

SEAMICO

ANNUAL REPORT 2017

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน)
Seamico Securities Public Company Limited

รายงานประจำปี 2560



สารบัญ

2

สารจากประธานกรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4

รายงานความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
และบริหารความเสี่ยง

6

คณะกรรมการบริษัท

7

ข้อมูลทั่วไป

10

สรุปข้อมูลทางการเงิน

11

นโยบายและภาพรวม
การประกอบธุรกิจ

14

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

27

ปัจจัยความเสี่ยง

28

ผู้ถือหุ้น

28

นโยบาย
การจ่ายเงินปันผล

29

โครงสร้างการจัดการ

50

การกำกับดูแลกิจการ

79

ความรับผิดชอบต่อสังคม

87

การควบคุมภายในและการบริหาร
จัดการความเสี่ยง

88

รายการระหว่างกัน

95

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

112

งบแสดงฐานะการเงิน
และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ผลการดำเนินงานปี 2560 ของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)

ปี 2560 ที่ผ่านมามีถือเป็นปีที่ไม่ปกติของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) (ZMICO) เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ ภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีบีไอ จำกัด (KT ZMICO) และของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด (SOLARIS) มีผลการดำเนินงานที่ไม่ดีนัก นอกจากมูลค่าการซื้อขายของนักลงทุนรายย่อยซึ่งเป็นธุรกิจหลักของ KT ZMICO ที่ยังไม่ฟื้นตัว บริษัทฯ ยังได้รับผลกระทบจากการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสำหรับกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ที่มีหุ้น EARTH เป็นหลักประกันและหลักทรัพย์อ้างอิง ในขณะที่ SOLARIS เองก็มีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ส่งผลให้ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ทำกำไรสุทธิรวมได้ 9.87 ล้านบาทเทียบกับ 277.02 ล้านบาท ในปี 2559

สรุปผลประกอบการของธุรกิจในกลุ่มบริษัทฯ ที่สำคัญได้ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีบีไอ จำกัด

ปี 2560 ที่ผ่านมามีถือเป็นปีที่ยากลำบากของธุรกิจหลักทรัพย์ของ KT ZMICO ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนของ ZMICO กับธนาคารกรุงไทย รวมทั้งบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจนี้ นอกจากการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นจากผู้ประกอบการรายใหม่ มูลค่าการซื้อขายที่ยังไม่ฟื้นตัวของนักลงทุนรายย่อยซึ่งเป็นฐานลูกค้าหลักทำให้บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของธุรกิจหลักทรัพย์ลดลงเหลือ 2.27% ในปี 2560 เทียบกับ 2.57% ในปี 2559 นอกจากนี้ KT ZMICO ยังต้องบันทึกสำรองหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 102.07 ล้านบาท จากลูกหนี้มาร์จินหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในหุ้น EARTH ที่มาจากกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ที่ธนาคารกรุงไทยเป็นผู้แนะนำ ส่งผลให้ ZMICO ต้องรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนในธุรกิจหลักทรัพย์จำนวน 5.02 ล้านบาท แม้สภาวะธุรกิจในประเทศไม่ดีขึ้น แต่ธุรกิจหลักทรัพย์ต่างประเทศกลับดีอย่างมาก โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทเห็นการเติบโตที่ก้าวกระโดดของธุรกิจหลักทรัพย์บริษัทในตลาดหุ้นเวียดนามโดยมีจำนวนเปิดบัญชีลูกค้าเพิ่มขึ้นมากกว่า 80% ในขณะที่เงินลงทุนของลูกค้าบริษัทก็เพิ่มขึ้นถึง 6 เท่าตัว ในฐานะที่เป็นผู้นำธุรกิจหลักทรัพย์ของไทยในกลุ่มประเทศ CLMV (กัมพูชา ลาว เมียนมาร์ และเวียดนาม) KT ZMICO ตั้งเป้าที่จะให้บริการทุกรูปแบบแก่ลูกค้าที่ต้องการไปลงทุนยังตลาดหลักทรัพย์ของประเทศเหล่านี้ ดังนั้น ในปีนี้บริษัทได้เริ่มแนะนำบริการกองทุนส่วนบุคคลสำหรับตลาดหลักทรัพย์เวียดนามโดยเฉพาะ ซึ่งบริษัทเชื่อว่าจะสร้างความมั่งคั่งกลับมาให้แก่ลูกค้าบริษัทในที่สุด นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการนำเอานวัตกรรมด้านฟินเทคไปผนวกกับการบริหารความมั่งคั่ง การซื้อขายหลักทรัพย์ รวมทั้งการวิเคราะห์หลักทรัพย์ เพื่อที่จะเพิ่มศักยภาพการให้บริการแก่ลูกค้า โดยในปีที่ผ่านมา KT ZMICO ได้ผนวก “Setscope” ฟินเทคที่มีปฏิบัติการนวัตกรรมปัญญาประดิษฐ์ หรือ AI (Artificial Intelligence) เชื่อมต่อโปรแกรม

และแอปพลิเคชัน Znet สำหรับซื้อขายหลักทรัพย์แบบเรียลไทม์ เพื่อช่วยตอบโจทย์นักลงทุนในการค้นหาหลักทรัพย์ (Stock Scan) ครอบคลุมหุ้นทั้งหมดในตลาด และยังเป็นผู้แนะนำ (Robo Advisor) เลือกหุ้น และส่งข่าวสารให้เหมาะสมกับความต้องการเชิงลึกของนักลงทุนโดยแท้จริงในทุกมิติ นอกเหนือจากนี้ บริษัทได้ทำการพัฒนา eZySmart แอปพลิเคชัน ที่มุ่งเน้นการให้บริการโดยเฉพาะในรูปแบบของ E-Service ที่มาพร้อมกับคอนเซ็ปต์ “สะดวก รวดเร็ว ใช้งานง่าย” เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าบริษัท ทั้งนี้ KT ZMICO ตั้งเป้าที่จะพัฒนานวัตกรรมด้านฟินเทคอย่างต่อเนื่อง เพื่อต่อยอดการเป็นโบรกเกอร์ผู้นำเทคโนโลยีเพื่อการลงทุนรายแรกๆ ของประเทศไทย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไซลาริส จำกัด

ในปี 2560 SOLARIS ยังคงได้รับผลกระทบจากผลขาดทุนการด้อยค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ ส่งผลให้บริษัทรายงานผลขาดทุน 124.09 ล้านบาท ในปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ SOLARIS อยู่ในขั้นตอนทางกฎหมายในการเรียกร้องค่าชดเชย ซึ่งบริษัทเชื่อว่าผลการตัดสินของศาลที่จะออกมาในช่วงกลางปีนี้มีทิศทางที่เป็นบวกสำหรับบริษัท

ธุรกิจลงทุนโดยตรง

ในปี 2560 ที่ผ่านมา บริษัทที่ ZMICO ได้เข้าไปลงทุน เริ่มเห็นพัฒนาการของธุรกิจที่มากขึ้น แม้บริษัทฯ ต้องรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากบริษัท แอ็บเซอลูท โยคะ จำกัด (AY) (ถือหุ้นในสัดส่วน 30%) จำนวน 6.96 ล้านบาท แต่ก็คาดว่าบริษัทนี้จะมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นจากนี้ ทั้งนี้ผลการดำเนินงานที่ขาดทุนของ AY ในปีที่ผ่านมาเกิดจากการปรับโครงสร้างธุรกิจรวมทั้งการปรับเปลี่ยนสาขาเพื่อเตรียมขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศ ส่วนบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัดซึ่งดำเนินธุรกิจด้านความงาม ที่ ZMICO ถือหุ้นสัดส่วน 46% แม้จะมีทำส่วนแบ่งกำไรให้บริษัทฯ ไม่มากนักเป็นจำนวน 0.36 ล้านบาท แต่ก็เห็นความเติบโตของบริษัทในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ต่อเนื่องนับจากปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมองหาการลงทุนใหม่ๆ ที่เชื่อว่าจะสร้างมูลค่าเพิ่มกลับมาให้แก่ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ได้ในที่สุด

รางวัล บรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กร

ความสำเร็จของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาคือ ZMICO เป็นหนึ่งในบริษัทที่ได้รับรางวัล SET Award 2017 สำหรับบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงานยอดเยี่ยมที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่เกิน 3 พันล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับการประเมินผลการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยในระดับ “ดีเยี่ยม” อีกทั้งยังได้รับการประเมินบรรษัทภิบาลปี 2560 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ “ดีมาก” บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นที่จะรักษาคุณค่าขององค์กรและพยายามทุกวิถีทางเพื่อให้ทุกหน่วยธุรกิจของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในฐานะของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทฯ ถือโอกาสนี้ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีมาโดยตลอด และขอขอบคุณพนักงานและผู้บริหารทุกคนที่ได้ทุ่มเททำงาน พันฝ่าอุปสรรคต่างๆ เพื่อความสำเร็จของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมองหาความสำเร็จใหม่ๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนกลับมาให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอนาคตอันใกล้



สุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์
ประธานกรรมการ



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|--|
| 1. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 2. นางพรพรรณ พรประภา | กรรมการ |
| 3. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล | กรรมการ |

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2560 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หรือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

จากข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินของบริษัทไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

สำหรับปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณา และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง ดร. ศุภมิตร เตชะมนตรีกุล นางนิสากร ทรงมณี นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ และ ดร.เกียรตินิยม คุณดิสุข เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2561 ด้วย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



(นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท



นายสุภาพ วงศ์วัชรเศรษฐ์

- กรรมการมีอำนาจ
- ประธานกรรมการ
- ประธานคณะกรรมการลงทุน
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

- กรรมการมีอำนาจ
- รองประธานกรรมการ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน



นายปิติก พัวพันธ์

- กรรมการมีอำนาจ
- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน



ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พินล ศรีวิกรม์

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- ประธานกรรมการบริษัทภิบาล



นายปีเตอร์ เอมีล รอมวอลด์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มเบล

- กรรมการอิสระ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



ดร. อนุศักดิ์ ทหาวิศาล

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



นายเจษฎาวัฒน์ เพียรบงริยวัฒน์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการบริษัทภิบาล



นายสุกษชัย วงศ์วัชรเศรษฐ์

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน



นางพรพรรณ พรประภา

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) SEAMICO SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
ที่ตั้ง	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้นที่ 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
เลขทะเบียนบริษัทฯ	0107537002460
โทรศัพท์	+66 2 624 6399
โทรสาร	+66 2 624 6398
เว็บไซต์	www.seamico.com
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	1,307,736,926 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้น	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัทย่อย							
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด	ชั้น 8 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	หลักทรัพย์ประเภท การจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคลและ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	สามัญ	22,800,000	22,800,000	173.05	100.00
บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	ชั้น 18 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	รับซื้อ รับโอนและ รับจ้างบริหาร สินทรัพย์ด้วยคุณภาพ ของสถาบันการเงิน	สามัญ	2,500,000	2,500,000	25.00	100.00
บริษัทร่วม							
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ชั้น 16 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	หลักทรัพย์	สามัญ	259,127,200	128,801,600	1,244.10	49.71
บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด	26/51 อาคารอรกานต์ ชั้น 14 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่าย ปลีกและส่งน้ำหอม และเครื่องสำอาง	สามัญ	30,000,000	1,380,000	13.80	46.00
บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด	496 - 502 อาคารเอ็มรินทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 11 ห้องเลขที่ 01-04 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ อาหาร และโรงแรม	สามัญ	60,000,000	1,800,000	217.80	30.00
บริษัทอื่น							
Thanh Cong Securities Joint Stock Company	5 th Floor, 194 Nguyen Cong Tru Street, Nguyen Thai Binh Ward, District 1 Ho Chi Minh City, Vietnam	หลักทรัพย์	สามัญ	36,000,000	6,796,500	156.02	18.88
บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน)	ชั้น 40 อาคาร ซีอาร์ซี ทาวเวอร์ ออลซีซั่นเพลส เลขที่ 87/2 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ	เงินทุน	สามัญ	10,000,000	1,000,000	160.00	10.00
BCEL Krungthai Securities Co., Ltd. (ลงทุนโดย บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)	7 th Floor, Stock Market Building, Khampaengmouang Road, Xaysettha District, Vientiane Capital, Lao PDR	หลักทรัพย์	สามัญ	1,000,000	300,000	115.52	30.00
KTZ Ruby Hill Securities Co.,Ltd. (ลงทุนโดย บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)	No.07-06 (Level-7) Union Financial Centre Corner of Maharbandula Road and Theinphyu Road Botahtaung Township, Yangon, Myanmar.	หลักทรัพย์	สามัญ	1,502,667	738,568	204.67	49.15

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

(ก) นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
 โทรศัพท์: +66 2 009 9000 โทรสาร: +66 2 009 9991

(ข) ผู้สอบบัญชี

- | | |
|-----------------------------|--|
| • นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4301 และ/หรือ |
| • นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6797 และ/หรือ |
| • ดร. สุวัจชัย เมฆะอำนวยชัย | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6638 และ/หรือ |
| • นางนิสกร ทรงมณี | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5035 |

