

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

และ

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล) ของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(วรรณภาพ จงพิรเดชานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4098

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

9 สิงหาคม 2559

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		30 มิถุนายน (ไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน (ไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม
(พันบาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		663,134	714,228	198,027	189,995
เงินลงทุนระยะสั้น		381,955	380,180	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3	427,982	475,026	207,375	219,593
สินค้าคงเหลือ		71,614	79,618	19,670	22,342
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	14	-	-	100,200	38,500
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้า ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี		99,667	109,073	74,067	74,067
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	53,384	58,936	1,646	1,767
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,697,736	1,817,061	600,985	546,264
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	5	2,186	2,176	-	-
เงินลงทุนเพื่อขาย	6	361,243	356,441	245,657	241,662
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7	1,429,415	1,404,715	1,229,203	1,229,203
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	1,091,352	1,091,352
เงินลงทุนในการร่วมค้า	9	37,433	52,518	29,830	29,830
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	14	56,628	39,553	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	236,076	246,500	168,640	179,838
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	4,800,821	5,107,900	511,826	577,022
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้า		113,980	154,276	55,550	92,583
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		55,942	61,766	38,826	43,172
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		98,998	100,952	32,329	32,614
เงินมัดจำเพื่อให้ได้สิทธิในการบริหารโรงแรม		25,270	25,270	25,270	25,270
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		25,158	26,548	3,123	3,401
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		7,243,150	7,578,615	3,431,606	3,545,947
รวมสินทรัพย์		8,940,886	9,395,676	4,032,591	4,092,211

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
				(พันบาท)	
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน		573,107	538,000	360,000	390,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	14	4,919	5,046	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		744,348	962,429	213,091	245,785
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	316,201	324,375	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,575	1,152	-	-
รายได้ค่าเช่ารับล่วงหน้าที่ยังครบกำหนด					
ภายในหนึ่งปี		25,433	25,433	-	-
ภายในหนึ่งปี		3,654	2,262	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		52,583	61,115	19,796	22,744
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,721,820	1,919,812	592,887	658,529
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	12	991,914	1,177,113	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		2,118	3,107	-	-
รายได้ค่าเช่ารับล่วงหน้า		597,230	609,843	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		19,538	20,054	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		227,154	205,752	123,256	112,932
ภาระหนี้สินจากการลงทุนในการร่วมค้า		48,912	36,109	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		18,870	19,421	18,867	19,337
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,905,736	2,071,399	142,123	132,269
รวมหนี้สิน		3,627,556	3,991,211	735,010	790,798

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิตรานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
				(พันบาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	13				
ทุนจดทะเบียน		850,000	850,000	850,000	850,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		850,000	850,000	850,000	850,000
หุ้นทุนซื้อคืน		(15,740)	(15,740)	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,643,000	1,643,000	1,643,000	1,643,000
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน		18,365	18,365	16,950	16,950
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย		85,000	85,000	85,000	85,000
กองทุนวิทยาลัยคูสิตรานี	20	366,376	366,376	-	-
สำรองหุ้นทุนซื้อคืน		15,740	15,740	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร		1,381,596	1,394,120	591,131	598,159
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		225,852	236,341	111,500	108,304
รวมส่วนของบริษัท		4,570,189	4,593,202	3,297,581	3,301,413
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		743,141	811,263	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,313,330	5,404,465	3,297,581	3,301,413
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		8,940,886	9,395,676	4,032,591	4,092,211

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูติคธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,083,273	997,175	366,765	330,236
ต้นทุนขายและการให้บริการ				
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(675,272)	(633,815)	(228,819)	(216,462)
ต้นทุนบริการ - ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(181,477)	(158,033)	(55,409)	(57,116)
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ	(856,749)	(791,848)	(284,228)	(273,578)
กำไรขั้นต้น	226,524	205,327	82,537	56,658
รายได้อื่น				
รายได้ค่าบริการงาน	40,431	24,522	10,529	9,577
ดอกเบี้ยรับ	5,121	3,747	2,269	688
เงินปันผลรับ	8,677	7,619	59,239	71,940
รับรู้รายได้จากค่าเช่ารับล่วงหน้า	6,341	6,341	-	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	126	987	5	426
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	2,095	3,774	-	-
รายได้อื่น	53,714	64,314	52,965	69,481
รวมรายได้อื่น	116,505	111,304	125,007	152,112
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	343,029	316,631	207,544	208,770
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(98,709)	(103,338)	(45,364)	(52,584)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(278,973)	(260,170)	(126,021)	(117,170)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(10,942)	(11,195)	(5,480)	(5,771)
ต้นทุนทางการเงิน	(9,016)	(9,066)	(3,417)	(3,798)
รวมค่าใช้จ่าย	(397,640)	(383,769)	(180,282)	(179,323)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(54,611)	(67,138)	27,262	29,447
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	17 5,667	(1,282)	(467)	1,030
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(48,944)	(68,420)	26,795	30,477
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	(41,294)	(66,331)	26,795	30,477
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(7,650)	(2,089)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(48,944)	(68,420)	26,795	30,477
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	18			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.049)	(0.078)	0.032	0.036

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิดธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	2,580,213	2,432,305	802,347	772,878
ต้นทุนขายและการให้บริการ				
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(1,513,690)	(1,456,040)	(461,467)	(445,691)
ต้นทุนบริการ - ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(359,266)	(311,631)	(111,368)	(113,797)
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ	(1,872,956)	(1,767,671)	(572,835)	(559,488)
กำไรขั้นต้น	707,257	664,634	229,512	213,390
รายได้อื่น				
รายได้ค่าบริการงาน	75,650	62,018	36,229	33,401
ดอกเบี้ยรับ	7,911	6,006	2,744	710
เงินปันผลรับ	8,677	7,619	75,833	113,118
รับรู้รายได้จากค่าเช่ารับล่วงหน้า	12,612	12,612	-	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	727	676	52	585
รับรู้กำไรจากสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขายรอการรับรู้	-	6,904	-	6,904
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	39,432	36,933	-	-
รายได้อื่น	109,586	128,784	121,185	135,586
รวมรายได้อื่น	254,595	261,552	236,043	290,304
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	961,852	926,186	465,555	503,694
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(196,869)	(199,526)	(100,837)	(115,028)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(566,525)	(505,729)	(253,580)	(228,601)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(21,897)	(22,286)	(10,882)	(11,505)
ต้นทุนทางการเงิน	(30,829)	(22,079)	(5,798)	(7,545)
รวมค่าใช้จ่าย	(816,120)	(749,620)	(371,097)	(362,679)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	145,732	176,566	94,458	141,015
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	17 (9,697)	(16,780)	514	994
กำไรสำหรับงวด	136,035	159,786	94,972	142,009
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	112,567	131,513	94,972	142,009
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	23,468	28,273	-	-
กำไรสำหรับงวด	136,035	159,786	94,972	142,009
กำไรต่อหุ้น (บาท)	18			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.133	0.156	0.112	0.167

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คิวสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(48,944)	(68,420)	26,795	30,477
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุน				
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการ				
แปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(8,311)	53,382	-	-
การเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรมของ				
เงินลงทุนเพื่อขาย	(11,475)	35,713	(7,433)	31,322
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,295	(7,143)	1,486	(6,264)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				
- สุทธิจากภาษี	(17,491)	81,952	(5,947)	25,058
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>(66,435)</u>	<u>13,532</u>	<u>20,848</u>	<u>55,535</u>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	(56,951)	(7,449)	20,848	55,535
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(9,484)	20,981	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>(66,435)</u>	<u>13,532</u>	<u>20,848</u>	<u>55,535</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คิวสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กำไรสำหรับงวด	136,035	159,786	94,972	142,009
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุน				
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการ				
แปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(38,149)	32,855	-	-
การเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรมของ				
เงินลงทุนเพื่อขาย	4,802	21,387	3,995	18,547
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(960)	(4,277)	(799)	(3,709)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				
- สุทธิจากภาษี	(34,307)	49,965	3,196	14,838
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	101,728	209,751	98,168	156,847
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	102,078	166,315	98,168	156,847
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(350)	43,436	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	101,728	209,751	98,168	156,847

