบาท ตามลำดับ

13. สินทรัพย์ภายใต้การกำกับบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การกำกับบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ภายใต้การกำกับบัญชี	159,184	185,959	6,365	19,451

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายใต้การกำกับบัญชี สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ประกอบด้วยผลกระทบทางภาษีของรายการดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ณ วันที่
	1 มกราคม	ในกำไร	ในกำไร	30 กันยายน
	2560	หรือขาดทุน	หรือขาดทุน	2560
			เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภายใต้การกำกับบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - เบี้ยประกันภัยค้ำรับ	890	-	-	890
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้อื่น	567	-	-	567
เงินสำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	79,616	(236)	-	79,380
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า				
ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	22,677	-	(12,576)	10,101
สำรองค่าสินไหมทดแทนสุทธิ	56,699	(8,899)	-	47,800
สำรองค่าสินไหมทดแทนที่เกิดขึ้นแต่ยังไม่ได้				
มีการรายงานให้บริษัททราบ	15,818	(1,896)	-	13,922
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,945	869	-	11,814
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	301	-	-	301
เงินค้างจ่ายเกี่ยวกับการประกันภัยต่อ	4,066	(4,066)	-	-
	191,579	(14,228)	(12,576)	164,775

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	รายการที่รับรู้ ในกำไร หรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(681)	-	29	(652)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนแปลง เงินลงทุน	(4,939)	-	-	(4,939)
	(5,620)	-	29	(5,591)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	185,959	(14,228)	(12,547)	159,184

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	รายการที่รับรู้ ในกำไร หรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 30 กันยายน 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ - เบี้ยประกันภัยค้ำรับ	979	80	-	1,059
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ - ลูกหนี้อื่น	256	-	-	256
เงินสำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถือเป็นรายได้ ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า	93,810	2,635	-	96,445
ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	30,306	-	(14,361)	15,945
สำรองค่าสินไหมทดแทนสุทธิ	79,390	(7,785)	-	71,605
สำรองค่าสินไหมทดแทนที่เกิดขึ้นแต่ยังไม่ได้ มีการรายงานให้บริษัททราบ	14,943	(34)	-	14,909
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,616	760	-	10,376
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	301	-	-	301
เงินค้างจ่ายเกี่ยวกับการประกันภัยต่อ	2,737	(29)	-	2,708
	232,338	(4,373)	(14,361)	213,604

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ณ วันที่
1 มกราคม	ในกำไร	ในกำไร	30 กันยายน
2559	หรือขาดทุน	หรือขาดทุน	2559
		เบ็ดเสร็จอื่น	
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า			
ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(1,479)	591	(888)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนแปลงประเภท			
เงินลงทุน	(4,939)	-	(4,939)
	(6,418)	591	(5,827)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	225,920	(13,770)	207,777

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ณ วันที่
1 มกราคม	ในกำไร	ในกำไร	30 กันยายน
2560	หรือขาดทุน	หรือขาดทุน	2560
		เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง			
มูลค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	22,677	(12,576)	10,101
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,412	-	902
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	301	-	301
	24,390	(12,576)	11,304
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนแปลงประเภท			
เงินลงทุน	(4,939)	-	(4,939)
	(4,939)	-	(4,939)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19,451	(12,576)	6,365

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ณ วันที่
	1 มกราคม 2559	ในกำไร หรือขาดทุน	ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	30 กันยายน 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	30,306	-	(14,361)	15,945
สำรองค่าสินไหมทดแทนสุทธิ	19,575	(19,575)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,902	(589)	-	1,313
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	301	-	-	301
	<u>52,084</u>	<u>(20,164)</u>	<u>(14,361)</u>	<u>17,559</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภท				
เงินลงทุน	(4,939)	-	-	(4,939)
	<u>(4,939)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4,939)</u>
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>47,145</u>	<u>(20,164)</u>	<u>(14,361)</u>	<u>12,620</u>