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
 เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้นที่ 23-27
 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
 โทรศัพท์: +66 2 034 0000 โทรสาร: +66 2 034 0100

(ค) สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

- ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารอาร์ เอช บี จำกัด
- ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

(ง) ที่ปรึกษากฎหมาย

- บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด
 ชั้น 26 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัล เวิลด์
 เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
 โทรศัพท์: +66 2 646 1888 โทรสาร: +66 2 646 1919
- สำนักงานพัฒนสิทธิ ทนายความ
 550/36 ซอยโพธิ์ปิ่น ถนนอโศก-ดินแดง แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310
 โทรศัพท์: +66 2 246 6061 โทรสาร: +66 2 641 8267

สรุปข้อมูลทางการเงิน

ล้านบาท

	2560	2559	2558
สินทรัพย์รวม	3,212.12	3,339.08	3,500.71
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	653.87	653.87	653.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,356.94	2,674.65	2,335.76
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	276.32	160.70	128.83
ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์	5.39	42.77	40.45
กำไรสุทธิ	9.87	227.02	59.62
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	98.05	73.38	68.60
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.59	64.24	23.96
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	0.40	9.28	2.49
อัตราผลตอบแทนการลงทุน (%)	18.48	4.20	1.94
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	0.29	6.90	1.96
อัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์ (เท่า)	0.08	0.05	0.05
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า)	1.82	3.33	1.84
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	4.02	6.07	3.09
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	38.32	46.66	50.88
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	84.68	85.08	85.49
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.36	0.25	0.50
อัตรากำไรเงินปันผล (%)	449.33	75.00	70.14
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	33.92	42.19	44.99
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	NA**	NA**	N/A**
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.80	2.05	1.79
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.008	0.174	0.046
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.05	0.10	0.09
ราคาพาร์ (บาท)	0.50	0.50	0.50

** ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนด

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนการประกอบธุรกิจทางด้านการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจดังกล่าวผ่านทางเคทีซีมิโก้ซึ่งเป็นบริษัทร่วม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจ เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ อีกด้วย ดังนี้

- ธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเวียดนาม โดยถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC) ร้อยละ 18.88 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในสปป. ลาว ผ่านการลงทุนของเคทีซีมิโก้ ร่วมกับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT Securities (BCEL-KT) (เคทีซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 30)
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ ผ่านการลงทุนของเคทีซีมิโก้ ร่วมกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities (KTzRH) (เคทีซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 49.15)
- ธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัดโดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100
- ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ ภายใต้บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอน รับจ้างบริหารสินทรัพย์ ต่อคุณภาพของสถาบันการเงินอื่นๆ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100
- ธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพ
 - บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ในการเป็นผู้พัฒนา ทำการตลาด ขายและจัดจำหน่าย น้ำหอมซึ่งพัฒนาร่วมกับดารานักแสดงทั้งในและต่างประเทศ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ นอกจากนี้ ยังเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายน้ำหอมชั้นนำจากต่างประเทศ โดยบริษัทวางแผนที่จะขยายธุรกิจโดยการเพิ่มสายผลิตภัณฑ์กลุ่มเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์บำรุงผิว รวมถึงการขยายตลาดไปยังกลุ่มประเทศอาเซียน ได้แก่ พม่า อินโดนีเซีย กัมพูชา ฟิลิปปินส์ และเวียดนาม โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 46
 - บริษัท แอ็บโซลูทโยคะ จำกัด เป็นผู้ให้บริการด้านการดูแลสุขภาพแบบครบวงจร ภายใต้แบรนด์ “Absolute You” โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 30

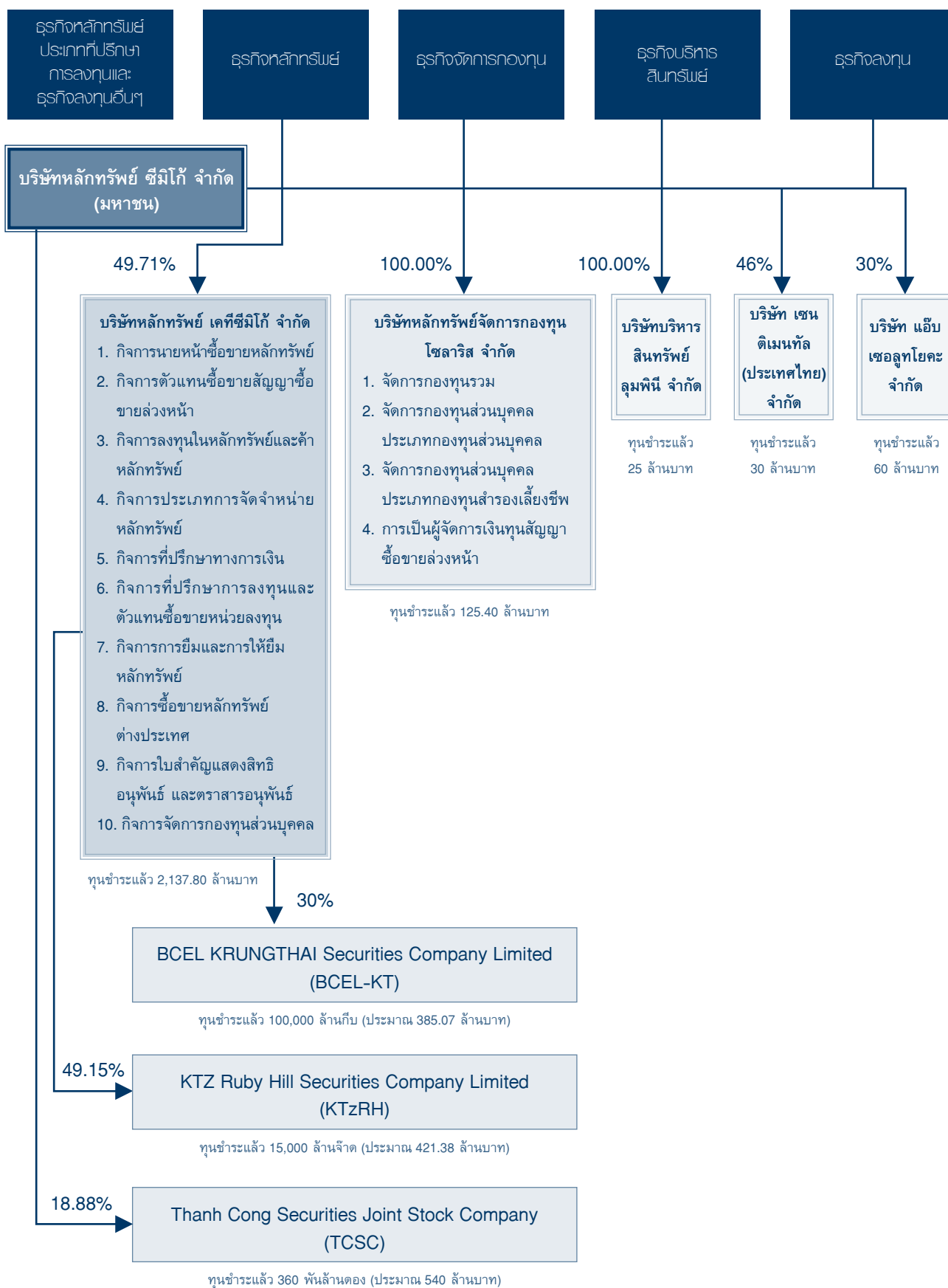
บริษัท แอ็บโซลูทโยคะ จำกัด มีลักษณะเป็นบริษัทโฮลดิ้ง ซึ่งถือหุ้นในบริษัทอื่นๆ ดังนี้

- 1) บริษัท แอ็บโซลูท ฟิเลทส์ จำกัด ประกอบธุรกิจสตูดิโอฝึกสอนโยคะและพิลาทิสชั้นนำในประเทศไทย ซึ่งถือเป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท เปิดให้บริการมากกว่า 14 ปี ปัจจุบันมีสาขาทั้งสิ้น 10 สาขา 9 สาขา ในกรุงเทพฯ และ 1 สาขา ที่จังหวัดภูเก็ต ซึ่งนอกจากการฝึกสอนโยคะและพิลาทิสแล้ว ในปีที่ผ่านมาได้มีการเพิ่มคลาสปั่นจักรยาน (Rhythm Cycling) ซึ่งเป็นเทรนด์การออกกำลังกายที่มาแรงในอเมริกาและยุโรป
- 2) บริษัท แอ็บโซลูท แชนซ์วรี แอนด์ โยคะ เซ็นเตอร์ จำกัด (เกาะสมุย) เป็นรีสอร์ทสำหรับคนรักสุขภาพ มีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน พร้อมทั้งมีโปรแกรมที่ออกแบบและดูแลจากผู้เชี่ยวชาญเช่น ดิทอกซ์, สปา, ควบคุมน้ำหนัก และลดความเครียด เหมาะกับผู้ที่ต้องการพักผ่อนควบคู่ไปกับการดูแลสุขภาพ

- 3) บริษัท แอ็บโซลูท ฟิต ฟู้ด จำกัด ประกอบธุรกิจอาหารเพื่อสุขภาพแบบเดลิเวอรี่ ซึ่งใช้วัตถุดิบที่คุณภาพสูง แคลอรีต่ำ และมีคุณค่าทางโภชนาการสูง โดยออกแบบโปรแกรมที่มีความหลากหลาย เหมาะสมกับเป้าหมายในด้านสุขภาพต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น การลดน้ำหนัก, การทานอาหารเพื่อสุขภาพที่ดีและเพื่อการชะลอวัย
- 4) บริษัท แอ็บโซลูท ยู แมเนจเม้นท์ เอเชีย จำกัด ประกอบธุรกิจบริหารจัดการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโยคะสตูดิโอ และโรงแรม

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

- 1) ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
- 2) ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ จำกัด, BCEL-KT Securities Company Limited, KTZ Ruby Hill Securities Company Limited และ Thanh Cong Securities Joint Stock Company
- 3) ธุรกิจจัดการกองทุนโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริสจำกัด
- 4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยแยกตามแหล่งที่มา

	2560		2559		2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการการจัดการ						
กองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม	27.38	9.94	103.54	29.30	108.94	43.78
กำไรจากเงินลงทุน	231.29	83.98	36.58	10.35	8.29	3.33
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	17.65	6.41	20.58	5.82	11.59	4.66
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในบริษัทร่วม	(5.02)	(1.82)	187.80	53.14	89.57	36.00
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	0.02	0.06	0.02	0.06	0.02
รายได้อื่น	4.04	1.47	4.85	1.37	30.39	12.21
รายได้รวม	275.40	100.00	353.41	100.00	248.84	100.00

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม แบ่งการดำเนินธุรกิจออกเป็นกลุ่มหลักๆ ได้ดังนี้

1) ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุน โดยแบ่งเป็นการลงทุนระยะยาว และปานกลางรวมถึงการบริหารสภาพคล่องระยะสั้น

2) ธุรกิจหลักทรัพย์

ให้บริการภายใต้ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดำเนินการภายใต้ เคทีซีเอ็มไอ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา โดยให้บริการในประเทศผ่านสำนักงานใหญ่และสาขาทั่วประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เคทีซีเอ็มไอ มีสำนักงานใหญ่ และสาขาจำนวน 19 แห่ง ได้แก่ สาขาในกรุงเทพมหานคร 8 แห่ง และสาขาในต่างจังหวัด 11 แห่งทั้งนี้ ในวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาจำนวน 18 แห่ง เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL KRUNGTHAI (BCEL-KT) ซึ่งนับเป็นบริษัทหลักทรัพย์ 1 ใน 3 รายในสปป.ลาว โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นบริษัทร่วมลงทุนระหว่างเคทีซีเอ็มไอ กับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว (BCEL)

เคทีซีเอ็มไอ มีเป้าหมายทางธุรกิจที่ชัดเจนที่จะเป็น “ประตูสู่กลุ่มประเทศ CLMV” โดยมีแผนเสนอบริการทางการเงินให้ครอบคลุมประเทศ เวียดนาม ลาว พม่า และกัมพูชา ซึ่งนับเป็นจุดแข็งของเคทีซีเอ็มไอที่สามารถเจาะตลาดและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มประเทศดังกล่าวทำให้มีความเชี่ยวชาญในภูมิภาคนี้และมีเครือข่ายบริษัทหลักทรัพย์เกือบทุกประเทศ

ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์ ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTZRH”) โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นการร่วมทุนระหว่าง เคทีซีเอ็มไอ กับ Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ โดย KTZRH ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์เมื่อเดือนมีนาคม 2559 พร้อมกับการเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นทางการของตลาดหลักทรัพย์เมียนมาร์

3) ธุรกิจจัดการกองทุน

ให้บริการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลภายใต้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด

4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์

ประกอบธุรกิจประมูลซื้อสินทรัพย์ด้วยคุณภาพและทรัพย์สินรอการขายจากสถาบันการเงินอื่น เพื่อนำมาบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ