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม														
	กำไรสะสม								องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	หุ้นทุน ซื้อคืน	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกิน หุ้นทุน ซื้อคืน	กองทุน สำรอง ตามกฎหมาย	กองทุน วิเทศ ดุสิตธานี	สำรอง หุ้นทุน ซื้อคืน	ยังไม่ได้ จัดสรร (พันบาท)	ผลต่าง จากการแปลงค่า ต่างประเทศ	การเปลี่ยนแปลงสุทธิ ในมูลค่าชุดธรรม เพื่อขาย	องค์ประกอบอื่น ของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น ของบริษัท	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วน ของผู้ถือหุ้น	
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558															
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	315,887	15,740	1,342,696	(72,413)	260,751	188,338	4,443,286	768,824	5,212,110	
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น															
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น															
เงินเป็นผลจ่าย	19	-	-	-	-	-	-	(85,000)	-	-	-	(85,000)	(6,002)	(91,002)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	-	-	(85,000)	-	-	-	(85,000)	(6,002)	(91,002)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด															
กำไร		-	-	-	-	-	-	131,513	-	-	-	131,513	28,273	159,786	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	-	108	17,884	16,810	34,694	34,802	15,163	49,965	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	-	-	-	-	131,621	17,884	16,810	34,694	166,315	43,436	209,751	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558		850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	315,887	15,740	1,389,317	(54,529)	277,561	223,032	4,524,601	806,258	5,330,859
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559															
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	366,376	15,740	1,394,120	(9,515)	245,856	236,341	4,593,202	811,263	5,404,465
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น															
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น															
เงินเป็นผลจ่าย	19	-	-	-	-	-	-	(102,000)	-	-	-	(102,000)	(3,812)	(105,812)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	-	-	(102,000)	-	-	-	(102,000)	(3,812)	(105,812)	
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย															
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจ ควบคุมไม่เปลี่ยนแปลง	8	-	-	-	-	-	-	(23,091)	-	-	-	(23,091)	(63,960)	(87,051)	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้ากับส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	-	-	(23,091)	-	-	-	(23,091)	(63,960)	(87,051)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด															
กำไร		-	-	-	-	-	-	112,567	-	-	-	112,567	23,468	136,035	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	-	-	(14,304)	3,815	(10,489)	(10,489)	(23,818)	(34,307)	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	-	-	-	-	112,567	(14,304)	3,815	(10,489)	102,078	(350)	101,728	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559		850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	366,376	15,740	1,381,596	(23,819)	249,671	225,852	4,570,189	743,141	5,313,330

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูลิคธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ						องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น การเปลี่ยนแปลงสุทธิ ในมูลค่าชุดธรรม ของเงินลงทุน เพื่อขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้นที่ ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน หุ้นทุนซื้อคืน	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		
				ทุนสำรองตาม กฎหมาย (พันบาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร			
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	850,000	1,643,000	16,950	85,000	470,147	157,588	3,222,685	
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น								
เงินปันผลจ่าย	19	-	-	-	(85,000)	-	(85,000)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(85,000)	-	(85,000)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด								
กำไร		-	-	-	142,009	-	142,009	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	14,838	14,838	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	-	142,009	14,838	156,847	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558		850,000	1,643,000	16,950	85,000	172,426	3,294,532	
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		850,000	1,643,000	16,950	85,000	108,304	3,301,413	
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น								
เงินปันผลจ่าย	19	-	-	-	(102,000)	-	(102,000)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(102,000)	-	(102,000)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด								
กำไร		-	-	-	94,972	-	94,972	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	3,196	3,196	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	-	94,972	3,196	98,168	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559		850,000	1,643,000	16,950	85,000	111,500	3,297,581	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับงวด	136,035	159,786	94,972	142,009
รายการปรับปรุง				
รายได้จากการตัดจำหน่ายค่าเช่ารับล่วงหน้า	(12,612)	(12,612)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(7,911)	(6,006)	(2,744)	(710)
เงินปันผลรับ	(8,677)	(7,619)	(75,833)	(113,118)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(1,953)	5,867	(2,710)	129
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	11	366,222	319,565	108,921
ค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	6,981	6,874	7,802
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		7,960	7,478	5,527
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		1,492	4,597	-
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้าตัดจำหน่าย		54,162	52,666	37,033
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		24,483	11,964	12,241
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		(39,432)	(36,933)	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์		(727)	(676)	(52)
รับรู้กำไรจากการขายสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขายรอการรับรู้		-	(6,904)	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	11	1,397	1,958	672
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	3	-
ต้นทุนทางการเงิน		30,829	22,079	5,798
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้		9,697	16,780	(514)
	567,946	538,867	191,113	196,497
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	53,751	(71,734)	27,018	12,055
สินค้าคงเหลือ	7,248	14,222	2,672	4,428
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,051	2,470	121	(838)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,318	(6,781)	278	8

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิดธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(209,031)	(201,832)	(44,343)	(46,906)
ภาระหนี้สินจากการค้าประกัน	-	(86,308)	-	(86,308)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(7,946)	10,836	(2,948)	(5,194)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(552)	(12,652)	(470)	5,148
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(2,780)	-	(1,917)	-
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	413,005	187,088	171,524	78,890
รับคืนภาษี	112	-	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(16,537)	(23,381)	(11,152)	(7,984)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	396,580	163,707	160,372	70,906
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	8,156	2,992	1,806	626
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(10)	(11)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนระยะสั้น	(1,775)	(142,816)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(61,700)	(36,700)
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(18,427)	(36,362)	-	-
เงินปันผลรับ	8,677	7,619	5,444	6,372
เงินปันผลรับจากกิจการร่วมค้า	28,000	-	28,000	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	16,594	41,178	16,594	41,178
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	25,795	36,568
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย	(87,051)	-	-	(60,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(239)	(542)	(286)	(605)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,105	1,332	102	620
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(123,153)	(284,683)	(29,552)	(25,977)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(1,805)	(12,198)	(743)	(8,818)
เงินสดจ่ายค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้า	(6,640)	(12,165)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(176,568)	(435,656)	(14,540)	(46,736)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูลิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	258,013	264,000	157,000	228,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(223,000)	(195,000)	(187,000)	(164,000)
เงินสดจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(565)	(545)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	12	171,140	-	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	12	(94,228)	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(31,137)	(27,755)	(5,800)	(7,633)
จ่ายเงินปันผล	(105,812)	(91,002)	(102,000)	(85,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(260,198)	26,610	(137,800)	(28,633)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(40,186)	(245,339)	8,032	(4,463)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	714,228	859,760	189,995	179,870
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ คงเหลือสิ้นงวด	(10,908)	2,415	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน	663,134	616,836	198,027	175,407
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าจัดหาสินทรัพย์	41,793	44,496	21,467	15,205

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล
3	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
4	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
5	เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้
6	เงินลงทุนเพื่อขาย
7	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
8	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
9	เงินลงทุนในการร่วมค้า
10	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	เงินกู้ยืมระยะยาว
13	ทุนเรือนหุ้น
14	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
15	การดำเนินงานที่เป็นไปตามฤดูกาล
16	ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
17	ภาษีเงินได้
18	กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น
19	เงินปันผล
20	กองทุนวิทยาลัยดุสิตธานี
21	เครื่องมือทางการเงิน
22	ภาระผูกพัน
23	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
24	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 946 อาคารพาณิชย์ดุสิตธานี ชั้น 5 ถนนพระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนเมษายน 2518

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างงวดได้แก่ กลุ่มท่านผู้หญิงชนัตถ์ ปิยะอุย และผู้เกี่ยวข้อง (ถือหุ้นร้อยละ 49.74)

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ โรงแรม รับจ้างบริหาร โรงแรมและการศึกษา รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง *งบการเงินระหว่างกาล* รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบการเงินนี้มีได้รวมข้อมูลทางการเงินทั้งหมดตามข้อกำหนดสำหรับงบการเงินประจำปีแต่เน้นการให้ข้อมูลที่เกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้เคยนำเสนอรายงานไปแล้ว ดังนั้นการอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

2 **เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)**

นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณที่ใช้ในงบการเงินระหว่างกาลนี้มีความสอดคล้องกับการถือปฏิบัติในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 เว้นแต่กรณีที่กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ทุกฉบับมาถือปฏิบัติ การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณ และผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของกลุ่มบริษัทหรือบริษัท

(ข) **สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน**

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ค) **การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ**