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน 2560	วันที่ 30 กันยายน 2559	วันที่ 30 กันยายน 2560	วันที่ 30 กันยายน 2559
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลตามแบบแสดงรายการ	5,668	11,421	7,544	34,519
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นและที่กลับรายการ	6,480	(10,013)	14,228	4,373
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	<u>12,148</u>	<u>1,408</u>	<u>21,772</u>	<u>38,892</u>

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลตามแบบแสดงรายการ	-	-	-	-
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นและที่กลับรายการ	(19)	169	510	20,164
ค่าใช้จ่าย(รายได้) ภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(19)	169	510	20,164

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง สำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2559	
อัตราภาษี	จำนวนเงิน	อัตราภาษี	จำนวนเงิน	
ร้อยละ		ร้อยละ		
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี		131,643		141,455
ภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20	20.00	26,329	20.00	28,291
ผลกระทบทางภาษีของรายการที่มีได้เป็นรายได้				
และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(10.77)	(14,181)	(19.00)	(26,883)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	9.23	12,148	1.00	1,408

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2559	
อัตราภาษี	จำนวนเงิน	อัตราภาษี	จำนวนเงิน	
ร้อยละ		ร้อยละ		
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี		413,188		554,908
ภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20	20.00	82,638	20.00	110,982
ผลกระทบทางภาษีของรายการที่มีได้เป็นรายได้				
และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(14.73)	(60,866)	(12.99)	(72,090)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5.27	21,772	7.01	38,892

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2559	
อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน	
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี		9,648		28,992
ภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20	20.00	1,930	20.00	5,798
ผลกระทบทางภาษีของรายการที่มีได้เป็นรายได้ และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(20.20)	(1,949)	(19.42)	(5,629)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(0.20)	(19)	0.58	169

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2559	
อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน	
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี		415,402		502,832
ภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20	20.00	83,080	20.00	100,566
ผลกระทบทางภาษีของรายการที่มีได้เป็นรายได้ และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(19.88)	(82,570)	(15.99)	(80,402)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.12	510	4.01	20,164

14. หนี้สินจากสัญญาประกันภัย

หนี้สินจากสัญญาประกันภัย ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560		
	หนี้สินตามสัญญาประกันภัย	หนี้สินส่วนที่เอาประกันภัยต่อ (ดูหมายเหตุข้อ 7)	สุทธิ
สำรองค่าสินไหมทดแทน			
ค่าสินไหมที่เกิดขึ้นที่ได้รับรายงานแล้ว	625,515	(383,143)	242,372
ค่าสินไหมที่เกิดขึ้นที่ยังไม่ได้รับรายงาน	116,707	(47,095)	69,612
สำรองเบี้ยประกันภัย			
สำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	1,351,853	(518,312)	833,541
รวม	2,094,075	(948,550)	1,145,525

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	หนี้สินตามสัญญาประกันภัย	หนี้สินส่วนที่เอาประกันภัยต่อ (ดูหมายเหตุข้อ 7)	สุทธิ
สำรองค่าสินไหมทดแทน			
ค่าสินไหมที่เกิดขึ้นที่ได้รับรายงานแล้ว	694,871	(409,068)	285,803
ค่าสินไหมที่เกิดขึ้นที่ยังไม่ได้รับรายงาน	124,232	(45,142)	79,090
สำรองเบี้ยประกันภัย			
สำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	1,430,786	(596,066)	834,720
รวม	2,249,889	(1,050,276)	1,199,613

14.1 สำรองประกันภัยสำหรับสัญญาประกันภัยระยะสั้น

14.1.1 สำรองค่าสินไหมทดแทน

สำรองค่าสินไหมทดแทน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ยอดคงเหลือต้นงวด/ปี	819,103	928,842
ค่าสินไหมทดแทนที่เกิดขึ้นระหว่างงวด/ปี	1,118,596	1,577,788
การเปลี่ยนแปลงประมาณการค่าสินไหม ทดแทนและข้อสมมติฐานในการคำนวณ สำรองค่าสินไหมทดแทน	(60,464)	(262,313)
ค่าสินไหมทดแทนจ่ายระหว่างงวด/ปี	(1,135,013)	(1,425,214)
ยอดคงเหลือปลายงวด/ปี	742,222	819,103