1. ธุรกิจหลักที่มีประเภทการเป็นกึ่งปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นกึ่งปรึกษาการลงทุน ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในส่วนของการประกอบธุรกิจทางด้านการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทยังคงมีนโยบายในการประกอบธุรกิจดังกล่าวอยู่ โดยบริษัทประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านทางเคทีซีเอ็มไอซึ่งเป็นบริษัทร่วม นอกจากนี้ บริษัทยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจและมีแผนประกอบธุรกิจในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ขยายฐานการทำธุรกิจในประเทศเพื่อนบ้านเพื่อรองรับการไหลเวียนของเงินลงทุนที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มประเทศ CLMV ทั้งในด้านการลงทุนและการขยายธุรกิจหลักทรัพย์ นอกเหนือจากการลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC) ในประเทศเวียดนามเมื่อปี 2552 แล้ว ในเดือนธันวาคม 2553 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยัง สปป. ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT ผ่านการลงทุนของ เคทีซีเอ็มไอ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 (จำนวนหุ้นที่จัดทะเบียน 1 ล้านหุ้น ราคาพาร์ 100,000 กีบ เรียกชำระขั้นต่ำร้อยละ 30) มูลค่าเงินลงทุนเริ่มต้นประมาณ 33.93 ล้านบาท จากทุนชำระแล้ว 113.10 ล้านบาท ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2554 เคทีซีเอ็มไอได้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 70 รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 115.52 ล้านบาท BCEL-KT นับเป็นบริษัทหลักทรัพย์เพียง 1 ใน 3 รายที่ให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาว และในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์ ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTZRH”) ผ่านการลงทุนของ เคทีซีเอ็มไอ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 รวมเป็นมูลค่าเงินลงทุน 204.67 ล้านบาท
- เพิ่มผลตอบแทนโดยการแสวงหาโอกาสการเข้าร่วมลงทุนกับกิจการต่างๆ ที่มีศักยภาพที่จะเติบโตได้ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการลงทุนซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจร่วมทุนเพื่อพิจารณาและกำหนดแนวทางการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ผ่านฝ่ายการลงทุนซึ่งทำหน้าที่แสวงหากิจการและธุรกิจต่างๆ พร้อมวิเคราะห์ความเป็นไปได้ที่จะเข้าร่วมทุนโดยมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนโดยรวมที่สูงแต่มีความเสี่ยงต่ำทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท อีกทั้งเพื่อเป็นการกระจายผลตอบแทนจากเงินทุนที่มีอยู่ให้หลากหลายจากธุรกิจการลงทุนที่เคยมีมาก่อนหน้านี้

2. ธุรกิจหลักทรัพย์

ดำเนินการภายใต้ เคทีซีมิโก๊ นับแต่การโอนธุรกิจเป็นต้นมา ซึ่งมีรายละเอียดการให้บริการดังนี้

• นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

เคทีซีมิโก๊ ให้บริการด้านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพครอบคลุมทั้งนักลงทุนชาวไทยและนักลงทุนต่างประเทศ รวมทั้งนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายย่อยภายใต้ทีมงานด้านการตลาดและทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีประสบการณ์ และพร้อมให้คำปรึกษาทางด้านการลงทุนแก่นักลงทุนทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

ประเภทบัญชีที่ให้บริการ ได้แก่

1. บัญชีเงินสด ซึ่งประกอบด้วย ประเภท Cash Account และ Cash Balance Account
2. บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance Account)
3. บัญชี Internet Account เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยตนเองผ่านระบบ Internet ซึ่งได้พัฒนาด้วยระบบเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาอย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบัน เคทีซีมิโก๊ได้จัดเตรียมข้อมูลทางด้านหลักทรัพย์ต่างๆ เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของนักลงทุน โดยผ่านเว็บไซต์ www.ktzmico.com ได้ตลอดเวลา บริษัทได้นำระบบการซื้อขายหลักทรัพย์แบบ Real time ทั้งโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นเอง เช่น ZNet Plus และโปรแกรมที่พัฒนาโดยบริษัทอื่น เช่น Streaming, และ eFin Trade Plus เป็นต้น ให้นักลงทุนสามารถเลือกใช้ได้ทุกระบบ และทุกช่องทางการลงทุน ไม่ว่าจะเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์ Notebook, Tablet และ Smartphone ทั้งระบบปฏิบัติการ IOS, Android ทำให้นักลงทุนไม่พลาดข่าวสารการลงทุน และสามารถลงทุนได้ทุกที่ทุกเวลา

ทั้งนี้ บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในด้านเทคโนโลยี และนวัตกรรมทางการเงิน FINTECH จึงได้พัฒนาโปรแกรม ZNET และ ฟังก์ชันต่างๆอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มการตัดสินใจให้ทันต่อสถานการณ์การลงทุน และตอบสนองความต้องการของนักลงทุนมากยิ่งขึ้น โดยมีฟังก์ชันที่แนะนำ ดังนี้

- Advance Alert และ Auto Trade ระบบแจ้งเตือนอัจฉริยะ พร้อมตั้ง Order อัตโนมัติ ตามเงื่อนไขที่กำหนด
- Quick Sell ช่วยในการขายหลักทรัพย์หลายรายการใน Portfolio เพียงคลิกครั้งเดียว
- DCA (Dollar Cost Average) ช่วยเพิ่มวินัยการออมให้กับนักลงทุน
- Setscope และ Stock Radar เครื่องมือสแกนหุ้น โดยอิงจากปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิคคอล
- eZySmart Application ผ่าน Smartphone ช่วยในการทำธุรกรรมง่ายขึ้น ไม่ว่าจะเป็นฝากเงิน, ถอนเงิน, เปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนตัว, ดูรายงานการซื้อขายย้อนหลัง 1 ปี และ ระบบแจ้งเตือนเมื่อครบกำหนดการทำ KYC และ Suitability Test
- ZNet Simulation โปรแกรมซื้อขายหุ้นจำลองเสมือนการลงทุนจริง เพื่อช่วยให้นักลงทุนได้ทดลองลงทุนก่อนลงสนามจริง

สำหรับลูกค้าสถาบัน เคทีซีมิโก๊ ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ DMA (Direct Market Access) เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าประเภทสถาบัน

เคทีซีมิโก๊ ร่วมมือกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านระบบออนไลน์ภายใต้โครงการ One for All ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้นักลงทุนที่เป็นลูกค้าของบริษัทและสมาชิก KTB Onlineสามารถเข้าใช้บริการการลงทุนแบบออนไลน์โดยวิธีการ Single Sign On ผ่านหน้าเว็บไซต์ www.ktb.co.th ซึ่งเป็นการเพิ่มช่องทางการเข้าถึงการลงทุนได้สะดวกยิ่งขึ้น

เคทีซีมิโก้ มีบริการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพื่อเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้กับลูกค้า อีกทั้งเป็นการช่วยเพิ่มมูลค่าการซื้อขายของบริษัทเอง ในระหว่างปี 2560 ยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ปรับตัวลดลงตามภาวะตลาดจาก 6.7 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 มาอยู่ที่ 5.0 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 โดย เคที ซีมิโก้ ได้รับวงเงินกู้เพื่อสนับสนุนธุรกรรมดังกล่าวจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ทั้งนี้ เคทีซีมิโก้มีการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาอนุมัติวงเงินตามนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์และตามระเบียบปฏิบัติ ซึ่งมีการควบคุมดูแลที่ดี โดยติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด จำกัดสัดส่วนการลงทุนเพื่อป้องกันการให้กู้ยืมกระจุกตัว กำหนดอัตราการวางมาร์จินที่เหมาะสมในแต่ละหลักทรัพย์ กำหนดอัตราดอกเบี้ยพิเศษในกลุ่มหลักทรัพย์ที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ รวมทั้งในกรณีที่ลูกค้ามีการผิดนัดชำระราคาฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์จะดำเนินการติดตามทวงถามให้ลูกค้าชำระเงินให้ครบถ้วน

ส่วนแบ่งตลาด

ล้านบาท	2560	2559	2558
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI	12,227,748	12,816,259	10,765,469
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI (ไม่รวมบัญชีซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์)	10,949,603	11,468,573	9,774,699
มูลค่าการซื้อขายบริษัท	497,631	588,475	546,712
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท - ไม่รวมบัญชีลงทุนของบริษัท (%)	2.27%	2.57%	2.80%
อันดับ	22	19	14

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ ปี 2560 เท่ากับ 10,949,603 ล้านบาทโดยเคทีซีมิโก้มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เท่ากับ 497,631 ล้านบาท คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 2.27

มูลค่าและสัดส่วนกลุ่มลูกค้าที่มีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านเคทีซีมิโก้สูงสุด 10 อันดับแรก เป็นดังนี้

	2560		2559		2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยอดรวมมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ ของลูกค้ารายใหญ่ 10 รายแรก	87,825	17.65	110,396	18.76	83,061	15.20

ลูกค้าเคทีซีมิโก้ โดยส่วนใหญ่เป็นลูกค้ารายย่อยในประเทศ ซึ่งซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด โดยมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามสัดส่วนลูกค้าแสดงดังตาราง

สัดส่วนลูกค้า	2560	2559	2558
ลูกค้ารายย่อย : ลูกค้าสถาบัน	88:12	89:11	92 : 8
ลูกค้าในประเทศ : ลูกค้าต่างประเทศ	95:5	93:7	95 : 5
ลูกค้า Cash Account : Credit Balance Account	79:21	78:22	83 : 17

นโยบายการรับลูกค้า

เคทีซีมีไว้ กำหนดนโยบายในการรับลูกค้า โดยยึดหลัก “รู้จักลูกค้าและการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า” ต้องมีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณา ในเรื่องของวัตถุประสงค์การลงทุน ความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงจากการลงทุน ประสิทธิภาพและประวัติการลงทุน การพิจารณากำหนดวงเงินซื้อขายจะพิจารณาจากข้อมูลทางการเงินของลูกค้าและความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อป้องกันและจำกัดความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น โดยมีการกำหนดผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเปิดบัญชีตามความเสี่ยงของขนาดวงเงิน และมีนโยบายทบทวนวงเงินลูกค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อพิจารณาประวัติการซื้อขาย การชำระราคา และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของลูกค้าที่มีนัยสำคัญให้เป็นปัจจุบัน

- **ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

เคทีซีมีไว้ เริ่มดำเนินธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นับแต่การโอนธุรกิจในเดือนพฤษภาคม 2552 โดยเคทีซีมีไว้ เสนอให้บริการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ทุกประเภทที่เปิดทำการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้แก่ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Single Stock Futures, 50 Baht Gold Futures, 10 Baht Gold Futures, Sector Index Futures, Silver Futures, Crude Oil Futures, USD Futures และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ายางแผ่นรมควันชั้น 3

ในปี 2560 เคทีซีมีไว้ มีจำนวนสัญญาซื้อขาย 4,150,057 สัญญาคิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 2.63 ของจำนวนสัญญาที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	2560	2559	2558
จำนวนสัญญาตลาดตราสารอนุพันธ์	78,990,574	69,576,164	48,538,899
จำนวนสัญญาบริษัท	4,150,057	3,490,411	3,972,358
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	2.63%	2.51%	4.09%
อันดับ	14	13	9

หน่วยงาน “Derivatives Department” มีหน้าที่ดูแลหลักทรัพย์ประเภทตราสารอนุพันธ์โดยเฉพาะ โดยมีเป้าหมายเพื่อนำนักลงทุน ลูกค้า พนักงาน หรือบุคคลทั่วไปที่มีความสนใจให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนและความเสี่ยงของตราสารอนุพันธ์ ตลอดจนเทคนิคต่างๆ ในการลงทุน โดยมีแผนการจัดอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่องทั้งในและนอกบริษัท และยังเข้าร่วมกิจกรรมการเผยแพร่ความรู้ต่างๆ ทางด้านตราสารอนุพันธ์กับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) อย่างสม่ำเสมอ

- **การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์**

เคทีซีมีไว้ ให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Stock Borrowing and Lending) เพื่อเพิ่มช่องทางการลงทุนแก่ลูกค้าในภาวะตลาดขาลง โดยผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถหาประโยชน์ได้จากหลักทรัพย์ที่มีอยู่โดยได้รับค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถเลือกให้ยืมได้ทั้งประเภท Call หรือ Term ก็ได้ ขณะที่ผู้ยืมสามารถทำการขาย Short ผ่านบัญชี Credit Balance ได้โดยจ่ายค่าธรรมเนียมให้แก่ผู้ให้ยืม ในอัตราที่กำหนด

ปัจจุบันธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ มีการเติบโตและมีความต้องการมากขึ้นตามการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ เคทีซีมิโกได้พัฒนาธุรกรรม SBL เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและการป้องกันความเสี่ยงในภาวะที่ตลาดผันผวนได้เป็นอย่างดี โดยมีการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ที่อยู่ใน SET 100 ครอบคลุมถึงลูกค้าทุกกลุ่ม ทั้งลูกค้าสถาบัน ลูกค้าบุคคลธรรมดา และลูกค้าที่มีถิ่นฐานอยู่นอกประเทศ (non-resident) สำหรับในปี 2560 เคทีซีมิโกยังคงขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าของธนาคารกรุงไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มปริมาณการทำธุรกรรม SBL ให้มากขึ้น