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารได้มีการใช้วิจารณญาณอย่างมีนัยสำคัญในการถือปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท และแหล่งข้อมูลสำคัญของความไม่แน่นอนในการประมาณการซึ่งถือปฏิบัติเช่นเดียวกัน ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

การวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารระดับสูงสุดทางด้านการเงิน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติฐานที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

หมายเหตุข้อ 21 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	178,069	229,475	59,854	67,360
ลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารและ ค่าบริการอื่น ๆ - สุทธิ	28,568	53,500	26,649	46,751
ลูกหนี้อื่น - อื่น ๆ	47,542	46,238	34,051	47,422
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7,328)	(9,387)	(7,328)	(9,764)
	<u>40,214</u>	<u>36,851</u>	<u>26,723</u>	<u>37,658</u>
ลูกหนี้อื่น - บริษัท เวิลด์ อินเทอร์เน็ต คอร์ปอเรชัน จำกัด	40,879	40,879	40,879	40,879
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(40,879)	(40,879)	(40,879)	(40,879)
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ดอกเบี้ยค้างรับ	7,209	7,454	1,430	492
รายได้ค้างรับ	-	2,699	-	104
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	75,351	62,274	21,969	16,089
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	39,331	27,844	30,970	19,818
เงินทดรองจ่าย	45,991	39,874	39,780	31,321
เงินมัดจำ	12,941	14,739	-	-
เงินประกันขอคืน	308	316	-	-
รวม	<u>427,982</u>	<u>475,026</u>	<u>207,375</u>	<u>219,593</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	6,101	6,203	6,010	6,077
	6,101	6,203	6,010	6,077
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
สุทธิ	6,101	6,203	6,010	6,077
บุคคลหรือกิจการอื่น ๆ				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	170,275	224,555	52,902	61,184
3 - 6 เดือน	7,935	8,130	578	1,465
6 - 12 เดือน	1,059	191	1,067	191
เกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2,451	1,244	762	20
	181,720	234,120	55,309	62,860
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(9,752)	(10,848)	(1,465)	(1,577)
สุทธิ	171,968	223,272	53,844	61,283
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	178,069	229,475	59,854	67,360

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับ				
งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
(กลับรายการ)	417	1,529	(90)	189
งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
(กลับรายการ)	(1,096)	1,663	(112)	167

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารและค่าบริการอื่น ๆ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	1,038	2,460	17,801	38,459
3 - 6 เดือน	482	403	1,106	1,701
6 - 12 เดือน	688	762	-	38
เกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป	1,596	889	129	36
	3,804	4,514	19,036	40,234
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,820)	(1,700)	(300)	(128)
สุทธิ	984	2,814	18,736	40,106

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการอื่น ๆ				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	23,298	46,857	5,437	3,662
3 - 6 เดือน	4,354	1,293	1,486	426
6 - 12 เดือน	1,483	586	1,484	-
เกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป	3,826	7,245	3,698	7,083
	<u>32,961</u>	<u>55,981</u>	<u>12,105</u>	<u>11,171</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(5,377)</u>	<u>(5,295)</u>	<u>(4,192)</u>	<u>(4,526)</u>
สุทธิ	<u>27,584</u>	<u>50,686</u>	<u>7,913</u>	<u>6,645</u>
ลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารและ ค่าบริการอื่น ๆ - สุทธิ	<u>28,568</u>	<u>53,500</u>	<u>26,649</u>	<u>46,751</u>
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับ งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน (กลับรายการ)	<u>(2,498)</u>	<u>474</u>	<u>(2,285)</u>	<u>(322)</u>
งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน (กลับรายการ)	<u>1,202</u>	<u>779</u>	<u>(162)</u>	<u>(1,889)</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

4 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	53,384	58,936	1,646	1,767
รวม	53,384	58,936	1,646	1,767

5 เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 2.19 ล้านบาท และ 2.18 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปวางเป็นหลักประกันในการออกหนังสือค้ำประกัน โดยธนาคารดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 22.4)

6 เงินลงทุนเพื่อขาย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ราคาทุน	64,992	64,992	106,282	106,282
การเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรม ของหลักทรัพย์เพื่อขาย	296,251	291,449	139,375	135,380
รวม	361,243	356,441	245,657	241,662

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

6 เงินลงทุนเพื่อขาย (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนเพื่อขายมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	356,441	375,197	241,662	337,484
การเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรมของ				
หลักทรัพย์เพื่อขาย	4,802	21,387	3,995	18,547
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	<u>361,243</u>	<u>396,584</u>	<u>245,657</u>	<u>356,031</u>

บริษัท คูสติธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		งบการเงินรวม มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ ราคาทุน		เงินปันผลรับ					
	30 มิถุนายน 2559		30 มิถุนายน 2559		30 มิถุนายน 2559		30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558			
	31 ธันวาคม 2558	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท		
บริษัทร่วม														
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูสติธานี ⁽¹⁾	30.02	30.02	บาท	4,094,000	บาท	4,094,000	1,310,864	1,283,301	1,229,203	1,229,203	-	-	16,594	41,178
Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc. ⁽²⁾	35.20	35.20	PHP	430,000	PHP	430,000	118,551	121,414	-	-	-	-	-	-
รวม							1,429,415	1,404,715	1,229,203	1,229,203	-	-	16,594	41,178

(1) กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูสติธานี เป็นกองทุนจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูสติธานีของบริษัท เท่ากับ 1,045 ล้านบาท ซึ่งจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในลำดับที่ 2 (31 ธันวาคม 2558: 1,100 ล้านบาท)

(2) Philippine Hoteliers, Inc. (บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 88.00) ถือหุ้นร้อยละ 40 ของหุ้นใน Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc. ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศฟิลิปปินส์ในวันที่ 15 กรกฎาคม 2558

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บริษัทร่วม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,404,715	1,311,945	1,229,203	1,229,203
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุน				
ตามวิธีส่วนได้เสีย	41,294	45,726	-	-
รายได้เงินปันผล	(16,594)	(41,178)	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	1,429,415	1,316,493	1,229,203	1,229,203

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ											
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว				ราคาทุน		เงินปันผลรับ			
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน		30 มิถุนายน		30 มิถุนายน		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	2559	31 ธันวาคม 2558	2559	31 ธันวาคม 2558	2559	31 ธันวาคม 2558	2559	2558	30 มิถุนายน 2559	30 มิถุนายน 2558	2559	2558
(ร้อยละ)		(หลักพัน)						(พันบาท)				
บริษัทย่อย												
บริษัท คูสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	99.99	99.99	บาท	800,000	บาท	800,000	799,999	799,999	20,000	36,000	20,000	36,000
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) ⁽¹⁾	84.04	84.04	บาท	825,000	บาท	825,000	-	-	-	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc. ⁽¹⁾	88.00	88.00	PHP	364,870	PHP	364,870	-	-	-	-	-	-
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮเต็ล จำกัด	99.88	99.88	บาท	10,000	บาท	10,000	9,988	9,988	-	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปป จำกัด	99.99	99.99	บาท	8,000	บาท	8,000	8,000	8,000	-	-	-	-
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	2.75	2.75	บาท	825,000	บาท	825,000	40,110	40,110	795	568	795	568
DMS Property Investment Pvt. Ltd. ⁽³⁾	56.41	52.07	USD	38,500	USD	38,500	-	-	-	-	-	-
วิทยาลัยคูสิตธานี ⁽³⁾	86.79	86.79	บาท	217,715	บาท	217,715	-	-	-	-	-	-
บริษัท คูสิต เวสต์วอยด์ จำกัด	99.99	99.99	บาท	50,000	บาท	50,000	50,000	50,000	5,000	-	5,000	-
Dusit Overseas Co., Ltd. ⁽²⁾	99.99	99.99	HKD	33	HKD	33	-	-	-	-	-	-

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ											
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว				ราคาทุน		เงินปันผลรับ			
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	(ร้อยละ)		(หลักพัน)				(พันบาท)					
บริษัทย่อย												
บริษัท คูสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	99.99	99.99	บาท	4,000	บาท	4,000	4,000	4,000	-	-	-	-
Dusit USA Management Inc.	100.00	100.00	USD	40	USD	40	1,243	1,243	-	-	-	-
บริษัท คูสิต ไชน่า แคปปิตอล จำกัด	99.99	99.99	บาท	68,000	บาท	68,000	68,000	68,000	-	-	-	-
บริษัท คูสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	99.99	99.99	บาท	120,000	บาท	120,000	120,000	120,000	-	-	-	-
รวม							1,101,340	1,101,340	25,795	36,568	25,795	36,568
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(9,988)	(9,988)				
สุทธิ							1,091,352	1,091,352				

(1) บริษัท คูสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 84.05 ของหุ้นในบริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) และร้อยละ 88.01 ของหุ้นใน Philippine Hoteliers, Inc.