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ยอดคงเหลือต้นงวด/ปี	-	97,875
การเปลี่ยนแปลงประมาณการค่าสินไหม ทดแทนและข้อสมมติฐานในการคำนวณ สำรองค่าสินไหมทดแทน	-	(97,875)
ยอดคงเหลือปลายงวด/ปี	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทหนี้สินจากสัญญาประกันภัยในงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้รวมค่าสินไหมทดแทนและดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 97.87 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการที่บริษัทถูกฟ้องเรียกค่าสินไหมทดแทนความเสียหายจากบริษัทผู้เอาประกันภัยรายหนึ่ง ตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2540 โดยเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 ศาลฎีกาได้พิพากษายกฟ้องคดีดังกล่าวเป็นผลให้บริษัทบันทึกกลับรายการหนี้สินจากสัญญาประกันภัยดังกล่าวเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 จำนวน 97.87 ล้านบาท

14.1.2 สำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,430,786	1,472,282
เบี้ยประกันภัยรับสำหรับงวด/ปี	2,167,518	3,082,392
เบี้ยประกันภัยที่ถือเป็นรายได้ในงวด/ปี	(2,246,451)	(3,123,888)
ณ วันที่ 30 กันยายน และวันที่ 31 ธันวาคม	1,351,853	1,430,786

14.1.3 สำรองความเสียหายที่ยังไม่สิ้นสุด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยไม่มีการตั้งสำรองการเสียหายที่ยังไม่สิ้นสุด เนื่องจากสำรองการเสียหายที่ยังไม่สิ้นสุดที่ประมาณขึ้นของบริษัทย่อย มีจำนวน 715.56 ล้านบาท และ 816.17 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งมีจำนวนต่ำกว่าสำรองเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้

15. เจ้าหนี้บริษัทประกันภัยต่อ

เจ้าหนี้บริษัทประกันภัยต่อ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
เงินถือไว้จากการประกันภัยต่อ	413,379	402,551
เงินค้างจ่ายเกี่ยวกับการประกันภัยต่อ	327,129	303,141
รวมเจ้าหนี้บริษัทประกันภัยต่อ	740,508	705,692

16. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

การจำแนกส่วนงานทางธุรกิจ ได้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์ที่ใช้ในการจัดทำรายงานภายในที่เสนอต่อผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจที่นำเสนอต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเพื่อใช้ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากร และการประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานมีการวัดค่าที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินกิจการใน 2 ส่วนงานหลัก คือ (1) ธุรกิจประกันวินาศภัย และ (2) ธุรกิจการลงทุน ซึ่งดำเนินการและบริหารงานเฉพาะในประเทศไทยเท่านั้น ดังนั้น จึงไม่มีการแสดงข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางภูมิศาสตร์

สำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากบุคคลภายนอก รายใดรายหนึ่งที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของรายได้รวม

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม							
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน							
	ธุรกิจประกันวินาศภัย		ธุรกิจการลงทุน		รายการตัดบัญชี		รวม	
2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	
รายได้จากภายนอก	500,858	593,148	22,055	38,338	-	-	522,913	631,486
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	61,083	106,140	-	-	61,083	106,140
รายได้อื่น	442	3,110	4,459	7,155	(4,609)	(7,276)	292	2,989
รวมรายได้	501,300	596,258	87,597	151,633	(4,609)	(7,276)	584,288	740,615
ค่าใช้จ่ายธุรกิจประกันภัย	373,316	519,727	-	-	-	-	373,316	519,727
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ	9,797	9,521	5,225	9,346	-	-	15,022	18,867
ค่าใช้จ่ายอื่น	57,275	60,687	11,641	7,155	(4,609)	(7,276)	64,307	60,566
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	12,167	1,239	(19)	169	-	-	12,148	1,408
กำไรสุทธิ	48,745	5,084	70,750	134,963	-	-	119,495	140,047