- **ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์(Derivative Warrants : DW)**

เคทีซีมิโก ได้เริ่มเสนอขายตราสารอนุพันธ์ประเภท Derivative Warrants เป็นครั้งแรกในเดือนธันวาคม 2553 และในปี 2560 บริษัทฯเสนอขาย DW โดยเสนอขาย Derivative Warrants 1 รายการ เนื่องจาก อยู่ระหว่างการพัฒนาและปรับปรุงเว็บไซต์ Derivative Warrants (DW) เพื่อเตรียมความพร้อมด้านข้อมูล DW ทุกชีรี่ที่กำลังซื้อขายในตลาดฯ พร้อมด้วยบทวิเคราะห์ ข่าวสาร และความรู้การลงทุนใน DW โดยได้เปิดให้บริการ “www.ktzdw18.com” วันที่ 11 มกราคม 2561

นอกจากนี้ เคทีซีมิโกยังมีแผนขยายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ไปสู่ตราสารอนุพันธ์ที่มีความซับซ้อนยิ่งขึ้น เช่น Structured Notes เป็นต้น

- **การลงทุนในหลักทรัพย์และค้าหลักทรัพย์**

เคทีซีมิโก มีการลงทุนในหลักทรัพย์และค้าหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) เพื่อให้ผลตอบแทนแก่บริษัท โดยมีนโยบายการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดีซึ่งเคทีซีมิโกได้กำหนดนโยบายการลงทุนดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน และสอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายที่สำคัญ ๆ ได้แก่

- นโยบายเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจค้าหลักทรัพย์
- นโยบายในการบริหารความเสี่ยง
- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายการกำกับดูแล
- นโยบายการจัดสรรเงินลงทุนที่เหมาะสมในหลักทรัพย์แต่ละประเภท
- นโยบายการกำหนดวัตถุประสงค์การลงทุน และการกำหนดเป้าหมายผลตอบแทนที่คาดหวังเทียบกับอัตราอ้างอิงที่เหมาะสม

ในปี 2560 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ของเคทีซีมิโก แบ่งออกเป็น 2 ประเภทได้แก่

- 1) เงินลงทุนในตราสารทุน ประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ให้ผลตอบแทนในเกณฑ์ที่ดี ได้แก่ การลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ภาคเอกชนอายุมากกว่า 1 ปีที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ BBB- หรือตราสารหนี้ภาคเอกชนอายุไม่เกิน 1 ปีที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ BB- ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร

- **การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

เคทีซีมีโก้ เสนอบริการทางด้านที่ปรึกษาทางการเงินและการสนับสนุนการเสนอขายแบบครบวงจร โดยมีนโยบายประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ทั้งในรูปแบบที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการเข้าร่วมกับสถาบันการเงิน หรือบริษัทหลักทรัพย์อื่นๆ ในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ทุกประเภท เช่น พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพและตราสารทางการเงินประเภทอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งให้บริการจัดจำหน่ายทั้งในบทบาทของผู้จัดการการจัดจำหน่าย (Lead Underwriter) ผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Underwriter) หรือตัวแทนจำหน่ายหลักทรัพย์โดยไม่รับประกันการจำหน่าย (Selling Agent) ผลงานการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายสรุปได้ดังนี้

	2560	2559	2558
จำนวนราย	29	24	21
มูลค่าการจัดจำหน่าย (ล้านบาท)	7,368.30	4,938.13	7,389.87
ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย (ล้านบาท)	82.12	20.54	102.24

- **ที่ปรึกษาทางการเงิน**

เคทีซีมีโก้ให้บริการด้านที่ปรึกษาทางการเงินอย่างครบวงจร ทั้งการระดมทุนด้วยตราสารทางการเงินประเภทต่างๆ การเสนอขายหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นครั้งแรก การเสนอขายให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง การออกหุ้นกู้แปลงสภาพ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมพร้อมใบสำคัญแสดงสิทธิ และการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ การควบรวมกิจการและการเข้าซื้อกิจการการประเมินมูลค่ากิจการ การหาแหล่งเงินทุน การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ

เคทีซีมีโก้เป็นสมาชิก Oaklins ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่ประกอบธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาในการควบรวมกิจการและที่ปรึกษาทางการเงินระดับสากล กว่า 40 ประเทศทั่วโลก เพื่อขยายช่องทางการประกอบธุรกิจด้านที่ปรึกษา M&A ให้กว้างขวางยิ่งขึ้น โดยปัจจุบันบริษัทเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ผู้ต้องการซื้อ-ขายธุรกิจที่อยู่ในต่างประเทศหลายราย

เคทีซีมีโก้ได้ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มประเทศลุ่มน้ำโขง ได้แก่ สปป. ลาว โดย เคทีซีมีโก้ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทขนาดใหญ่หลายบริษัทที่มีศักยภาพที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว นอกจากนี้ ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT (เคทีซีมีโก้ ลงทุนร้อยละ 30) ซึ่งเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์ EDL Generation ให้แก่ประชาชน และนำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าจดทะเบียนในวันเปิดทำการซื้อขายวันแรกของตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาวในปี 2553 นับเป็นความสำเร็จก้าวหนึ่งของการขยายธุรกิจไปยังภูมิภาคลุ่มน้ำโขง

นอกจากนี้ ในปี 2558 เคทีซีมีโก้ ได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบกิจการธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์จากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ประเทศเมียนมาร์ โดยเป็นโบรกเกอร์ไทยเพียงรายเดียวที่มีคุณสมบัติได้รับใบอนุญาตและมีศักยภาพในการเป็นผู้ให้บริการผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์แก่บริษัทที่จะเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ย่างกุ้ง (YSX) โดยบริษัทได้จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTZRH”) โดยการร่วมทุนกับ Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 และเริ่มเปิดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ในเดือนมีนาคม 2559

สำหรับปี 2560 เคทีซีมิโก้ มีรายได้จากการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงิน ดังนี้

ล้านบาท	2560	2559	2558
รายได้	33.68	85.79	61.04

- Wealth Advisor**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการที่ปรึกษาด้านการเงินและการลงทุนเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในการบริหารความมั่งคั่งในรูปแบบต่างๆ โดยตอบสนองความต้องการเป็นการเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย โดยจะแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการลงทุน ฐานะการเงินระดับผลตอบแทนที่คาดหวังภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในลักษณะ One Stop Service เนื่องจากในปัจจุบันผลิตภัณฑ์ทางการเงินมีความหลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการลงทุนในต่างประเทศ โดย เคทีซีมิโก้ จะจัดสรรการลงทุนทั้งการลงทุนโดยตรงและการลงทุนผ่านกองทุนรวมเคทีซีมิโก้ เน้นการให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนรวมถึงได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (Omnibus Account) โดยมีทีมงานนักวางแผนทางการเงินที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำในด้านการเงินและการลงทุนและเป็นตัวแทนขายกองทุนครอบคลุมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งหมด 17 แห่ง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สินทรัพย์ภายใต้การจัดการที่เคทีซีมิโก้เป็นตัวแทนซื้อขายมีมูลค่าทั้งสิ้น 3,772 ล้านบาท

บริษัทยังคงเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer) ให้กับกองทุนเปิด ประเภท อีทีเอฟ กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยอย่างต่อเนื่อง

- การจัดการกองทุนส่วนบุคคล**

ในปี 2555 เคทีซีมิโก้ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ดำเนินธุรกิจ Private Fund ซึ่งให้บริการจัดการทางการเงินและให้คำปรึกษาด้านบริหารจัดการทางการเงินและการลงทุนตามความต้องการของลูกค้า ด้วยความร่วมมือและสนับสนุนทางธุรกิจจากธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารประมาณ 455 ล้านบาท

- การซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ**

เคทีซีมิโก้ เริ่มให้บริการลูกค้าด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหาผลตอบแทนที่สูงกว่าการลงทุนในประเทศ และเพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการลงทุนในประเทศเพียงอย่างเดียว ซึ่งปัจจุบันเคทีซีมิโก้ มีระบบซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ สะดวก และรวดเร็ว โดยให้บริการในตลาดหลักทรัพย์หลักๆ ของโลก เช่น สหรัฐอเมริกา ฮองกง สิงคโปร์ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้รับการตอบรับจากลูกค้าที่สนใจลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เวียดนามและตลาดหลักทรัพย์ สเปน, ลาว เป็นอย่างดี นอกจากนี้ด้านระบบการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพแล้ว ทางด้านการชำระราคาระหว่างประเทศเคทีซีมิโก้ ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนในประสิทธิภาพการชำระราคา และความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมตลาดทุเรียนปี 2560 และแนวโน้มปี 2561

ภาพรวมตลาดหลักทุเรียนในปี 2560 ดัชนีตลาดฯ ปรับตัวขึ้นได้แข็งแกร่ง โดยปรับขึ้นถึง 13.7% สนับสนุนจากเศรษฐกิจในประเทศเติบโตได้ดีกว่าคาด โดยเฉพาะในส่วนของภาคการส่งออก ประกอบกับเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มเติบโตดีขึ้นเช่นกัน เป็นแรงหนุนให้นักลงทุนเพิ่มการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง อย่างไรก็ดี ดัชนีที่ปรับขึ้นมาเร็วส่งผลให้ต่างชาติกลับมาขายสุทธิในไตรมาสสุดท้ายของปี 2560 ทำให้โดยรวมทั้งปี 2560 นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยราว 2.6 หมื่นล้านบาท ทั้งนี้ ในส่วนของตลาดตราสารหนี้ไทย มีเงินลงทุนต่างชาติไหลเข้าสูงถึงกว่า 2.2 แสนล้านบาท ส่งผลให้ค่าเงินบาทมีทิศทางแข็งค่าขึ้นนับตั้งแต่ต้นปีราว 8.8%

สำหรับแนวโน้มตลาดหลักทุเรียนปี 2561 คาดว่ามีโอกาสของการปรับตัวขึ้นต่อเนื่องจากปี 2560 โดยยังได้แรงหนุนหลักจากเม็ดเงินลงทุนของนักลงทุนในประเทศ ขณะที่เงินทุนต่างชาติยังไม่ไหลกลับมามากนัก เนื่องจากกำหนดการเลือกตั้งไทยเลื่อนออกไปเป็นช่วงต้นปี 2562 ทั้งนี้ คาดว่าการขยายตัวต่อเนื่องของเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกยังเป็นปัจจัยสนับสนุนหลัก โดยคาดว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัว 4.2% ในปี 2561 จากระดับ 3.9% ในปี 2560 ขณะที่อัตราการเติบโตกำไรของบริษัทจดทะเบียนในปี 2561 น่าจะดีกว่าปีที่ผ่านมาเช่นกัน

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาด MAI

	มูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)
2550	5,897,591	12%	4,271,820	7%	17,436
2551	5,422,512	-8%	3,981,230	-7%	16,118
2552	4,684,108	-14%	4,428,979	11%	18,226
2553	6,901,687	47%	7,033,947	59%	29,066
2554	8,429,008	22%	7,191,481	2%	29,473
2555	10,102,932	20%	7,914,567	10%	32,304
2556	12,790,231	27%	12,330,669	56%	50,329
2557	13,401,318	5%	11,139,291	-10%	45,466
2558	14,125,607	5%	10,765,470	-3%	44,302
2559	14,129,420	0%	12,816,259	19%	52,526
2560	16,281,028	15%	12,227,748	-5%	50,114

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, ก.ล.ต. และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์เคทีซีมีโก้

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดในปี 2560 ปรับลดลง 5% จากปี 2559 ขณะที่ในด้านมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดรวมสำหรับในปี 2560 อยู่ที่ระดับ 50,114 ล้านบาท ปรับลดลงจากปี 2559 ที่ระดับ 52,526 ล้านบาท สำหรับแนวโน้มในปี 2561 คาดมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดฯ น่าจะปรับเพิ่มขึ้นจากปี 2560 โดยคาดว่าจะได้แรงสนับสนุนจากเศรษฐกิจไทยปี 2561 ที่คาดว่าจะขยายตัวในเกณฑ์ที่ดีขึ้นที่ระดับ 4.2% เทียบกับระดับ 3.9% ในปี 2560 โดยแรงส่งต่อเศรษฐกิจไทยสำหรับปี 2561 คาดหนุนจากอุปสงค์ต่างประเทศและในประเทศที่น่าจะขยายตัวได้ดีต่อเนื่อง ซึ่งน่าจะเอื้อให้ธนาคารแห่งประเทศไทยสามารถปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายได้เล็กน้อยในปี 2561 สำหรับปัจจัยเสี่ยงสำคัญจะยังมาจากต่างประเทศเป็นหลัก อาทิ ความไม่แน่นอนของนโยบายเศรษฐกิจและการค้าของสหรัฐฯ การดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดมากขึ้นของธนาคารกลางต่างประเทศ ปัญหาความขัดแย้งเชิงภูมิรัฐศาสตร์และปัจจัยการเมืองในต่างประเทศ รวมถึงความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์เป็นต้น สำหรับความคืบหน้าของการจัดการเลือกตั้งของไทยเป็นปัจจัยสำคัญในประเทศที่ต้องติดตามเช่นกัน

ภาพรวมการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์ผ่านการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ในปี 2560 ปรับตัวดีขึ้นจากปี 2559 โดยมีจำนวนบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ (IPO) ทั้งหมดจำนวน 39 บริษัทในปี 2560 (แบ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์จำนวน 22 บริษัท และในตลาด MAI จำนวน 17 บริษัท) เทียบกับจำนวน 24 บริษัท ในปี 2559 ในขณะที่ แนวโน้มในปี 2561 คาดว่าการระดมทุนในตลาดทุนน่าจะปรับตัวดีขึ้นจากปี 2560 หนุนจากภาวะเศรษฐกิจในปี 2561 ที่คาดว่าจะฟื้นตัวดีขึ้นจากปี 2560 ในปี 2560 สัดส่วนการซื้อขายของนักลงทุนแต่ละประเภทมีการเปลี่ยนแปลงที่ต่อเนื่องจากช่วงปี 2557 โดยสัดส่วนนักลงทุนรายย่อยปรับลดลงต่อเนื่องเหลือ 48% ในปี 2560 จากระดับ 62% ในปี 2557 ขณะที่ สัดส่วนของนักลงทุนต่างประเทศในปี 2560 ปรับเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเช่นกันเป็น 30% จาก 20% ในปี 2557 ในด้านสัดส่วนนักลงทุนสถาบันในประเทศและพอร์ตลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ในปี 2560 ปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 11% จากระดับ 9% ในปี 2557 ในขณะที่สัดส่วนการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตในปี 2560 อยู่ที่ 33% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 37% ในปี 2557 โดยคาดว่าจะส่วนหนึ่งน่าจะเป็นผลจากสัดส่วนนักลงทุนต่างประเทศที่ปรับเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง

สรุปภาพรวมของตลาดหลักทรัพย์ และตัวเลขสำคัญของอุตสาหกรรม

	2560	2559	2558
ดัชนี SET	1,753.71	1,542.94	1,288.02
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	12,227,748	12,816,259	10,765,470
SET	11,652,311	12,259,772	9,997,372
MAI	575,437	556,487	768,098
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	50,114	52,526	44,302
SET	47,755	50,245	41,141
MAI	2,358	2,281	3,161
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท) (ไม่รวมพอร์ต บล.)	44,875	47,002	40,225
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของพอร์ต บล. (ล้านบาท)	5,238	5,524	4,077
Trading days	244	244	243
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO)	39	24	36
SET	22	11	23
MAI	17	13	13
มูลค่าซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (ล้านบาท)	3,989,387	4,473,664	4,076,975
มูลค่าการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต/มูลค่าซื้อขายรวม (%)	33%	35%	38%
จำนวนบล. ที่ให้บริการการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	31	31	31
สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทลูกค้า			
นักลงทุนรายย่อย	48%	54%	59%
นักลงทุนสถาบันในประเทศ	11%	10%	10%
พอร์ตการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์(บล.)	11%	10%	9%
นักลงทุนต่างประเทศ	30%	26%	22%
รวม	100%	100%	100%

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงาน ก.ล.ต. และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์เคทีซีมีโก้ จำกัด

สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ภาพรวมธุรกิจหลักทรัพย์ในรอบปี 2560 ยังคงมีการแข่งขันที่รุนแรงต่อเนื่อง โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักๆ ในอุตสาหกรรมหลักทรัพย์ คือมีบริษัทหลักทรัพย์ที่เปิดดำเนินการใหม่ 2 ราย ในปี 2560 ได้แก่

- 1) บริษัทหลักทรัพย์ เมอร์ชันทน์ พาร์ทเนอร์ จำกัด (มหาชน) (โบรกเกอร์หมายเลข 21 ใช้ชื่อย่อ MERCHANT) โดยเริ่มประกอบธุรกิจหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในเดือนมิถุนายน ปี 2560 และมีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ บริษัท เมอร์ชันทน์ พาร์ทเนอร์ จำกัด
- 2) บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด (โบรกเกอร์หมายเลข 10 ใช้ชื่อย่อ Z) เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นใหม่ โดยเริ่มประกอบธุรกิจในช่วงปลายเดือนพฤศจิกายน ปี 2560 เพื่อดำเนินธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ โดยให้ลูกค้าซื้อขายหลักทรัพย์แบบบริการตนเองผ่านระบบออนไลน์ โดย Z มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ จีเอ็มโอไฟแนนซ์เซียล โฮลดิ้งส์ ینگค์ 99.9% และเป็นบริษัทลูกของ GMO Click Holdings โบรกเกอร์ชั้นนำในเครือบริษัท จีเอ็มโออินเตอร์เนท กรุ๊ป ประเทศญี่ปุ่น ซึ่งมี 9 บริษัทในเครือเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โตเกียว ประเทศญี่ปุ่น

โดยหากเปรียบเทียบกับปี 2559 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เปิดดำเนินการใหม่ 1 ราย ได้แก่ Yuanta Securities (Thailand) โดย Yuanta Securities Asia Financial Services Limited ได้เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดในบริษัทหลักทรัพย์ เคเคเทรด ในวันที่ 8 กรกฎาคม 2559 จากบริษัททุนภัทร จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของธนาคารเกียรตินาคิน (KKP) ขณะที่ปี 2558 มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดดำเนินการใหม่ 2 ราย ได้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด (SBITO) ขณะที่ปี 2557 มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดดำเนินการใหม่ 1 แห่ง ได้แก่ บล.แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) และปี 2556 มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดใหม่ 3 แห่ง ได้แก่ บล.เออีซี, บล.เอเชียเวลธ์, และ บล. แอปเปิ้ล เวลธ์

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทมาจากส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการออกและเสนอขายตัวแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 1,500 ล้านบาท

สำหรับ เคทีซีมีโก้ ได้รับวงเงินกู้ยืมจากธนาคารกรุงไทย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่เพื่อสนับสนุนธุรกรรมเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์วงเงิน 3,000 ล้านบาท และวงเงินกู้ระยะสั้นเมื่อทวงถาม (call loan) รวมถึงเงินกู้เบิกเกินบัญชี (O/D) อีกจำนวนหนึ่ง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติการออกและเสนอขายตัวแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 4,000 ล้านบาท และการออกและเสนอขายหุ้นกู้ ในวงเงินไม่เกิน 3,000 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการบริหารโครงสร้างเงินทุนอย่างเหมาะสมระหว่างการใช้เงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นและเงินกู้ยืมโดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเงินกองทุนและต้นทุนทางการเงินเป็นหลักเพื่อผลตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

การจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทไม่มีการจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทได้รับการผ่อนผันการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เนื่องจากได้รับอนุญาตให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว

สำหรับ เคทีซีมีโก้ ดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงกว่าที่กำหนดโดยหน่วยงานทางการ คือเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 และส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 100 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เคทีซีมีโก้ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 1,109 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ร้อยละ 18 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,441 ล้านบาท

3. ธุรกิจการจัดการกองทุน

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ดำเนินธุรกิจการจัดการกองทุน โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ดำเนินการจัดการกองทุนทั้งหมด 4 ประเภท ดังนี้

1. การจัดการกองทุนรวม

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0009 / 2549 โดยเริ่มประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2550

2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (กองทุนส่วนบุคคล) ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0008/2550 โดยเริ่มประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2550

3. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2553 ใบอนุญาตเลขที่ 0001/2553 โดยเริ่มประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2553 ทั้งนี้ ในปัจจุบันบริษัทยังไม่มีลูกค้าประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การบริหารจัดการ

4. การเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0009 / 2550 โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้เริ่มประกอบธุรกิจดังกล่าว

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทบริหารสินทรัพย์คือการรับซื้อหรือรับโอนสินทรัพย์ด้วยคุณภาพจากสถาบันการเงิน รวมทั้งหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำมาบริหารหรือจำหน่ายออกไป สภาพะการตลาดและภาวะการแข่งขันของธุรกิจนี้จึงขึ้นกับคุณลักษณะและปริมาณหนี้ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงินเป็นสำคัญ

ณ ปัจจุบัน ผู้ประกอบการบริหารสินทรัพย์ หากแบ่งออกลักษณะการถือหุ้นแล้ว แบ่งออกได้เป็น 3 ประเภทคือ บริษัทที่ถือหุ้นใหญ่โดยรัฐ บริษัทที่ถือหุ้นใหญ่โดยธนาคารพาณิชย์ และบริษัทบริหารสินทรัพย์อิสระ

ทั้งนี้ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด จัดอยู่ในประเภทบริษัทบริหารสินทรัพย์อิสระ

เนื่องจากสินทรัพย์ด้วยคุณภาพแบ่งออกได้หลายชนิด เช่น ลูกหนี้สินเชื่อทั่วไป ลูกหนี้สินเชื่อสังหาริมทรัพย์ ลูกหนี้สินเชื่อเช่าซื้อ เป็นต้น แต่ละบริษัทมีความถนัดหรือสนใจในสินทรัพย์ด้วยคุณภาพเหล่านี้แตกต่างกันออกไป และนโยบายของแต่ละบริษัทที่มีธนาคารพาณิชย์เป็นบริษัทแม่ อาจพิจารณาซื้อหรือรับโอนสินทรัพย์จากบริษัทแม่เท่านั้นเป็นหลัก

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ที่มาของสินทรัพย์ด้วยคุณภาพที่ใช้ในการบริหารจัดการ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด จะจัดหาจากการเข้าร่วมประมูลสินทรัพย์ด้วยคุณภาพจากสถาบันการเงิน เพื่อนำมาบริหารจัดการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ดังกล่าวให้กลับมาเป็นสินทรัพย์ปกติได้ในระยะเวลาอันสั้นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจในที่สุด โดยพิจารณา โอกาสความเป็นไปได้ในการประมูล อัตราค่าไถ่ที่คาดว่าจะได้รับ ความเป็นไปได้ที่จะเก็บหนี้ได้ แหล่งเงินทุน ที่ใช้และสภาพคล่องของบริษัท มูลค่าทรัพย์สินรอการขายและมูลค่าหลักประกันที่มีอยู่ของลูกหนี้ เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย

1. การดำเนินกระบวนการปรับโครงสร้างหนี้ เป็นกระบวนการที่บริษัทกับลูกหนี้สมัครใจแก้ปัญหาการชำระหนี้สินโดยการกำหนดข้อตกลงในการชำระหนี้ขึ้นใหม่ เช่น
 - 1.1 การผ่อนปรนเงื่อนไขการชำระหนี้ให้แก่ลูกหนี้เป็นกรณีพิเศษเช่น การลดเงินต้น ลดดอกเบี้ย ลดอัตราดอกเบี้ย การขยายระยะเวลาการชำระเงินหรือเงื่อนไขอื่นๆ เป็นต้น
 - 1.2 การแปลงหนี้เป็นทุนระหว่างบริษัทกับลูกหนี้ เพื่อลดภาระหนี้ของลูกหนี้ที่จะต้องชำระให้บริษัท และบริษัทจะเปลี่ยนสถานะจากเจ้าหนี้เป็นผู้ถือหุ้น
 - 1.3 การนำทรัพย์สินออกประมูลขายเพื่อนำมาลดยอดหนี้ของลูกหนี้ และเพื่อไม่ให้ทรัพย์สินดังกล่าวด้วยค่าลงไปมากกว่าที่เป็นอยู่
 - 1.4 แนวทางอื่นๆ เช่น การรับโอนทรัพย์สินเพื่อตีชำระหนี้ เงินให้สินเชื่อ เป็นต้น
2. การบริหารทรัพย์สินรอการขาย ทรัพย์สินรอการขาย (NPA) มีที่มาจากการรับโอนชำระหนี้จากลูกหนี้และการบังคับคดีกับหลักประกัน กรณีที่ไม่สามารถหาข้อยุติในเรื่องนี้กับลูกหนี้ได้ สามารถดำเนินการในรูปการจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวออกไป หรือก่อสร้างโครงการที่สร้างค้างให้แล้วเสร็จ เพื่อให้ทรัพย์สินมีสภาพที่ดีเพิ่มศักยภาพในการขายและมีมูลค่าเพิ่ม ตลอดจนมีเทคนิควิธีการในการหาช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อเพิ่มโอกาสให้ทรัพย์สินดังกล่าวสามารถขายได้

ปัจจัยความเสี่ยง

ในการประกอบธุรกิจลงทุนของบริษัทฯ แต่เดิมนั้น บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน โซลาริส จำกัด และได้ร่วมลงทุนร่วมกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งบริษัททั้งสองต่างประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยภาวะการแข่งขันที่สูงในธุรกิจหลักทรัพย์ ประกอบกับนโยบายการเปิดให้มีการแข่งขันเสรีในธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตามลำดับ ทำให้บริษัทฯ เล็งเห็นว่าการที่บริษัทฯ จะพึ่งพาเพียงรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์เพียงลำพังไม่เป็นไปตามหลักการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนที่ดี บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีศักยภาพเพียงพอที่จะเติบโตในอนาคต โดยมุ่งไปที่ผลตอบแทนจากการเพิ่มค่าของเงินลงทุนในบริษัทต่างๆ ในระยะยาว ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการเพื่อร่วมกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการบริหารงานด้วย