(2) บริษัท คูสิต เวลด์ควายด์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100.00 ของหุ้นใน Dusit Overseas Co., Ltd.

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

- (3) ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัท คุณิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) ลงทุนเพิ่มใน DMS Property Investment Pvt. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในสาธารณรัฐมัลดีฟส์ อีกร้อยละ 5 โดยการซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 1,925,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2,435,000 ดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัท คุณิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 65.00 และร้อยละ 60.00 ของหุ้นใน DMS Property Investment Pvt. Ltd. และใบหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวได้นำไปวางไว้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 12) และถือหุ้นร้อยละ 100.00 ในวิทยาลัยคุณิตธานี

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558
	(พันบาท)	
บริษัทย่อย		
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,091,352	1,001,353
เพิ่มจากการชำระค่าหุ้น	-	60,000
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	<u>1,091,352</u>	<u>1,061,353</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

9 เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผลรับ					
					มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด			
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน			
	(ร้อยละ)		(หลักพัน)					(พันบาท)						
การร่วมค้า														
บริษัท เลอ กอร์ดอง														
เบลอ ดุสิต จำกัด	49.99	49.99	บาท	40,000	บาท	40,000	37,045	52,062	19,999	19,999	28,000	29,000	28,000	29,000
Dusit Bird Hotels														
Pvt. Ltd. ⁽²⁾	50.00	50.00	INR	28,600	INR	28,600	388	456	9,831	9,831	-	-	-	-
Dusit Fudu Hotel														
Management														
(Shanghai)														
Co., Ltd. ⁽¹⁾	44.99	44.99	CNY	30,000	CNY	30,000	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม							37,433	52,518	29,830	29,830	28,000	29,000	28,000	29,000

(1) Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd. ถือหุ้นโดย บริษัท ดุสิต ไชน่า แคปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทในอัตราร้อยละ 45.00

(2) ดูหมายเหตุข้อ 23.2

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

9 เงินลงทุนในการร่วมค้า (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในการร่วมค้า มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
การร่วมค้า				
ณ วันที่ 1 มกราคม	52,518	56,720	29,830	29,830
รายได้เงินปันผล	(28,000)	(29,000)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	12,936	8,965	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(21)	323	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	37,433	37,008	29,830	29,830

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเปลี่ยนแปลงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ราคาตามบัญชีสุทธิ				
ณ วันที่ 1 มกราคม	246,500	259,856	179,838	194,766
เพิ่มขึ้น	239	542	286	605
ค่าเสื่อมราคา	(6,981)	(6,874)	(7,802)	(7,682)
โอนออก	(3,682)	-	(3,682)	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	236,076	253,524	168,640	187,689

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ราคาตามบัญชีสุทธิ				
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,107,900	4,876,980	577,022	722,058
เพิ่มขึ้น	127,252	299,372	41,203	30,812
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(378)	(656)	(50)	(35)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(1,397)	(1,958)	(672)	(923)
โอนเข้า	3,244	10	3,244	-
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(69,578)	53,756	-	-
ค่าเสื่อมราคา	(366,222)	(319,565)	(108,921)	(112,237)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	4,800,821	4,907,939	511,826	639,675

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ประกอบด้วย

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
โดย Philippine Hoteliers, Inc.				
- มีกำหนดชำระคืนทุกงวดหกเดือน				
เริ่ม เดือนธันวาคม 2559 จนถึงปี 2567	4.1250 - 4.6167	4.1250 - 4.3703	443,573	455,413
โดย DMS Property Investment Pvt. Ltd.				
- มีกำหนดชำระคืนทุกงวดสามเดือน				
เริ่ม เดือนกันยายน 2556 จนถึงปี 2561	3.8055	3.4600	748,342	929,875
โดยบริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด				
- มีกำหนดชำระคืนทุกงวดสามเดือน				
เริ่ม เดือนตุลาคม 2560 จนถึงปี 2565	3.7359	3.7608	116,200	116,200
			1,308,115	1,501,488
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(316,201)	(324,375)
รวม			991,914	1,177,113

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

รายการเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาว มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558
	(พันบาท)	
ราคาตามบัญชี		
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,501,488	1,141,459
บวก กู้เพิ่ม	-	171,140
หัก จ่ายคืนเงินกู้	(157,697)	(94,228)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(35,676)	24,697
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	<u>1,308,115</u>	<u>1,243,068</u>

Philipines Hoteliers, Inc.

ก) เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2550 Philippine Hoteliers, Inc. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อปรับปรุงโรงแรมในวงเงิน 510.00 ล้านดอลลาร์ โดยจดจำนองอาคารและอุปกรณ์ต่างๆ ของโรงแรม และสิทธิในสัญญาเช่าที่ดินของโรงแรมเป็นประกัน สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดและเงื่อนไขดังนี้

ดอกเบี้ย 6 เดือนแรก อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดในตัวสัญญาใช้เงิน หลังจากนั้น อัตราดอกเบี้ยจะอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของ 6-month MART1 ของประเทศฟิลิปปินส์ บวกร้อยละ 1.70 ต่อปี โดยชำระดอกเบี้ยทุก ๆ 6 เดือน

ชำระคืนเงินต้นทุกงวดหกเดือนจนถึงปี 2558 รวม 13 งวด โดยเริ่มชำระงวดแรกในวันที่ครบกำหนด 24 เดือน นับจากวันที่เบิกรับเงินกู้งวดแรกคือวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2550

สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการจ่ายเงินปันผล เงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ด้วย

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

Philipines Hoteliers, Inc. (ต่อ)

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ชำระราคินเงินกู้ยืมระยะยาวทั้งหมดแล้ว

ข) เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2557 บริษัทย่อยนี้ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารอีกแห่งหนึ่งเพื่อปรับปรุงโรงแรมในวงเงิน 991.68 ล้านเปโซ กำหนดชำระคืนภายใน 10 ปี โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นงวดหลังจากเบิกเงินกู้ยืมงวดแรก (วันที่ 19 กันยายน 2557) แล้ว 24 เดือน สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดและเงื่อนไขดังนี้

(1) ดอกเบี้ย กำหนดจ่ายทุก ๆ 3 เดือน โดยอัตราดอกเบี้ยแบ่งออกเป็น 3 ทางเลือก ดังนี้

ก) กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบราย 3 เดือน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ แบบราย 3 เดือน บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรือ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.125 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

ข) กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบราย 6 เดือน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ แบบราย 6 เดือน บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรือ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.25 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

ค) กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบรายปี โดยใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้แบบรายปี บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรือ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.475 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

โดยบริษัทย่อยต้องเลือก 1 ทางเลือกเพื่อกำหนดค่าอัตราดอกเบี้ย

* ธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์ หรือ Bangko Sentral ng Pilipinas

(2) กำหนดชำระคืนเงินต้นทุกงวดหกเดือน หลังจากเบิกเงินกู้ยืมในแต่ละครั้ง แล้ว 2 ปี โดยมีเงื่อนไขดังนี้

ก) ร้อยละ 10 ของเงินกู้ยืม จะต้องชำระคืนทุกงวดหกเดือนในปีที่ 3

ข) ส่วนที่เหลือร้อยละ 90 ของเงินต้น จะต้องชำระคืนทุกงวดหกเดือน ภายใน 7 ปี จากวันที่กู้ยืมจนถึงวันที่ครบกำหนดชำระ โดยเงินต้นคงเหลือทั้งหมดจะชำระในงวดสุดท้าย

สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการจ่ายเงินปันผล เงื่อนไขการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ด้วย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

Philipines Hoteliers, Inc. (ต่อ)

บริษัทย่อยเลือกอัตราดอกเบี้ยแบบ (1) ก) ใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ แบบรายไตรมาส บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.125 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 595.00 ล้านบาท (หรือจำนวน 443.57 ล้านบาท) และ 595.00 ล้านบาท (หรือจำนวน 455.41 ล้านบาท) ตามลำดับ

DMS Property Investment Pvt. Ltd.