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม							
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน							
	ธุรกิจประกันวินาศภัย		ธุรกิจการลงทุน		รายการตัดบัญชี		รวม	
2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	
รายได้จากภายนอก	1,549,928	1,744,980	455,512	437,319	(387,942)	(374,257)	1,617,498	1,808,042
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	278,478	332,240	-	-	278,478	332,240
รายได้อื่น	2,638	6,904	19,689	124,192	(19,891)	(26,784)	2,436	104,312
รวมรายได้	1,552,566	1,751,884	753,679	893,751	(407,833)	(401,041)	1,898,412	2,244,594
ค่าใช้จ่ายธุรกิจประกันภัย	1,236,689	1,432,178	-	-	-	-	1,236,689	1,432,178
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ	28,874	28,403	22,084	34,771	-	-	50,958	63,174
ค่าใช้จ่ายอื่น	179,753	197,210	37,715	23,908	(19,891)	(26,784)	197,577	194,334
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21,262	18,728	510	20,164	-	-	21,772	38,892
กำไรสุทธิ	85,988	75,365	693,370	814,908	(387,942)	(374,257)	391,416	516,016

17. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 แสดงดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสุทธิ (พันบาท)	119,495	140,047	391,416	516,016
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว (หุ้น)	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.48	0.56	1.57	2.06

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสุทธิ (พันบาท)	9,667	28,823	414,892	482,668
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว (หุ้น)	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.04	0.12	1.66	1.93

18. รายการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้รวมรายการที่เกิดขึ้นกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นหรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการนี้แสดงถึงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ประเภทธุรกิจ
บริษัท ศรีอยุธยา เชนเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ประกันภัย
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ธนาคาร
บริษัท หลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	ธุรกิจหลักทรัพย์
บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	จัดการกองทุน
บริษัท อยุธยา ดีเวลลอปเม้นท์ ลีสซิ่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	สินเชื่อเช่าซื้อและลีสซิ่ง
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	วัสดุก่อสร้าง
บริษัท กรุงเทพโทรทัศน์และวิทยุ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ธุรกิจทางโทรทัศน์
บริษัท พูนมหาโชค จำกัด	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	รับจ้างโฆษณา
บริษัท ซูเปอร์ แอสเซทส์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ลงทุนในหลักทรัพย์
บริษัท บีบีทีวี เอ็มคิวดี จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ให้เช่าพื้นที่สำนักงาน
บริษัท ซีเคเอส โฮลดิ้ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ลงทุนในหลักทรัพย์
บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	ประกันชีวิต
บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	รับจ้างโฆษณา
บริษัท บริหารสินทรัพย์กรุงศรีอยุธยา จำกัด	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	บริหารสินทรัพย์
บริษัท รักษาความปลอดภัย สยามเรียลตี้ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	บริการ
บริษัท อยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	สินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์และลีสซิ่ง
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด	ผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน	บริการ
บริษัท อีสเทอร์นสตาร์ เรียวล เอสเตท จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน	อสังหาริมทรัพย์

18.1 เงินลงทุน

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
เงินลงทุน - หุ้นสามัญ		
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	2,557	1,904
เงินลงทุน - หน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่บริหารโดย		
บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
- กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์	894,735	511,521
- กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตราสารหนี้	251,140	-
- กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเงิน	-	677,115
- กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวิต้าปันผล	28,369	26,577
- กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นปันผล	152,490	139,310
- กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นไดนามิกปันผล	15,738	12,663
- กองทุนเปิดกรุงศรีเฟล็กซิเบิลปันผล	75,239	67,802
- กองทุนเปิดกรุงศรีไฟแนนเชียล โฟกัสปันผล	7,585	7,343
- กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอล ไฮเพอร์เอ้าท์	22,344	21,792
- กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิต้า	18,234	15,594
- กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลสมอล-มิดแคปอภิวิต้าปันผล	10,086	9,314
- กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลเฮลท์แคร์อภิวิต้าปันผล	38,376	36,792
	1,514,336	1,525,823