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจทางด้านการค้า นำเข้า ส่งออก จำหน่ายหรือเป็นตัวแทนจำหน่ายทั้งปลีกและส่ง เครื่องสำอาง น้ำหอม หวีน้ำหอม วัตถุดิบในการผลิตเครื่องสำอางและสารให้กลิ่นต่างๆ และฝึกสอนอบรมด้านโยคะ การออกกำลังกาย ตามลำดับ ซึ่งตัวแทนที่บริษัทฯ จัดส่งเข้าร่วมเป็นกรรมการได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงด้านนโยบายและระบบงานต่างๆ ให้สามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ คาดว่าบริษัททั้งสองจะเริ่มมีผลประกอบการเป็นที่น่าพอใจในอนาคตอันใกล้

แม้ผลการดำเนินงานโดยรวมที่แสดงในงบการเงินประจำปี 2560 ของบริษัทฯ จะแสดงถึงการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยบางแห่ง อันแสดงถึงปัจจัยความเสี่ยงหลักของบริษัทฯ บริษัทฯ จะต้องมุ่งความสนใจเข้าแก้ไขปัญหาเพื่อป้องกันการด้อยค่าในอนาคต ขณะนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหาเพื่อให้สามารถกลับมาประกอบธุรกิจได้อีก และยังถือเป็นความรับผิดชอบที่สำคัญที่จะต้องปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ลงทุนที่บริษัทย่อยบริหารจัดการลงทุนต่อไป สำหรับแนวทางการแก้ปัญหานั้น บริษัทย่อยจะถือปฏิบัติตามกรอบการปฏิบัติที่กฎหมายกำหนด และตามการสั่งการหรือข้อแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปรับปรุงกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ทันต่อรูปแบบการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและธุรกิจ โดยได้พิจารณาที่จะประกอบธุรกิจในรูปแบบต่างๆ เพื่อหารายได้โดยตรงเข้าบริษัทฯ เอง ภายใต้กรอบสัญญาร่วมทุนที่ได้ทำความตกลงไว้กับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) และพิจารณาประกอบธุรกิจที่เพิ่มศักยภาพบริษัทในกลุ่มเดียวกันเพิ่มขึ้น

โดยสรุปแล้ว แม้บริษัทฯ จะเผชิญปัจจัยความเสี่ยงอย่างสำคัญในระยะเวลาที่ผ่านมาอันส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัทฯ บริษัทฯ ก็ได้พิจารณาการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดผลกระทบดังกล่าว และแสวงหาแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

	ชื่อ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ
1	นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	100,000,000	7.647
2	UBS AG SINGAPORE BRANCH	62,000,000	4.741
3	OCEANWIDE SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	50,042,954	3.827
4	นายวชิระ ทยานารามพร	33,800,000	2.585
5	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	31,764,567	2.429
6	นายพิมล ศรีวิกรม์	31,373,300	2.399
7	BANK OF SINGAPORE LIMITED	27,270,410	2.085
8	นายทวีมิตร จุฬางกูร	27,000,000	2.065
9	UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	22,775,456	1.742
10	นายประพันธ์ ภัทรประสิทธิ์	20,000,000	1.529
	อื่นๆ	901,710,241	68.952
	รวม	1,307,736,926	100.00

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีพฤติกรรมมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อบริษัทฯ มีผลกำไรและมีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ จะขึ้นอยู่กับข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัทแต่ละบริษัทนั้น

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานกรรมการ - ประธานคณะกรรมการลงทุน - ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - รองประธานกรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
3. นายพินิจ พัวพันธ์	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	- กรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน - ประธานกรรมการบริษัทภิบาล
5. นางพรพรรณ พรประภา	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	- กรรมการอิสระ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
8. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	- กรรมการอิสระ - กรรมการบริษัทภิบาล
9. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
10. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์*	- กรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
นางพรพิลาส หามัญพานิชย์	- เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการ

* นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 (แทนตำแหน่งว่างเนื่องจากกรรมการคนเก่าลาออกก่อนครบวาระ) โดยการแต่งตั้งดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2560

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบกิจการของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ โดยรายละเอียดการมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายพินิจ พัวพันธ์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

ในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการดังนี้

1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	4/4
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	4/4
3. นายพินิจ พัวพันธ์	1/4
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	1/4
5. นางพรพรรณ พรประภา	2/4
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	3/4
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	3/4
8. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	4/4
9. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	3/4
10. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ*	2/2
นางพรพิลาส หาญชาญพานิชย์	เลขานุการ

* นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 (แทนตำแหน่งว่างเนื่องจากกรรมการคนเก่าลาออกก่อนครบวาระ) โดยการแต่งตั้งดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 และบริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2560

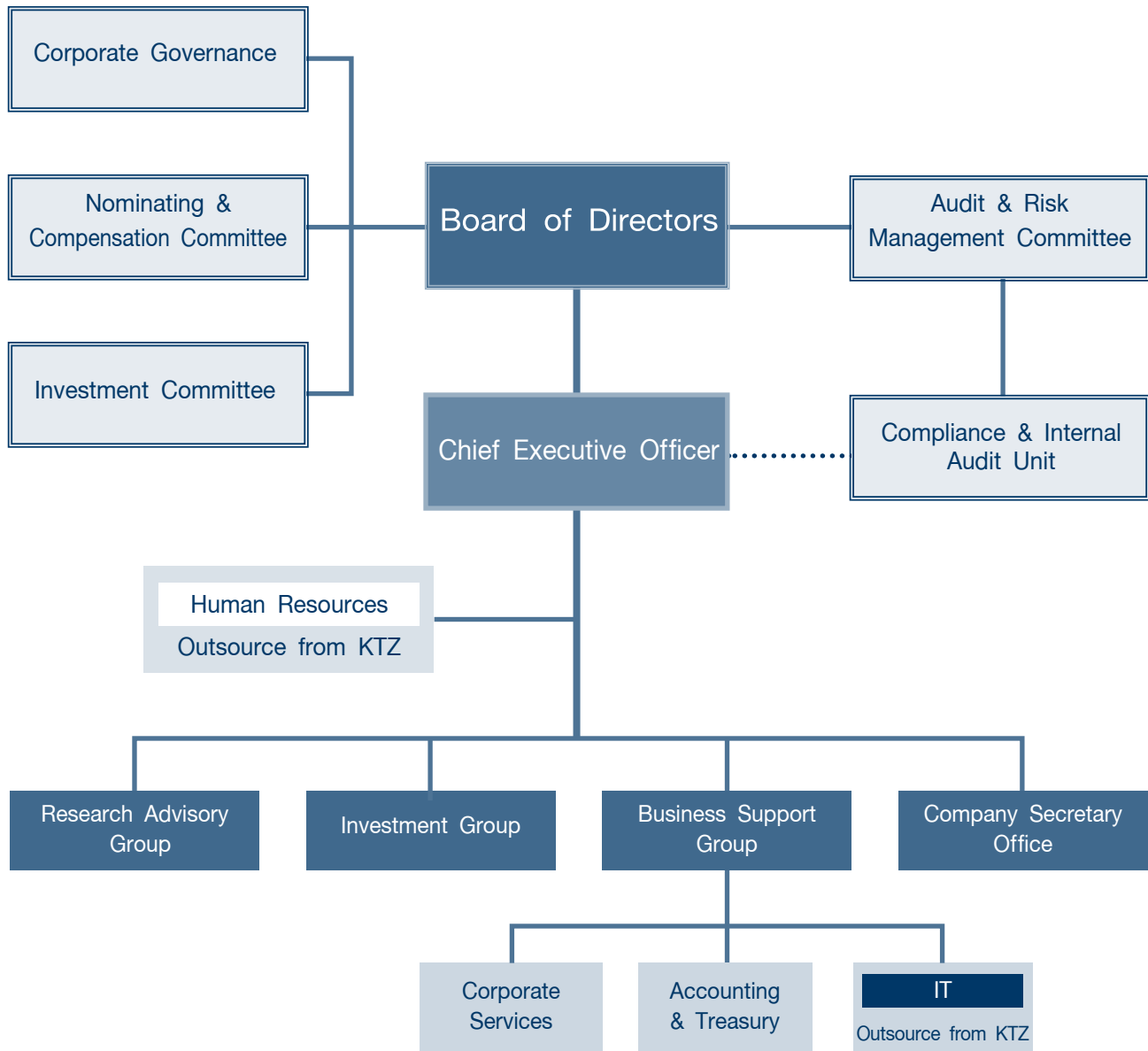
2. ผู้บริการ

1. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - รองประธานกรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
2. นายพินิจ พัวพันธ์	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
3. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน - เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
4. นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์	- ผู้อำนวยการอาวุโส Research Advisory Group
5. นางสาวสุมาลี ตั้งสัจจานุรักษ์	- ผู้อำนวยการอาวุโส Business Support Group

3. เลขาธิการบริษัท

นางพรพิลาศ หาญชาญพานิชย์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2558

โครงสร้างองค์กร



ข้อมูลของ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์

ตำแหน่ง	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานกรรมการ - ประธานคณะกรรมการลงทุน - ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง
อายุ	69 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA, University of Wisconsin, U.S.A. (พ.ศ. 2514)
การอบรม	• Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548) • Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	7.65%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นบิดาของนายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ, ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- ประธานคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
12 กุมภาพันธ์ 2557 - ปัจจุบัน	- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
14 พฤษภาคม 2557 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
22 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
26 กุมภาพันธ์ 2557 - 21 สิงหาคม 2557	- กรรมการไม่มีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
กุมภาพันธ์ 2550 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท น้ำตาลนครบุรี จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2555 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
15 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัทมั่นคงเคเคการ จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
31 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท เอชเอสเอส-สยามเจ้าพระยา โฮลดิ้ง จำกัด
8 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด
24 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท บรรทัดทอง จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัท นิวคอร์ป จำกัด
2552 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัท เอเชียกังนัม จำกัด
ผลงานในอดีต	
มีนาคม 2546 - เมษายน 2559	- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
2553 - 2554	- ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
2552 - 2554	- กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
2550 - 2553	- ประธานกรรมการและประธานบริหาร บริษัท แปซิฟิค แอสเซทส์ จำกัด (มหาชน)

นายชัยภัทร ศรีวิสาธวาจา

ตำแหน่ง	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - รองประธานกรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	58 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	18 เมษายน 2550
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA (Finance), Illinois Benedictine College (พ.ศ. 2527)
การอบรม	- Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2546) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558) - Advanced Audit Committee Program (พ.ศ.2560)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.81%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
1 พฤษภาคม 2552 - ปัจจุบัน	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
29 พฤศจิกายน 2554 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด
11 มีนาคม 2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด
27 มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด
สิงหาคม 2552 - ปัจจุบัน	- Chairman of the Board, Executive Chairman, Thanh Cong Securities J.S.C.
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
14 มีนาคม 2554 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัท พีรเชิษฐ์ ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)
28 ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
28 พฤษภาคม 2558 - ปัจจุบัน	- กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23 พฤษภาคม 2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
ผลงานในอดีต	
28 พฤษภาคม 2555 - 27 พฤษภาคม 2557	- กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
19 มิถุนายน 2556 - 27 พฤษภาคม 2557	- กรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
20 มิถุนายน 2555 - 19 มิถุนายน 2556	- กรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2556 - 19 มิถุนายน 2556	- ประธานอนุกรรมการ กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2546 - 16 พฤษภาคม 2556	- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรีดเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
8 กันยายน 2553 - 3 พฤศจิกายน 2554	- กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
31 มกราคม 2554 - 3 พฤศจิกายน 2554	- ประธานกรรมการ บริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด
3 กรกฎาคม 2544 - 18 เมษายน 2550	- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)
2542 - 2546	- กรรมการอิสระ บริษัท แปซิฟิค แอสเซ็ทส์ จำกัด (มหาชน)
2542	- กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

นายพีณิจ พัวพันธ์

ตำแหน่ง	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	50 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	30 มกราคม 2552
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Advanced Management Program, Harvard Business School (พ.ศ. 2549) - MSC, Economics, London School of Economics (พ.ศ. 2533) - BA, Economics & Political Science, Tufts University (พ.ศ. 2532)
การอบรม	- Audit Committee Program (พ.ศ. 2547) - Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2547) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558) - ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.11) (2554) - วุฒิบัตร หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ในพระบรมราชูปถัมภ์ (มส.5) (พ.ศ. 2557) - หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการ สำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ และองค์กรมหาชน สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ (PDI 15) (พ.ศ. 2559) - Executive Energy Program, The Federation of Thai Industries (EEP3) (พ.ศ. 2560)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
2 มีนาคม 2552 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
3 กรกฎาคม 2550 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556	- กรรมการคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
21 พฤษภาคม 2550 - 21 ตุลาคม 2551	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 ตุลาคม 2551 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
2545 - ปัจจุบัน	- กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ขาญอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
8 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
22 ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
23 พฤษภาคม 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท เงินทุนศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)
20 ธันวาคม 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
2545 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมนมไทย จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท ไอเดียส์ 1606 จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เวลา เซอ้า เรสซิเดนเชส จำกัด
ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เทลอน โฮลดิ้ง จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท มะลิกรุป 1962 จำกัด
ผลงานในอดีต	
28 เมษายน 2552 - 17 เมษายน 2560	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด
28 ตุลาคม 2551 - 31 ธันวาคม 2557	- กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
สิงหาคม 2552 - 29 มีนาคม 2556	- กรรมการ Thanh Cong Securities J.S.C.
2553 - 31 มกราคม 2555	- กรรมการ, BCEL-KT Securities Co., Ltd.