DMS Property Investment Pvt. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม) และตั้งอยู่ที่สาธารณรัฐมัลดีฟส์ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในประเทศไทย ในวงเงิน 41.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ซึ่งมีหลักทรัพย์คือใบหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวทั้งหมด จำนวน 38.50 ล้านหุ้น วางเป็นหลักประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 8) และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 วงเงินกู้ยืมจำนวน 41.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ มีการค้ำประกันโดยบริษัทในอัตราร้อยละ 65 และโดยผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อยดังกล่าวอีก 1 ราย ในอัตราร้อยละ 35 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 วงเงินกู้ยืมจำนวน 38.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ มีการค้ำประกันโดยบริษัทในอัตราร้อยละ 60 และโดยผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อยดังกล่าวอีก 2 ราย ในอัตราร้อยละ 40 และอีกจำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ มีการค้ำประกัน โดยบริษัทในอัตราร้อยละ 65 และโดยผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อยดังกล่าวอีก 1 ราย ในอัตราร้อยละ 35

สัญญากู้ยืมดังกล่าวกำหนดอัตราดอกเบี้ย โดยอ้างอิง LIBOR 6 เดือน บวกส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละตามที่ระบุไว้ในสัญญา และกำหนดจ่ายคืนเงินต้นทุกๆ 3 เดือน นับตั้งแต่เดือนกันยายน 2556 เงินต้นที่ต้องจ่ายคืนในแต่ละงวดมีดังนี้

- งวดที่ 1 - 8 จำนวนงวดละ 1,250,000 ดอลลาร์สหรัฐฯ
- งวดที่ 9 - 19 จำนวนงวดละ 2,250,000 ดอลลาร์สหรัฐฯ
- งวดสุดท้าย จำนวน 6,750,000 ดอลลาร์สหรัฐฯหรือ จำนวนที่เหลือทั้งหมด

สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการจ่ายเงินปันผล เงื่อนไขในการชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ด้วย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 21.30 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือจำนวน 748.34 ล้านบาท) และ 25.80 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือจำนวน 929.87 ล้านบาท) ตามลำดับ

บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด

เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2558 บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวกับธนาคารแห่งหนึ่ง ในวงเงิน 116.20 ล้านบาท เพื่อการสนับสนุนธุรกิจ ปรับปรุงอาคาร จัดซื้ออุปกรณ์ใหม่ และระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีการค้ำประกันโดยบริษัท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีระยะเวลา 7 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก (วันที่ 24 สิงหาคม 2558) กำหนดอัตราดอกเบี้ย BIBOR* 1 เดือน บวกร้อยละ 2.20 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายงวด 3 เดือน โดยชำระงวดแรกภายในเดือนที่ 27 นับจากมีการเบิกใช้เงินกู้งวดแรก โดยกำหนดชำระในวันสุดท้ายของเดือน ดังนี้

- งวดที่ 1 - 4	จำนวนงวดละ 750,000 บาท
- งวดที่ 5 - 8	จำนวนงวดละ 4,500,000 บาท
- งวดที่ 9 - 19	จำนวนงวดละ 8,250,000 บาท
- งวดสุดท้าย	จำนวน 4,450,000 บาท หรือ จำนวนที่เหลือทั้งหมด

* BIBOR (Bangkok Interbank Offered Rate) คือ อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของดอกเบี้ยกู้ยืมเงินระหว่างธนาคารของตลาดเงินในกรุงเทพมหานคร

สัญญากู้ยืมดังกล่าวกำหนดเงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า ของบริษัทย่อยดังกล่าวตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 116.20 ล้านบาท

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 ทุนเรือนหุ้น

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	งบการเงินรวม			
		2559		2558	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
		(พันหุ้น / พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>
ณ วันที่ 30 มิถุนายน					
- หุ้นสามัญ	10			<u>85,000</u>	<u>850,000</u>
- หุ้นสามัญ	1	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>		
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>
ณ วันที่ 30 มิถุนายน					
- หุ้นสามัญ	10			85,000	850,000
- หุ้นสามัญ	1	850,000	850,000		
หัก ทุนหุ้นซื้อคืน					
โดย บริษัท ดุสิตธานี					
พรีอเพอริตี้ส์ จำกัด					
		<u>(4,715)</u>	<u>(15,740)</u>	<u>(472)</u>	<u>(15,740)</u>
รวม		<u>845,285</u>	<u>834,260</u>	<u>84,528</u>	<u>834,260</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 ทุนเรือนหุ้น (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		2559		2558	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (พันหุ้น / พันบาท)	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	85,000	850,000	85,000	850,000
ณ วันที่ 30 มิถุนายน					
- หุ้นสามัญ	10			85,000	850,000
- หุ้นสามัญ	1	850,000	850,000		
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	85,000	850,000	85,000	850,000
ณ วันที่ 30 มิถุนายน					
- หุ้นสามัญ	10			85,000	850,000
- หุ้นสามัญ	1	850,000	850,000		

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท จำนวน 85.00 ล้านหุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวน 850.00 ล้านหุ้น ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 850.00 ล้านบาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 850.00 ล้านบาท และมีหุ้นสามัญที่ชำระแล้ว 850.00 ล้านหุ้น โดยบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทดังกล่าวกับ กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2559