ชื่อบริษัท	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวมและ			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
เงินปันผลรับ - หุ้นสามัญ				
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	54	56	103	105
เงินปันผลรับ - หน่วยลงทุน				
หน่วยลงทุนที่บริหารโดย				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด				
- กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นปันผล	2,735	-	7,521	10,940
- กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวิตีปันผล	1,363	2,997	2,616	2,997
- กองทุนเปิดกรุงศรีเฟล็กซิเบิ้ลปันผล	2,960	11,601	2,960	11,601
- กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นไดนามิกปันผล	-	-	660	-
- กองทุนเปิดกรุงศรีไฟแนนเชียลโฟกัสปันผล	644	644	1,538	644
- กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลสมอล-มิดแคปอภิวิตีปันผล	246	295	443	295
- กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อภิวิตีปันผล	-	1,155	2,310	1,155
	<u>7,948</u>	<u>16,692</u>	<u>18,048</u>	<u>27,632</u>

18.2 ยอดคงเหลือและรายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินฝากธนาคาร				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	443,194	379,948	105,205	53,496
เบี้ยประกันภัยค้ำรับ				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	1,993	542	-	-
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด	81	-	-	-
บริษัท อยูชยา ดีเวลลอปเม้นท์ ลีสซิ่ง จำกัด	-	8	-	-
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	2,742	1,949	-	-

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เบี่ยประกันภัยค้ำรับ (ต่อ)				
บริษัท กรุงเทพโทรทัศน์และวิทยุ จำกัด	240	206	-	-
บริษัท ซีเคเอส โฮลดิ้ง จำกัด	-	53	-	-
บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	-	34	-	-
บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	-	263	-	-
บริษัท รักษาความปลอดภัย สยามเรียลตี้ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	685	94	-	-
บริษัท อยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	-	1	-	-
บริษัท อีสเทอร์นสตาร์ เรيل เอสเตท จำกัด (มหาชน)	11	363	-	-
	<u>5,752</u>	<u>3,513</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ดอกเบี้ยค้ำรับ				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	890	1,340	159	245
รายได้ค้ำรับ				
บริษัท ศรีอยุธยา เชนเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	4,459	16,219
เงินมัดจำค่าเช่าและอุปกรณ์				
บริษัท บีบีทีวี เอ็คควิตี้ จำกัด	6,072	5,719	1,427	1,303
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	2	8	2	8
	<u>6,074</u>	<u>5,727</u>	<u>1,429</u>	<u>1,311</u>
เบี่ยประกันภัยรับล่วงหน้า				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	8,936	10,426	-	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	7,461	-	4,974	-
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินค้ำจ่าย				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	39	16	13	-
ค่าจ้างและบำเหน็จค้ำจ่าย				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	12,350	13,700	-	-
ค่าใช้จ่ายในการรับประกันภัยอื่นค้ำจ่าย				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	13,696	20,279	-	-

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
เบี่ยประกันภัยรับ				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	1,906	1,277	13,852	11,824
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	-	19	30	51
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด	-	-	1,267	1,230
บริษัท อยุธยา ดีเวลลอปเม้นท์ ลีสซิ่ง จำกัด	1	1	23	86
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	42,825	49,877	45,031	52,333
บริษัท กรุงเทพโทรทัศน์ และวิทยุ จำกัด	2,838	2,651	8,750	9,359
บริษัท ทูนมหาโชค จำกัด	-	-	41	48
บริษัท ซุปเปอร์ แอสเซทส์ จำกัด	-	-	70	58
บริษัท บีบีทีวี เอ็คควิตี้ จำกัด	29	50	102	99
บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	-	-	374	420
บริษัท บริหารสินทรัพย์กรุงศรีอยุธยา จำกัด	-	-	401	478
บริษัท รักษาความปลอดภัย สยามเรียลตี้ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	815	755	1,648	1,507
บริษัท อยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	-	-	94	109
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด	76	7	76	166
บริษัท อีสเทอร์นสตาร์ เรียด เอสเตท จำกัด	146	166	428	269
บริษัท ซีเคเอส โฮลดิ้ง จำกัด	73	95	73	95
	<u>48,709</u>	<u>54,898</u>	<u>72,260</u>	<u>78,132</u>