นางพรพรรณ พรประภา

ตำแหน่ง	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	64 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	18 เมษายน 2550
คุณวุฒิทางการศึกษา	Marry Mount College, U.S.A.
การอบรม	- Audit Committee Program (พ.ศ. 2551) - Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2551) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.01%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
21 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน	- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
2520 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท สยามกลการ จำกัด
2522 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทุนถาวร จำกัด
2522 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท สมบัติถาวร จำกัด
2523 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทองถาวรพัฒนา จำกัด

นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิ

ตำแหน่ง	- กรรมการอิสระ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	59 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	26 กุมภาพันธ์ 2553 (เปลี่ยนตำแหน่งจาก กรรมการไม่มีอำนาจ เป็น กรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556)
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Bachelor of Business RMIT University Melb.Australia - Fellow of the Financial Services Institute of Australasia - Chartered Director Thai Institute of Directors
การอบรม	- Director Certification Program (DCP 153/2011) (พ.ศ. 2554) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI 9/2015) (พ.ศ. 2558) - Chartered Director Class (CDC 10/2015) (พ.ศ. 2558) - Diploma Director Certification Program (พ.ศ. 2555)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - 13 พฤศจิกายน 2557	- กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
18 มีนาคม 2553 - 19 กันยายน 2556	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
11 พฤศจิกายน 2553 - 8 พฤศจิกายน 2556	- กรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
1 ธันวาคม 2559 - ปัจจุบัน	- ที่ปรึกษา, D.W.P. Co., Ltd.
1 ธันวาคม 2559 - ปัจจุบัน	- ที่ปรึกษา, Delight Plus Co., Ltd.
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2557 - 30 พฤศจิกายน 2559	- ที่ปรึกษา, MBMG Corporate Solutions Co., Ltd.
พฤศจิกายน 2551 - 31 ธันวาคม 2556	- Executive, Thai Strategic Capital Management Co., Ltd.

นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์

ตำแหน่ง	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	66 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 เมษายน 2555
คุณวุฒิทางการศึกษา	EAC's Internal School, Copenhagen
การอบรม	- Directors Accreditation Program DAP (2554) - Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2555) - 3rd National Director Conference 2014 under topic "Improving Corporate Governance : Key to Advancing Thailand (พ.ศ. 2557) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
10 พฤษภาคม 2555 — ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน) - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
9 พฤษภาคม 2557 — ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
10 พฤษภาคม 2555 — 8 พฤษภาคม 2557	- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
10 พฤษภาคม 2555 — 20 กันยายน 2556	- กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
กุมภาพันธ์ 2560 — ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท เซนต์เอดมันท์ (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
2559 - ปัจจุบัน	- Executive Board Director, ECCO (Vietnam) Co., Ltd.
เมษายน 2555 - ปัจจุบัน	- Vice Chairman บริษัท อีซีซีโอ (ประเทศไทย) จำกัด
ตุลาคม 2556 - ปัจจุบัน	- Executive Board Director บริษัท เอกโค แทนนเออรี่ (ประเทศไทย) จำกัด - Executive Board Director, PT ECCO Indonesia - Executive Board Director, PT ECCO Tannery Indonesia
ผลงานในอดีต	
มกราคม - มีนาคม 2555	- ที่ปรึกษา บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2550 - ธันวาคม 2554	- Sr. Executive บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2544 - ธันวาคม 2550	- Executive Vice President บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)

นายเจษฎาวัฒน์ เจริญบริษัฒน์

ตำแหน่ง	- กรรมการอิสระ - กรรมการบริษัท
อายุ	60 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	10 พฤษภาคม 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	- MBA, New York University, U.S.A. (พ.ศ. 2527) - MEA, George Washington University, U.S.A. (พ.ศ. 2523)
การอบรม	- Role of the Chairman Program (ROCP) V. 2 (พ.ศ. 2554) - Corporate Good Governance for the Director & Executives of Enterprise & Public Organization V. 4 (พ.ศ. 2553) - Director Certification Program (DCP) V. 115 (พ.ศ. 2552) - Audit Committee Program (ACP) V. 1 (พ.ศ. 2552) - Change Management for Top Executive Program (GRID Thailand) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
10 พฤษภาคม 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
มิถุนายน 2553 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท แกรททิทู อินฟินิท จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2551 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)
ผลงานในอดีต	
พฤษภาคม 2554 - มีนาคม 2560	- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ตรังผลิตภัณฑ์อาหารทะเล จำกัด (มหาชน)
มิถุนายน 2553 - 2555	- Chief Financial Officer บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิบูล ศรีวิกรม์

ตำแหน่ง	- กรรมการ - ประธานคณะกรรมการบริษัทภิบาล - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	53 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	- MBA, University of California at Los Angeles John E. Anderson, U.S.A. (พ.ศ. 2532)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	2.40%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน) - ประธานกรรมการบริษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
พฤษภาคม 2536 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมพรมไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
มกราคม 2532 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท เพลิดเพลินโฮเต็ล และทาวเวอร์ จำกัด
มีนาคม 2550 - ปัจจุบัน	- นายกสมาคม สมาคมเทควันโดแห่งประเทศไทย
ธันวาคม 2554 - ปัจจุบัน	- ประธานคณะกรรมการอำนวยการ และปฏิบัติหน้าที่แทนผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนศรีวิกรม์ - ศรีวิกรม์บริหารธุรกิจ
มกราคม 2555 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร บริษัท ศรีวิกรม์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด
มีนาคม 2558-ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท สโกมาติ (ประเทศไทย) จำกัด
ผลงานในอดีต	
มกราคม 2556 - 3 พฤษภาคม 2559	- กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ดร. ธนศักดิ์ วาวิศา

ตำแหน่ง	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	59 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	28 เมษายน 2557
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Graduate School of International Studies, University of Denver ปริญญาดุษฎีบัณฑิต (พ.ศ. 2529 - พ.ศ. 2531) - Graduate School of International Studies, University of Denver ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (พ.ศ. 2528 - พ.ศ. 2529) - Department of Political Science, The Ohio State University ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (พ.ศ. 2523 - พ.ศ. 2524) - Faculty of Political Science, Chulalongkorn University ปริญญาวิทยาศาสตรบัณฑิต (ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ) (พ.ศ. 2519 - พ.ศ. 2522)
การอบรม	- Directors Certification Program (DCP) - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
28 เมษายน 2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
28 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
2560 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท ออโตเมชั่น แอนด์ เทคโนโลยี เซอร์วิส จำกัด
16 เมษายน 2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท พีเอชเอ็ม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
2543 - ปัจจุบัน	- กรรมการและผู้จัดการใหญ่ บริษัทน้ำมันอพลโล (ไทย) จำกัด
2549 - ปัจจุบัน	- อาจารย์ สถาบันการทูตและการต่างประเทศ มหาวิทยาลัยรังสิต

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ

ตำแหน่ง	- กรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	43 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 เมษายน 2560
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Charter, CFA Institute, CFA Charterholder - Thunderbird, School of Global Management, Master of International Management, Arizona, USA (พ.ศ. 2542 - พ.ศ. 2543) - บริหารธุรกิจบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (พ.ศ. 2536 - พ.ศ. 2540)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นบุตรของ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
27 เมษายน 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
เมษายน 2551 - ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัท ออฟท์เอเชีย แคปิตอล จำกัด
ผลงานในอดีต	
พฤษภาคม 2547 - เมษายน 2551	- Director, บริษัทแกรนท์ ธอนตัน สเปเชียลิสต์ แอ็ดไวซอรี เซอร์วิส จำกัด
มิถุนายน 2545 - เมษายน 2547	- Vice President, Cerberus Thailand LLC
พฤศจิกายน 2543 - พฤษภาคม 2545	- Assistant Manager, Prime Partners Asset Management Pte. Ltd (Singapore)
มิถุนายน 2543 - กันยายน 2543	- Associate Intern, Merrill Lynch (Singapore) Pte. Ltd

นายจิรายุ เอื้อยไยบ

ตำแหน่ง	- ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน - เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	43 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - บริหารธุรกิจบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	- Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (พ.ศ. 2560)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์ในกลุ่มบริษัท	
สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน และเลขานุการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
สิงหาคม 2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด
ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
กุมภาพันธ์ 2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซนต์เมนทล (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่มี	
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2557 - ธันวาคม 2559	- กรรมการ บริษัท บีคอน ออฟซอร์ จำกัด
กันยายน 2552 - กรกฎาคม 2556	- ผู้จัดการอาวุโส สำนักบริหารการลงทุน บริษัท อินทัช โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2550 - สิงหาคม 2552	- ผู้อำนวยการฝ่ายวางแผนงานกิจ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2548 - ธันวาคม 2549	- ผู้จัดการการลงทุน สำนักธุรกิจใหม่ บริษัท ชินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เมษายน 2542 - เมษายน 2548	- ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บริษัท แคปแมกซ์ จำกัด

นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์

ตำแหน่ง	- ผู้อำนวยการอาวุโส Research Advisory Group
อายุ	54 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- MBA (Finance), Eastern Michigan University, U.S.A.
การอบรม	- หลักสูตรอบรมใบอนุญาตผู้จัดการกองทุน สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (พ.ศ. 2553) - หลักสูตรอบรมใบอนุญาตผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (พ.ศ. 2555) - Valuation of Oil and Gas Assets, Institute of Southeast Asian Studies, Singapore - Equity Derivatives: Managing, Trading, Hedging and Arbitrage (SAA) - Analysis and Valuation of Telecommunication Industry (SAA)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.000001%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
2558 - ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
2554 - 2558	- ผู้จัดการกองทุน ฝ่ายบริหารกองทุน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี

นางสาวสุมาลี ตั้งสัจจานุรักษ์

ตำแหน่ง	- ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานปฏิบัติการ
อายุ	57 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- MBA (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	- อยู่ระหว่างการเตรียมสมัครเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
2559 - ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานปฏิบัติการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2556 - 2559	- ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่าย IT Innovative บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
2537 - 2555	- ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่าย IT บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี

นางพรพิลาศ กาญจนพานิชย์

ตำแหน่ง	- เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการ - ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท
อายุ	52 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (พ.ศ. 2529)
การอบรม	- Company Secretary Program (CSP# 2/2002) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2545) - Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 10 วัน) จัดโดย คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2546) - Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 3 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2550) - Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 18) (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2551) - Board Reporting (BRP #3/2010) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2553) - Effective Minutes Taking (EMT #17/2010) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2553) - Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 23) (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2554) - Advanced for Corporate Secretaries (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย ชมรมเลขานุการบริษัท, สมาคมบริษัทจดทะเบียน, ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. (พ.ศ. 2558) - Company Reporting Program (CRP#16/2016) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2559) - หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน รุ่น 9 จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2559) - การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน (Sustainability Reporting) (S06) - รุ่นที่ 1 (หลักสูตร 2 วัน) จัดโดย ตลท. (พ.ศ. 2560)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
มกราคม 2559 - ปัจจุบัน	- เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2557 - ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
2544 - มิถุนายน 2557	- ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักงานคณะกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 8 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุน
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 28 มิถุนายน 2549

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางพรณี สลาวโรดม	ประธานกรรมการ
2. นายพิชัย หิ่มีใจพูนทรัพย์	กรรมการมีอำนาจ
3. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	กรรมการมีอำนาจ
4. นายสมพร ศศิโรจน์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ
6. นายประเวศ สุทธิรัตน์	กรรมการอิสระ
7. นายวุฒิชัย ธรรมสาโรช	กรรมการอิสระ
8. นายเพิ่มพล ประเสริฐล้ำ	กรรมการอิสระ
9. นายสุพรรณ เศษระพานิช	กรรมการมีอำนาจและผู้จัดการบริษัท

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจประเภทรับซื้อหรือรับโอนทรัพย์สินโดยคุณภาพของสถาบันการเงิน รวมทั้งหลักประกันเพื่อนำมาบริหารหรือจำหน่ายจ่ายโอน รวมถึงกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวกับกิจการตามที่กฎหมายกำหนด
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 1 ธันวาคม 2558

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายเลิศศักดิ์ ผลอนันต์	ประธานกรรมการ กรรมการมีอำนาจ
2. นายสมพร ศศิโรจน์	กรรมการผู้จัดการ กรรมการมีอำนาจ
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
4. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	กรรมการมีอำนาจ
5. นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์	กรรมการมีอำนาจ