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อกิจการ ผู้บริหารสำคัญ	ประเทศที่ จัดตั้ง/ สัญชาติ ไทย	ประเภทกิจการ -	ลักษณะความสัมพันธ์ บุคคลที่มีอำนาจและความ รับผิดชอบการวางแผน สั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของ กิจการไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการ ของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำ หน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	ไทย	ลงทุนในบริษัทอื่น	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	โรงแรมและรับจ้าง บริหาร โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
Philippine Hoteliers, Inc.	ฟิลิปปินส์	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
วิทยาลัยดุสิตธานี	ไทย	การศึกษา	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
บริษัท ดุสิตธานีการ โรงแรมศึกษา จำกัด	ไทย	การศึกษา	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮเต็ล จำกัด	ไทย	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	ไทย	สถานสุขภาพ	เป็นบริษัทย่อย
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	สาธารณรัฐ มัลดีฟส์	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
บริษัท ดุสิต เวิลด์วายด์ จำกัด	ไทย	รับจ้างบริหาร	เป็นบริษัทย่อย
Dusit Overseas Co., Ltd.	ฮ่องกง	รับจ้างบริหาร	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	ไทย	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย
Dusit USA Management Inc.	สหรัฐอเมริกา	รับจ้างบริหาร โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/		ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
	สัญชาติ			
บริษัท ดุสิต ไซน่า แคปิตอล จำกัด	ไทย		ลงทุนในบริษัทอื่น	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	ไทย		สอนการประกอบอาหาร	เป็นกิจการร่วมค้า
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	อินเดีย		รับจ้างบริหาร โรงแรม	เป็นกิจการร่วมค้า
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	สาธารณรัฐประชาชนจีน		รับจ้างบริหาร โรงแรม	เป็นกิจการร่วมค้า
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี (“กองทุนรวม”)	ไทย		ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทร่วม
Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc.	ฟิลิปปินส์		การศึกษา	เป็นบริษัทร่วม
บริษัท แอคมี่ พรินตติ้ง จำกัด	ไทย		โรงพิมพ์	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท เดอะ เพนนิซูล่า ทราเวล เซอร์วิส จำกัด	ไทย		จำหน่ายตั๋วเครื่องบิน	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	ไทย		พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	บริษัทและกรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ปิยะศิริ จำกัด	ไทย		โรงพยาบาล	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ไทย		ธนาคาร	บริษัทและกรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	ไทย		ประกันชีวิต	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	ไทย		ประกันวินาศภัย	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท นิวแอดแลนติก จำกัด	ไทย		ห้างสรรพสินค้า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ธนจิริง จำกัด	ไทย		สำนักงานให้เช่า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย		จำหน่ายแพ็คเกจทัวร์รวมการจัดหาที่พัก ตั๋วเครื่องบิน	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ไทยเอเชียแปซิฟิก บริวเวอรี่ จำกัด	ไทย		ผลิตและจำหน่ายเบียร์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อมตะซิตี้ จำกัด	ไทย		พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	ไทย		ทำเหมืองแร่และถลุงโลหะ	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สยามเม็คโคร จำกัด (มหาชน)	ไทย		ศูนย์จำหน่ายสินค้า	มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/		ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
	สัญชาติ			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	ไทย		อุตสาหกรรมอาหาร และเกษตร	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย		ผลิตปูนซิเมนต์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	ไทย		ผลิตและจำหน่าย เครื่องดื่ม	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท แม่สอดพลังงานสะอาด จำกัด	ไทย		พลังงาน	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท มิตซูบิชิ เอลเลเวเตอร์ เอเชีย จำกัด	ไทย		จำหน่ายและติดตั้ง เครื่องจักร	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ทูมธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ไทย		สถาบันการเงิน	มีกรรมกรร่วมกัน
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ไทย		ธนาคารพาณิชย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ปทุมไรชมิล แอนด์ แกรนารี จำกัด (มหาชน)	ไทย		การเกษตร	กรรมกรเป็นผู้ถือหุ้นและที่ปรึกษา
บริษัท ดิบูก จำกัด	ไทย		ลงทุนในหลักทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทยฟาร์มมิ่ง จำกัด	ไทย		ให้เช่าที่ดิน	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด	ไทย		พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เอ็มบีเค รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	ไทย		พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท บีวี โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย		พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท แพลน เอสเตท จำกัด	ไทย		อสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท สยามพิวรรธน์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย		ลงทุนในบริษัทอื่น	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ชินวงส์ฟู๊ด จำกัด	ไทย		ผลิตและส่งออก ผลิตภัณฑ์อาหาร	กรรมกรเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ยูนิตี้ฟู๊ด จำกัด	ไทย		ผลิตและส่งออก ผลิตภัณฑ์อาหาร	กรรมกรเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ซีเพค จำกัด	ไทย		ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์อาหาร	กรรมกรเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมกรร่วมกัน
การทำเรือแห่งประเทศไทย	ไทย		ดำเนินกิจการและ บริหารกิจการทำเรือ	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ที เค เอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ไทย		ธุรกิจสิ่งพิมพ์	มีกรรมกรร่วมกัน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บุติก คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ที่ปรึกษา	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ กรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ที่ปรึกษา	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก พร็อพเพอร์ตี้ กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก เทรดิง กรุ๊ป จำกัด	ไทย	นำเข้าสินค้า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผลิตและจำหน่าย เสื้อผ้า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
มูลนิธิ ดร.กำจัด - ปราณี มงคลกุล	ไทย	กิจการเพื่อสาธารณะ กุศล	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	ไทย	เทคโนโลยี สารสนเทศและ การสื่อสาร	มีกรรมการร่วมกัน
ธนาคารออมสิน	ไทย	สถาบันการเงินของ ภาครัฐบาล	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่าย สินค้าเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์และ ของใช้ในบ้าน	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทย-เจแปน แก๊ส จำกัด	ไทย	ผลิตนำเข้าและ จำหน่ายแก๊ส	มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าโอนสิทธิและหน้าที่บริหาร โรงแรม	คิดในอัตราร้อยละของรายได้รวมหรือกำไรจากการดำเนินงาน ซึ่งขึ้นอยู่กับ เงื่อนไขของแต่ละสัญญา และใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าบริการ หรือค่า สิทธิซึ่งเรียกเก็บจากแต่ละโรงแรมที่รับบริหาร
ค่าธรรมเนียมในการบริหาร โรงแรม รายการขายและซื้ออุปกรณ์ รายการขายและซื้ออื่นๆ ดอกเบี้ยรับ	คิดในอัตราที่ใกล้เคียงกับที่คิดกับโรงแรมอื่นที่บริษัทเป็นผู้บริหาร ถือตามราคาโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีและกำไรที่ตกลงกัน เป็นไปตามราคาซื้อขายกับบุคคลภายนอกและหลักเกณฑ์การให้ส่วนลด
- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง กัน	- คิดตามอัตราดอกเบี้ยไม่น้อยกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารพาณิชย์บวก ร้อยละ 0.50 ต่อปี - คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี
รายได้อื่น	คำนวณจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงและถือตามราคาที่ตกลงกันระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	
- เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	คิดตามอัตราดอกเบี้ย LIBOR บวกร้อยละ 2.925 ต่อปี หรือไม่น้อยกว่าอัตรา ดอกเบี้ยที่บริษัทย่อยต้องชำระต่อสถาบันการเงิน
ค่าใช้จ่ายอื่น	ตามราคาที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยตามสัญญา

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	งบการเงินรวม						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการ ให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เดอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,400	-	-	68	214	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	169	-	65	66
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	6,473	19,708	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	5,561	384	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	126
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	7,472	-	-	-	-	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	29	-	11
ธนาคารออมสิน	-	-	-	8	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	1,259	-	322	-	-	-
รวม	11,872	1,259	5,561	7,424	19,951	65	203

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	รายได้จากการขายและการให้บริการ			งบการเงินรวม				
	รายได้ค่าบริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการขาย	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
การร่วมค้า								
บริษัท เดอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	8,842	-	-	138	418	-		
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	501	-	72		
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	13,012	163,586	-		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	5,561	736	-	-		
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	268		
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	20,847	-	-	-	-	-		
บริษัท สยามเม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	71	1		
ธนาคารออมสิน	-	-	-	17	-	-		
ผู้บริหารสำคัญ	-	2,877	-	636	-	-		
รวม	29,689	2,877	5,561	15,040	164,075	73		

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	งบการเงินรวม				ต้นทุนขาย	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่าย
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	และการ ให้บริการ	ในการขาย	ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เดอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,461	-	-	67	-	-	-
Dusit Bird Hotel Pvt. Ltd.	-	-	-	172	-	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	69	-	1,487	-	-	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	7,039	33,196	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	6,706	1,140	-	-	-
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	53	-	285	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	206
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	44	-	-	-	-	-	-
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	45	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	8	-	-	-	-	-	-
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	18,827	-	-	-	-	-	-
รวม	23,438	69	6,991	9,905	33,196	-	206

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	งบการเงินรวม							
	รายได้จากการ ขายและการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร	
การร่วมค้า								
บริษัท เดอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	8,604	-	-	135	-	-	-	-
Dusit Bird Hotel Pvt. Ltd.	-	-	-	172	-	6	46	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	210	-	2,400	-	-	-	-
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	13,310	174,036	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
บริษัท แอคมี่ พรินตติ้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	1
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	6,706	1,521	-	38	-	-
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	375	-	285	4	-	-	-	1,629
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	-	248
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	44	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	45	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	8	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	36,292	-	-	-	-	-	-	-
รวม	45,368	210	6,991	17,542	174,036	44	1,924	

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	รายได้จากการขาย		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการให้บริการ	รายได้ค่าบริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการขาย	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
บริษัทย่อย							
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	188	3,213	795	5,483	9	-	4,800
บริษัท คูสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	32	-	20,000	513	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	57	-	1,070	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปป จำกัด	15	-	-	-	-	-	-
บริษัท คูสิต เวล็ดวาศ์ จำกัด	2,851	243	5,000	3,790	-	13,048	10
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	36	-	2,769	-	-	-
บริษัท คูสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	822	6,027	-	7,425	68	5	-
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	2,232	-	-	-
บริษัท คูสิต ไชน่า แคปปิตอล จำกัด	15	-	-	469	-	-	-
วิทยาลัยคูสิตธานี	950	-	-	70	117	55	26
บริษัท คูสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	9	-	-	12	75	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและ การให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการ ขาย	ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,400	-	28,000	68	214	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	100	-	-	22
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	202	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เจบีที (ประเทศไทย) จำกัด	7,368	-	-	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	58
ธนาคารออมสิน	-	-	-	8	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	4,709	10	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	1,260	-	322	-	-	-
รวม	16,650	10,836	58,504	24,543	483	13,108	4,916

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	รายได้จากการขาย		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการให้บริการ	รายได้ค่าบริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการขาย	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
บริษัทย่อย							
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	265	8,223	795	12,023	18	-	10,052
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	32	-	20,000	874	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	125	-	2,021	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	15	-	-	-	-	-	-
บริษัท ดุสิต เวลด์ควายด์ จำกัด	2,962	754	5,000	10,666	-	32,559	68
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	36	-	7,054	-	-	-
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	1,178	23,638	-	16,914	128	5	32
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	6,804	-	-	-
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคลปปีดอล จำกัด	15	-	-	878	-	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	1,285	-	-	167	136	55	26
บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	64	-	-	24	158	-	692