บริษัทย่อยใช้หนี้ โยบายราคาและเงื่อนไขการคิดค่าเบี่ยประกันภัยรับและเบี่ยประกันภัยต่อเช่นเดียวกันกับที่คิดกับลูกค้าทั่วไปและบริษัทประกันภัยอื่น

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ดอกเบี่ยรับ				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	657	846	2,217	3,038

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ดอกเบี้ยรับ				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	99	114	341	513
รายได้ค่าบริการ				
บริษัท ศรีอยุธยา เงินเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	4,459	7,156	19,501	26,424

บริษัทและบริษัทย่อยได้รับอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยที่ธนาคารคิดให้กับบริษัทประกันภัยทั่วไป

บริษัทได้ทำสัญญาให้บริการการจัดการกับบริษัทย่อย ในการให้บริการด้านการบริหารและการจัดการด้านบัญชีเงินเดือน และสารสนเทศ ซึ่งอัตราค่าบริการเป็นอัตราที่ตกลงกัน ซึ่งอ้างอิงจากประมาณการเวลาและต้นทุนที่บริษัทใช้ไปสำหรับการให้บริการแก่บริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าจ้างและบำเหน็จ				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	36,722	47,129	117,345	139,132
ค่าใช้จ่ายในการรับประกันภัยอื่น				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	21,173	30,478	67,598	91,803

บริษัทย่อยจ่ายค่าจ้างและบำเหน็จ และค่าใช้จ่ายในการรับประกันภัยอื่น ตามเงื่อนไขและอัตราที่ตกลงในสัญญาวิสาหกิจธนาคารและประกันภัยระหว่างบริษัทย่อยกับธนาคารที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว ทั้งนี้อัตราค่าบำเหน็จเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย และเป็นอัตราที่บริษัทย่อยให้กับบริษัทนายหน้าประกันวินาศภัยทั่วไป

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	34	25	34	459
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน				
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	-	140	-	439
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	88	49	235	146

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	27	25	27	459
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน				
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	-	140	-	439
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	13	4	33	13

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน และค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน ซึ่งเป็นราคาและเงื่อนไขเดียวกันกับที่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวคิดกับบริษัททั่วไป

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท บีบีทีวี เอ็ลควิตี้ จำกัด	6,045	5,761	17,728	17,283
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	3	3	6

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท บีบีทีวี เอ็คควิตี้ จำกัด	1,408	1,325	4,057	3,975
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	3	3	6
ค่าบริการจัดการ				
บริษัท ศรีอยุธยา เจนเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	150	120	390	360

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน เครื่องอุปกรณ์อาคารและการให้บริการภายในอาคาร กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีระยะเวลาเช่า 1-3 ปี ซึ่งราคาและเงื่อนไขของค่าเช่าเป็นเช่นเดียวกัน กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวคิดกับบริษัททั่วไป

บริษัทได้ทำสัญญาบริการจัดการกับบริษัทย่อย ในการรับบริการเกี่ยวกับด้านบุคลากร ตรวจสอบภายในและสารสนเทศ ซึ่งอัตราค่าบริการเป็นอัตราที่ตกลงกัน ซึ่งอ้างอิงจากประมาณการเวลาและต้นทุนที่บริษัทย่อย ใช้ไปสำหรับการให้บริการแก่บริษัท

19. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมี ค่าใช้จ่ายสำหรับเงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประชุมและผลประโยชน์อื่นๆ ของกรรมการและผู้บริหารสำคัญ ดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	14,235	17,758	48,697	59,357
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	450	465	1,474	1,662
ค่าตอบแทนกรรมการ	337	644	787	2,155
	15,022	18,867	50,958	63,174

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	4,926	8,822	21,205	32,932
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	85	119	380	626
ค่าตอบแทนกรรมการ	214	405	499	1,213
	<u>5,225</u>	<u>9,346</u>	<u>22,084</u>	<u>34,771</u>

ทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2560 และ 2559 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 และวันที่ 26 เมษายน 2559 ตามลำดับ

นอกจากนี้ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทย่อยสำหรับปี 2560 และ 2559 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2560 และ 25 เมษายน 2559 ตามลำดับ

20. เงินปันผล

- 20.1 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 2.00 บาท จำนวน 250 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจัดสรรจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดการบัญชีปี 2558 ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับงวดครึ่งปีแรกของปี 2558 ไปแล้วจำนวน 1.00 บาท ต่อหุ้น เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2558 ดังนั้นคงเหลือเงินปันผลที่บริษัทต้องจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท โดยได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559
- 20.2 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท จำนวน 250 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท ซึ่งจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 13 กันยายน 2559
- 20.3 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 2.00 บาท จำนวน 250 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจัดสรรจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดการบัญชีปี 2559 ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับงวดครึ่งปีแรกของปี 2559 ไปแล้วจำนวน 1.00 บาท ต่อหุ้น เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2559 ดังนั้นคงเหลือเงินปันผลที่บริษัทต้องจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท โดยได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2560

20.4 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท จำนวน 250 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 187.50 ล้านบาท ซึ่งจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 8 กันยายน 2560

21. หลักทรัพย์ประกันและทรัพย์สินที่จัดสรรไว้เป็นเงินสำรองวางไว้กับนายทะเบียน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินลงทุนในหลักทรัพย์บางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ถูกนำไปวางไว้เป็นประกันและทรัพย์สินที่จัดสรรไว้เป็นเงินสำรองวางไว้กับนายทะเบียน (ดูหมายเหตุข้อ 9) เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง อัตรา หลักเกณฑ์ และวิธีการวางเงินสำรองสำหรับเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ตกเป็นรายได้ของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. 2557 ตามลำดับ ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีภาระผูกพันที่วางไว้กับ				
สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย				
หลักทรัพย์ประกันวางไว้กับนายทะเบียน				
เงินฝากธนาคาร	28,000	28,000	14,000	14,000
หลักทรัพย์ที่จัดสรรไว้เป็นเงินสำรองวางไว้กับนายทะเบียน				
หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	385,267	385,690	134,170	134,604
รวมหลักทรัพย์ประกันวางไว้กับนายทะเบียน	413,267	413,690	148,170	148,604

เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2555 บริษัทได้ยื่นขอคืนหลักทรัพย์ประกันที่วางไว้กับนายทะเบียนจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เนื่องจากบริษัทได้ส่งคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยแล้วเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2554 และใบอนุญาตดังกล่าวได้สิ้นสุดตั้งแต่วันที่ 20 ธันวาคม 2554 ต่อมาเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2555 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยได้ปฏิเสธคำขอดังกล่าว เนื่องจากบริษัทยังคงมีภาระผูกพันเกี่ยวกับหนี้ตามสัญญาประกันภัยที่อยู่ระหว่างการพิจารณาตัดสินของศาล ซึ่งเจ้าหนี้ตามสัญญาประกันภัยมีบุริมสิทธิเหนือเงินสำรองสำหรับเบี้ยประกันภัยที่ยังไม่ตกเป็นรายได้ของบริษัทที่วางไว้กับนายทะเบียนตามมาตรา 26 แห่งพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย พ.ศ. 2535 ดังนั้นสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยจึงยังไม่สามารถคืนหลักทรัพย์ดังกล่าวให้กับบริษัทได้

22. ทรัพย์สินที่มีข้อจำกัดและภาระผูกพัน

22.1 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีสลากออมสินจำนวน 4.45 ล้านบาท และ 4.10 ล้านบาท ตามลำดับ ใช้เป็นหลักทรัพย์ในการวางค้ำประกันในกรณีผู้เอาประกันที่เป็นผู้ขับขี่รถยนต์ตกเป็นผู้ต้องหา (ดูหมายเหตุข้อ 9)