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	รายได้จากการขาย		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการ ขาย	ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	8,842	-	28,000	138	418	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	100	-	-	44
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	16,594	400	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เจบีที (ประเทศไทย) จำกัด	20,693	-	-	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	117
ธนาคารออมสิน	-	-	-	17	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	4,709	10	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	2,878	-	636	-	-	-
รวม	35,351	35,654	75,098	58,726	858	32,619	11,031

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	รายได้จากการขาย		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	และการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและ การให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการ ขาย	ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร	
บริษัทย่อย								
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	289	2,787	568	5,930	-	-	4,440	
บริษัท คูสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	16	-	36,000	225	-	-	-	
Philippine Hoteliers, Inc.	-	-	-	1,017	-	-	-	
บริษัท เทวารันย์ สปป จำกัด	7	-	-	6	-	-	-	
บริษัท คูสิต เว็ลด์วายด์ จำกัด	1,469	334	-	8,544	-	14,417	5	
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	34	-	2,756	-	-	-	
บริษัท คูสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	797	7,121	-	8,086	-	-	28	
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	2,061	-	-	-	
บริษัท คูสิต ไซน่า แคปปิตอล จำกัด	7	-	-	266	-	-	-	
วิทยาลัยคูสิตธานี	42	-	-	157	10	-	2,954	
บริษัท คูสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	302	-	-	3,928	-	-	-	

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	รายได้จากการขาย			งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและ การให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการ ขาย	ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร	
การร่วมค้า								
บริษัท เดอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,461	-	29,000	67	-	-	-	
Dusit Bird Hotel Pvt. Ltd.	-	-	-	172	-	-	-	
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	990	-	-	-	
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	698	-	-	-	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	53	-	285	-	-	-	-	
บริษัท เจบีที (ประเทศไทย) จำกัด	18,551	-	-	-	-	-	-	
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	205	

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและ การให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการ ขาย	ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	44	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	-	-	-	-	38	-
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	45	-	-	-	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	5,931	-	-	-	-
รวม	26,083	10,276	71,784	34,903	10	14,455	7,632

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	รายได้จากการขาย		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการให้บริการ	รายได้ค่าบริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการขาย	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
บริษัทย่อย							
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	328	7,361	568	12,381	-	-	8,882
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	32	-	36,000	450	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	-	-	1,193	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	15	-	-	6	-	-	-
บริษัท ดุสิต เวลด์ควายด์ จำกัด	2,933	612	-	13,194	-	35,326	5,490
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	34	-	7,253	-	-	-
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	1,101	24,694	-	25,980	-	-	88
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	4,486	-	-	-
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคลปปีดอล จำกัด	15	-	-	335	-	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	42	-	-	363	35	-	2,954
บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	302	-	-	3,928	32	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	รายได้จากการขาย			งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการ ให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผล รับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการ ขาย	ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร	
การร่วมค้า								
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	8,604	-	29,000	135	-	-	-	
Dusit Bird Hotel Pvt. Ltd.	-	-	-	172	-	6	46	
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	1,761	-	-	-	
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	41,178	698	-	-	-	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	375	-	285	-	-	-	1,596	
บริษัท เจบีที (ประเทศไทย) จำกัด	35,656	-	-	-	-	-	-	
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	247	

บริษัท คูตีธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

	รายได้จากการขาย		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	และการให้บริการ	รายได้ค่าบริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขายและการให้บริการ	ค่าใช้จ่ายในการขาย	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	44	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	-	-	-	-	38	-
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	45	-	-	-	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	5,931	-	-	-	-
รวม	49,492	32,701	112,962	72,335	67	35,370	19,303

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2558	
	(พันบาท)			
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	38,187	26,762	22,858	12,991
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,891	209	1,846	50
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	41,078	26,971	24,704	13,041

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2559		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2558	
	(พันบาท)			
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	68,628	53,136	44,813	31,050
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5,782	418	3,692	98
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	74,410	53,554	48,505	31,148

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

	งบการเงินรวม							
	30 มิถุนายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น
การร่วมค้า								
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	695	25	-	-	-	-	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	187	-	-	755	187	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	6,523	87	-	-	9,744	-	-
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	110	-	-	-	11,961	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม							
	30 มิถุนายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
บริษัท แอคมี พรินติ้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	1,363
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	-	885	-	37	-	22	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	-	12
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	4,723	-	-	-	5,355	-	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	361	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	13	-	-	-	93	-	-	-
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	309	-	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	24	-	-	-	862	-	-
รวม	6,101	7,754	87	37	6,203	22,776	-	1,375

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 มิถุนายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น
	(พันบาท)							
บริษัทย่อย								
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	17	5,936	-	123	46	8,076	1	298
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	-	180	-	-	-	80	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	1,164	-	48	-	768	-	17
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	-	3	-	-	-	3	-	-
บริษัท ดุสิต เวสต์วอยด์ จำกัด	217	2,773	391	4,012	336	7,854	-	6,926
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	675	285	68	-	4,447	338	68
บริษัท ดุสิต แมนเนจเมนท์ จำกัด	175	11,793	18	4,787	133	20,105	21	1,796
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	2,053	-	-	-	2,936	35	40
Dusit USA Management Inc.	-	474	-	-	-	377	-	-
บริษัท ดุสิต ไซน่า แคลปิตอล จำกัด	-	97	-	-	-	556	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	198	4,868	-	4,902	11	5,024	-	4,502
บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	1	81	-	3,751	8	794	-	7,434

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 มิถุนายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น
				(พันบาท)				
การร่วมค้า								
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	696	25	-	-	755	-	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	188	-	-	-	187	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	3,322	-	-	-	7,230	-	-
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	110	-	-	-	126	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
บริษัท แอคมี่ พรินตติ้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	1,363
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	4,700	-	-	-	4,695	-	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 มิถุนายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย
	การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น	การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น
				(พันบาท)				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)								
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	-	-	-	-	93	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	6	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	877	-	37	-	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	-	-	-	-	862	-	-
รวม	6,010	34,619	694	17,728	6,077	59,425	395	22,444

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)			
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท ดุสิต ไซน่า แคปิตอล จำกัด						
	2.80 - 2.90	3.14	-	-	58,200	38,500
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด						
	2.90	-	-	-	42,000	-
รวม			-	-	100,200	38,500

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

Dusit Fudu Hotel

Management (Shanghai)

Co., Ltd.

	7.50	7.50	56,628	39,553	-	-
--	------	------	---------------	---------------	---	---

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	2559	2558	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	2559	2558
	(พันบาท)					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	-	38,500	1,800
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-	61,700	36,700
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	-	-	-	-	100,200	38,500

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	39,553	-	-	-
เพิ่มขึ้น	18,427	36,362	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่า หน่วยงานต่างประเทศ	(1,352)	-	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	56,628	36,362	-	-

เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2558 บริษัท ดุสิต ไซน่า แคปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่ Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd. ซึ่งเป็นการร่วมค้าในสาธารณรัฐประชาชนจีน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.5 ล้านบาท เพื่อเป็นทุนหมุนเวียนของการร่วมค้าดังกล่าว โดยมีระยะเวลาในการให้กู้ยืม 5 ปี อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราเงินให้กู้ยืม 1 - 5 ปีของธนาคารจีนในสาธารณรัฐประชาชนจีน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 การร่วมค้าดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 10.13 ล้านบาท (หรือจำนวน 56.63 ล้านบาท) และจำนวน 6.75 ล้านบาท (หรือจำนวน 39.55 ล้านบาท) ตามลำดับ

	อัตรดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)			
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท เอ็มบีเค โฮเต็ล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด*						
รีสอร์ท จำกัด*	3.8055	3.4600	4,919	5,046	-	-

* บริษัท เอ็มบีเค โฮเต็ล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558
	(พันบาท)			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,046	4,609	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(127)	113	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	4,919	4,722	-	-