22.2 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมที่ยังไม่ได้เบิกออกมาใช้ โดยมีเงินฝากประจำธนาคารของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันในจำนวนเท่ากับวงเงินที่ได้รับ ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
วงเงินเบิกเกินบัญชี (ดูหมายเหตุข้อ 9)	40,000	40,000	20,000	20,000
วงเงินกู้ยืมในรูปค้ำสัญญาใช้เงิน (ดูหมายเหตุข้อ 9)	10,000	10,000	10,000	10,000

23. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและภาระผูกพัน

23.1 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยถูกฟ้องร้องจากการเป็นผู้รับประกันภัย โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณความเสียหายและบันทึกภาระหนี้สินไว้ในบัญชีสำรองค่าสินไหมทดแทนและค่าสินไหมทดแทนค้างจ่าย ดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
ประมาณการความเสียหายจากการถูกฟ้องร้อง	26,188	22,326

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริงจะไม่แตกต่างจากประมาณการที่ตั้งไว้อย่างมีสาระสำคัญ

23.2 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าใช้จ่ายในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นจำนวนเงินประมาณ 12.38 ล้านบาท และ 14.03 ล้านบาท ตามลำดับ

24. สัญญาเช่าและบริการระยะยาว

สัญญาเช่าและบริการระยะยาว ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

ประเภท	งบการเงินรวม		รวมจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามอายุสัญญาเช่าที่เหลือ
	ระยะเวลาที่เหลืออยู่ไม่เกิน 1 ปี	เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560			
พื้นที่สำนักงาน			
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7,501	10,679	18,180
- อื่น ๆ	6,928	7,013	13,941
บริการ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7,501	10,679	18,180
อุปกรณ์ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	10,001	14,239	24,240
	<u>31,931</u>	<u>42,610</u>	<u>74,541</u>

หน่วย : พันบาท

ประเภท	งบการเงินรวม		รวมจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามอายุสัญญาเช่าที่เหลือ
	ระยะเวลาที่เหลืออยู่ไม่เกิน 1 ปี	เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
พื้นที่สำนักงาน			
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,266	-	5,266
- อื่น ๆ	2,825	3,350	6,175
บริการ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4,222	-	4,222
อุปกรณ์ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4,491	-	4,491
	<u>16,804</u>	<u>3,350</u>	<u>20,154</u>

หน่วย : พันบาท

ประเภท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		รวมจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามอายุสัญญาเช่าที่เหลือ
	ระยะเวลาที่เหลืออยู่ไม่เกิน 1 ปี	เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560			
พื้นที่สำนักงาน			
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,739	2,463	4,202
บริการ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,739	2,463	4,202
อุปกรณ์ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,318	3,285	5,603
	<u>5,796</u>	<u>8,211</u>	<u>14,007</u>

หน่วย : พันบาท

ประเภท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ระยะเวลาที่เหลืออยู่		รวมจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามอายุสัญญาเช่าที่เหลือ
	ไม่เกิน 1 ปี	เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
พื้นที่สำนักงาน			
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	927	-	927
บริการ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	927	-	927
อุปกรณ์ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,237	-	1,237
	<u>3,091</u>	<u>-</u>	<u>3,091</u>

สำหรับงวดสามเดือนและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าเช่าและค่าบริการ	<u>8,049</u>	<u>7,714</u>	<u>23,688</u>	<u>23,008</u>

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2560	2559	2560	2559
ค่าเช่าและค่าบริการ	<u>1,408</u>	<u>1,325</u>	<u>4,057</u>	<u>3,975</u>

25. การวัดมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินบางรายการของกลุ่มบริษัทมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

	งบการเงินรวม			เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 (พันบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	471,431	494,225	ระดับ 2	วิธี กระแสเงินสดคิดลด โดยใช้ อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารทุน	461,905	287,389	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตราสารทุน	1,695,078	1,838,732	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 (พันบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (พันบาท)		
	สินทรัพย์ทางการเงิน			
หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	134,170	134,604	ระดับ 2	วิธี กระแสเงินสดคิดลด โดยใช้ อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารทุน	459,415	287,389	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตราสารทุน	1,699,060	1,812,946	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

26. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการบริหารผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560