15 การดำเนินงานที่เป็นไปตามฤดูกาล

บริษัทมีธุรกิจหลัก คือ การดำเนินกิจการโรงแรม รายได้หลักของบริษัทเกิดขึ้นตามฤดูกาลภายในรอบระยะเวลาบัญชี โดยเกิดขึ้นมากในช่วงไตรมาสที่หนึ่งและสี่ของแต่ละปี บริษัทรับรู้รายได้ดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อเกิดขึ้น เพื่อเป็นข้อมูลเพิ่มเติม รายได้จากการขายและการให้บริการ ต้นทุนขายและการให้บริการ และกำไรสุทธิสำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ได้นำมาแสดงไว้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	สำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558	สำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	สำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558
	(พันบาท)			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4,586,890	4,350,201	1,513,449	1,423,001
ต้นทุนขายและการให้บริการ	3,383,462	3,567,550	1,105,646	1,150,234
กำไร (ขาดทุน)	225,434	112,888	136,135	(95,897)

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

16 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

	รายได้	กำไรสุทธิ (พันบาท)	สินทรัพย์ที่ใช้ ในส่วนงาน
<i>สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559</i>			
กลุ่มธุรกิจโรงแรม	1,788,313	124,133	7,488,017
กลุ่มธุรกิจโรงแรมภายใต้กองทุนรวม	616,881	5,020	269,339
กลุ่มธุรกิจการศึกษา	196,566	7,510	1,219,977
กลุ่มธุรกิจอื่น	598,134	39,937	3,361,869
รวม	3,199,894	176,600	12,339,202
หัก รายการระหว่างกัน	(365,086)	(40,565)	(3,398,316)
รวม	2,834,808	136,035	8,940,886
หัก กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม		(23,468)	
กำไรสุทธิรวม - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		112,567	
สินทรัพย์รวม			8,940,886
<i>สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558</i>			
กลุ่มธุรกิจโรงแรม	1,642,461	93,177	7,194,002
กลุ่มธุรกิจโรงแรมภายใต้กองทุนรวม	637,313	7,780	296,400
กลุ่มธุรกิจการศึกษา	186,454	36,710	1,092,004
กลุ่มธุรกิจอื่น	615,790	83,539	3,555,493
รวม	3,082,018	221,206	12,137,899
หัก รายการระหว่างกัน	(388,161)	(61,420)	(3,094,351)
รวม	2,693,857	159,786	9,043,548
หัก กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม		(28,273)	
กำไรสุทธิรวม - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		131,513	
สินทรัพย์รวม			9,043,548

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

17 ภาษีเงินได้

การรับรู้ภาษีเงินได้ขึ้นอยู่กับการประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับอัตราภาษีเงินได้ประจำปีแล้วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่คาดไว้สำหรับปีทางการเงินเต็มปีกับรายได้ก่อนภาษีของงวดระหว่างกาล อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงรวมของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเป็นระยะเวลาหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 คือ ร้อยละ 6.65 และร้อยละ 9.50 ตามลำดับ

18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว ระหว่างงวดโดยแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)				
กำไร (ขาดทุน) ไม่รวมวิทยาลัยคุณิตธานี	(48,764)	(68,045)	79,902	95,239
กำไรจากวิทยาลัยคุณิตธานี	7,470	1,714	32,665	36,274
รวม	(41,294)	(66,331)	112,567	131,513

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ต่อ)

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว				
ณ วันที่ 1 มกราคม	850,000	850,000	850,000	850,000
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	850,000	850,000	850,000	850,000
หัก หุ้นทุนซื้อคืน โดย บริษัท คุณิตธานี				
หรือเพอร์ติตี้ จำกัด	(4,715)	(4,715)	(4,715)	(4,715)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	845,285	845,285	845,285	845,285
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นไม่รวมวิทยาลัยคุณิตธานี	(0.058)	(0.080)	0.094	0.113
กำไรต่อหุ้นจากวิทยาลัยคุณิตธานี	0.009	0.002	0.039	0.043
รวม	(0.049)	(0.078)	0.133	0.156

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	26,795	30,477	94,972	142,009
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว				
ณ วันที่ 1 มกราคม	850,000	850,000	850,000	850,000
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	850,000	850,000	850,000	850,000
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	850,000	850,000	850,000	850,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.032	0.036	0.112	0.167

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 13 มีผลให้จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักและกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของงบการเงินระหว่างกาลรวมและงบการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 เปลี่ยนแปลง ซึ่งบริษัทได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบย้อนหลัง โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

19 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติจัดสรรกำไรสะสมเพื่อจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญจำนวน 85 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.20 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 102.00 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 12 พฤษภาคม 2559

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติจัดสรรกำไรสะสมเพื่อจ่ายเงินปันผลประจำปี 2557 ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญจำนวน 85 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 85.00 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 12 พฤษภาคม 2558

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

20 กองทุนวิทยาลัยดุสิตธานี

กองทุนวิทยาลัยดุสิตธานี ได้แก่ ทุนสะสมของวิทยาลัยดุสิตธานี ตามพระราชบัญญัติสถาบันอุดมศึกษาเอกชน พ.ศ. 2546 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2550

ตามพระราชบัญญัติสถาบันอุดมศึกษาเอกชน พ.ศ. 2546 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2550 กำหนดให้สถาบันการศึกษาเอกชนนำเงินรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีในกองทุนทั่วไป โอนไปชดเชยกองทุนอื่นใดที่มียอดติดลบก่อน แล้วจึงจัดสรรเงินส่วนที่เหลือไปให้กองทุนประเภทต่าง ๆ รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 และจัดสรรผลประโยชน์ให้ผู้รับใบอนุญาตไม่เกินร้อยละ 30 โดยให้มียอดคงเหลืออยู่เป็นทุนดำเนินงานของกองทุนทั่วไปไม่น้อยกว่าร้อยละ 10

21 เครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม		
		ระดับ 1	ระดับ 2	รวม
30 มิถุนายน 2559				
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	361,243	10,033	351,180	361,243
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก				
สถาบันการเงิน	1,308,115	-	1,308,115	1,308,115

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

21 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
31 ธันวาคม 2558		(พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	356,441	9,653	346,788	356,441
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก				
สถาบันการเงิน	1,501,488	-	1,501,488	1,501,488

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
30 มิถุนายน 2559		(พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	245,657	10,033	235,624	245,657

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
31 ธันวาคม 2558		(พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	241,662	9,653	232,009	241,662

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

21 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับต่าง ๆ มีดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

22 ภาระผูกพัน

22.1 ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้	<u>83,389</u>	<u>232,636</u>	<u>59,480</u>	<u>24,282</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

22 ภาระผูกพัน (ต่อ)

22.2 ภาระผูกพันตามสัญญาบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ภายในหนึ่งปี	89,780	94,347	41,546	42,023
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	33,916	19,587	11,751	9,418
หลังจากห้าปี	-	727	-	-
รวม	123,696	114,661	53,297	51,441

22.3 ภาระผูกพันสัญญาเช่าระยะยาว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ภายในหนึ่งปี	107,861	108,820	48,000	48,000
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	445,296	445,929	205,800	202,800
หลังจากห้าปี	2,274,750	2,374,273	370,200	397,200
รวม	2,827,907	2,929,022	624,000	648,000

22.4 ภาระผูกพันอื่นๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	23,569	23,569	15,612	15,612
รวม	23,569	23,569	15,612	15,612

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

22 ภาวะผูกพัน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 หนังสือค้ำประกันจากธนาคารข้างต้นได้รวมหนังสือค้ำประกันของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จำนวน 2.03 ล้านบาท และ 2.03 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 5)

23 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติดังนี้

23.1 การจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท วิมานสุริยา จำกัด และบริษัท สวนลุม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยทั้งสองบริษัทมีทุนจดทะเบียนบริษัทละ 0.10 ล้านบาท โดยบริษัทจะถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวในอัตราร้อยละ 99.70

23.2 การปิดการร่วมค้าในประเทศอินเดีย ได้แก่ Dusit Bird Hotels Private Limited ซึ่งบริษัทถือหุ้นในอัตรา ร้อยละ 50 เนื่องจากความแตกต่างในการบริหารจัดการ ทั้งนี้การร่วมค้าดังกล่าวจะดำเนินการชำระบัญชี ตามกฎหมายของประเทศอินเดียต่อไป

24 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลัง วันที่ 1 มกราคม 2560 กลุ่มบริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันที่ถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 5/2559

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการตัดรายการสินทรัพย์
ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการ จากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