บริษัท รวบรวม

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 16 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจนายหน้าและค้าหลักทรัพย์
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 30 พฤษภาคม 2543

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายไกรทิพย์ ไกรฤกษ์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ
2. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	กรรมการมีอำนาจ, ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวินิต สัมฤทธิ์ปรีชา	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายอุดมศักดิ์ ไรจน์วิบูลย์ชัย	กรรมการไม่มีอำนาจ, กรรมการตรวจสอบ
6. นายประสิทธิ์ วสุภัทร	กรรมการมีอำนาจ
7. นายพนิจ พัวพันธ์	กรรมการมีอำนาจ
8. นายพูลพัฒน์ ศรีเปล่ง	กรรมการมีอำนาจ
9. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	กรรมการไม่มีอำนาจ
10. นายวีระพงษ์ ศุภเศรษฐ์ศักดิ์	กรรมการมีอำนาจ
11. นายธวัช อยู่ยอด	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ

บริษัท รวบรวม

ชื่อบริษัท	บริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 26/51 อาคารอรกานต์ ชั้น 14 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทกิจการ	ธุรกิจจัดจำหน่ายน้ำหอม
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 29 กรกฎาคม 2559

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายนิพนธ์ รักศรีอักษร	กรรมการมีอำนาจ
2. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	กรรมการมีอำนาจ
3. นายไยว เทียน เหว่ย มาร์วิน	กรรมการมีอำนาจ
4. นางสาวคันสนีย์ วงศ์วรเศรษฐ	กรรมการมีอำนาจ
5. นายปีเตอร์ อิมิล โรมฮิลด์	กรรมการไม่มีอำนาจ
6. นางสาวอายุดี เปีย อาลิซาเบท บราวน์	กรรมการไม่มีอำนาจ

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด
 ที่ตั้งสำนักงาน เลขที่ 496-502 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 11 ถนนเพลินจิต เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
 ประเภทกิจการ ธุรกิจโยคะสตูดิโอ โรงแรม และอาหาร
 วันที่จัดตั้งบริษัท วันที่ 4 มิถุนายน 2545

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางสาวเบญจพร การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
2. นางสาวจิตติมา การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
3. นางสาวอรรพรรณ การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
4. นายอภิชาติ การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
6. นายพิมล ศรีวิกรม์	กรรมการมีอำนาจ

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ในปี 2560

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) กรรมการบริษัท

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทน รายเดือนและ เบี้ยประชุม	โบนัส*
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานกรรมการ - ประธานคณะกรรมการลงทุน - ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	940,000	960,793.61
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา **	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - รองประธานกรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน	-	-
3. นายพินิจ พัวพันธ์ **	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน	-	-
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	- กรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน - ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล	420,000	490,788.08

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทน รายเดือนและ เบี้ยประชุม	โบนัส*
5. นางพรพรรณ พรประภา	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	380,000	490,788.08
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	- กรรมการอิสระ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	525,000	736,981.45
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	465,000	524,359.91
8. นายเชษฐาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	- กรรมการอิสระ - กรรมการบรรษัทภิบาล	360,000	378,882.00
9. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	420,000	468,406.87
10. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	- กรรมการ - กรรมการคณะกรรมการลงทุน	310,000	-
	รวม	3,820,000	4,051,000.00

หมายเหตุ * โบนัสกรรมการ อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ซึ่งจ่ายในปี 2560

** กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ราย ไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ

(ข) กรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

รูปแบบค่าตอบแทน	จำนวนเงินรวม (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	17,637,194.00

(2) ค่าตอบแทนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 889,026 บาท

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดมา โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2560 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาขั้นตอนการปฏิบัติงานในรายละเอียดหลายส่วน เช่น การเพิ่มช่องทางการเสนอความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นเสียงส่วนน้อยก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมผู้ถือหุ้นให้รวดเร็วยิ่งขึ้นหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีมาตรฐานที่ดียิ่งขึ้น และเป็นไปตามแนวทางการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา ธนาคารโลก (OECD) โดยมีขอบเขตดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัท

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งรายละเอียดข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ เป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนประชุม และบริษัทฯ เผยแพร่เอกสารการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ซึ่งในแต่ละวาระจะระบุวัตถุประสงค์หรือเหตุผลพร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลทันเวลาและเพียงพอในการตัดสินใจสำหรับการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ผ่าน Website ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลการประชุมในคราวที่ผ่านมา

สิทธิในการออกเสียง

ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเท่าเทียมกันตามข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถระบุมติออกเสียงในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้รับมอบอำนาจปฏิบัติตาม และสำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการแยกเป็นรายบุคคล

นอกจากนี้ ก่อนการประชุมประธานจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์และวิธีการออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความโปร่งใส

สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้า โดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ นอกจากนี้ ภายหลังจากประชุมเสร็จสิ้นแล้ว คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้มีการพบปะพูดคุยกับผู้ถือหุ้นอย่างเป็นกันเอง

สิทธิที่จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม

ผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้บนพื้นฐานการพิจารณาอย่างรอบคอบของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นในสถานที่ที่มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก รวมทั้งมีการจัดสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกคนเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้าโดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบน Website ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลและสามารถ Download เอกสารดังกล่าวได้ล่วงหน้า

สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกโดยการส่งแบบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมหนังสือนัดประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะอีกด้วย และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมรวมถึงแบบหนังสือมอบฉันทะเป็นภาษาอังกฤษอีกด้วย

สำหรับการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งใช้บริการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทฯ จะเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบน Website ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้น และจะเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารับรองในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป ซึ่งรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วนั้น บริษัทฯ จะจัดเก็บไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และกำหนดให้กรรมการทุกคนรวมถึงผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. การคำนึงถึงบทบาทของของผูมีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าเป็นแรงสนับสนุนที่สำคัญต่อการเจริญเติบโตและความสำเร็จของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

3.1 ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ คำนึงถึงความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างถูกต้อง ครบถ้วนทันเวลาโดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การแจ้งข้อมูลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การแจ้งข้อมูลผ่านทาง Website ของบริษัทฯ การประกาศทางหนังสือพิมพ์ การจัดทำ Press Release หรือการจัดส่งจดหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น

3.2 ลูกค้า

“ความพึงพอใจของลูกค้า” เป็นนโยบายสำคัญในการให้บริการของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้มุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ ที่ได้รับอนุญาตจากทางการนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการทางการเงินและการลงทุน ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องของลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ

3.3 พนักงาน

บริษัท ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ที่ประกอบธุรกิจแบบเดียวกัน ตลอดจนจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวเพื่อจูงใจรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและทุ่มเททำงานให้บริษัท โดยบริษัท อาจให้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท ที่ออกให้พนักงานในราคาต่ำกว่าราคาตลาด เพื่อให้เกิดความรู้สึกเป็นเจ้าของบริษัทในระยะยาวตามโครงการ ESOP (Employee Stock Ownership Plan) (ถ้ามี)

พนักงานทุกคนที่เข้าร่วมปฏิบัติงานกับบริษัท จะได้รับการแนะนำ Orientation และได้รับคู่มือพนักงานเพื่อให้ทราบถึงนโยบายและสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับทราบอย่างชัดเจน ได้แก่ ข้อบังคับการทำงาน หลักเกณฑ์การลางาน ระเบียบวินัยการทำงาน รวมทั้งคู่มือสมาชิกประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิต การประกันสุขภาพ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การลาพักร้อน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัท ยังได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมไปถึงการดูแลเรื่องสวัสดิภาพให้กับพนักงาน โดยบริษัท ได้เข้าร่วมหรือจัดให้มีแผนงานดังกล่าว เช่น การเข้าร่วมแผนหนีไฟของอาคารเป็นประจำทุกปี การจัดให้มีแผนฉุกเฉินสำหรับการปฏิบัติงานนอกสถานที่ กรณีเกิดเหตุการณ์ร้ายแรงที่ทำให้พนักงานไม่สามารถเข้ามาในสถานที่ทำการของบริษัท ได้ การจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยให้กับพนักงานที่ทำงานในอาคาร เป็นต้น

โดยในปี 2560 ไม่มีพนักงานคนใดได้รับอุบัติเหตุหรือมีการเจ็บป่วยซึ่งเกิดจากการปฏิบัติงาน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานด้วยการส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญและความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเท่าทันต่อความเปลี่ยนแปลงนวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจ และกฎระเบียบใหม่ของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของผู้บริหารและพนักงานต่อปี จะไม่น้อยกว่า 60 ชั่วโมง

ในด้านกิจกรรมของกลุ่มพนักงาน บริษัท มีนโยบายให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ส่วนรวมของบริษัท อาทิเช่น การร่วมรณรงค์การประหยัดพลังงาน การเข้าร่วมประชุมพัฒนาระบบงานต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัท มีการจัดกิจกรรมที่เสริมสร้างความสามัคคีและความสัมพันธ์ที่ดีภายในองค์กร เช่น กิจกรรมทำบุญบริษัท ประจำปี กิจกรรมสันทนาการนอกสถานที่ ตลอดจนกิจกรรมการกีฬาเพื่อส่งเสริมการดูแลสุขภาพอนามัย

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งบริษัท ได้ยึดถือหลักการสิทธิมนุษยชนในการบริหารจัดการ โดยถือหลักความเท่าเทียมกันตามหลักศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ไม่ออกกฎระเบียบปฏิบัติใดๆโดยเลือกปฏิบัติต่อผู้มีเชื้อชาติ ศาสนา เผ่าพันธุ์ แตกต่างกัน ไม่ละเมิดสิทธิเด็กและสตรี ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างเต็มที่โดยไม่ละเมิดสิทธิด้านแรงงาน ไม่ละเมิดสิทธิทางเพศ

บริษัท ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรงผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือหน่วยงานกำกับดูแลของบริษัท ซึ่งจะเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อองค์กรกำกับดูแล และ/หรือรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท มีกลไกคุ้มครองผู้รายงานผู้แจ้งเบาะแส และจะจัดเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ

ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน โดยเฉพาะการร้องเรียนจากพนักงานจะได้รับการคุ้มครองเป็นพิเศษ

3.4 องค์การกำกับดูแล, หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนจากองค์กรของรัฐ

บริษัท ได้บริหารกิจการและปฏิบัติงานตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ขององค์กรที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหน่วยงานของรัฐอื่นๆ อาทิเช่น กรมสรรพากร ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง กระทรวงพาณิชย์ เป็นต้น อย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัท ยังให้ความร่วมมือและประสานงานเป็นอย่างดีกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ เช่น การเข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งกรรมการบริษัท ได้มีโอกาสเข้าร่วมประชุม สัมมนาที่มีประโยชน์ต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่อง การให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา บริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดโดยมิชอบเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ไม่ชอบ หรือผิดจรรยาบรรณ เพื่อผลประโยชน์ส่วนบุคคลหรือทำให้เกิดความได้เปรียบที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่เสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินแก่บุคคลภายนอกเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำความผิดกฎหมายหรือตำแหน่งหน้าที่ของตน

ทั้งนี้ บริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้บุคลากรของแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมเพื่อให้ได้ข้อมูลและความคิดเห็นที่หลากหลาย การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในสอบทานอย่างอิสระเพื่อนำผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ บริษัท ได้ฝึกอบรม ชักจูงความเข้าใจกับพนักงานของบริษัท เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัท

บริษัท มีการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบไปด้วยการประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไปยังบุคลากรของบริษัท และบุคคลภายนอก การให้การฝึกอบรม ความรู้ความเข้าใจ ในทุกช่องทางการสื่อสาร การกำหนดระเบียบ แนวทางปฏิบัติ บทลงโทษ และช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนกรณีพบการทุจริต

บริษัท กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญพร้อมทั้งข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบโดยบริษัท จะทบทวนผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการที่บริษัท นำมาใช้ได้ออกแบบมาเป็นอย่างดีและมีประสิทธิภาพเพียงพอ

บริษัท ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ทราบถึงแนวนโยบายและความคาดหวังของบริษัท ในเรื่องดังกล่าว รวมทั้งมาตรการลงโทษกรณีกระทำความผิด

บริษัท มีนโยบายฝึกอบรมพนักงานของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก และมีช่องทางที่สามารถใช้ในการร้องเรียนอย่างเป็นความลับและสนับสนุนให้พนักงานสามารถทราบถึงแนวทางหรือปรึกษาในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

3.5 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัท ตระหนักถึงบทบาทในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างยิ่ง คณะกรรมการจึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัท มีส่วนร่วมในการให้ความช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมส่วนรวมตามโอกาส รวมทั้งได้ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองของสังคม เมื่อภาครัฐได้ออกกฎหมาย ประกาศมาให้อุปปฏิบัติ บริษัท ได้ติดตามและนำมาถือปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบายที่จะให้บริษัท เป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์และสถาบันการเงินของประเทศไทย สำหรับกิจกรรมทางด้านการพัฒนาชุมชน บริษัท ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง เช่น การสนับสนุนงบประมาณให้กับโรงเรียนในต่างจังหวัดเพื่อส่งเสริมระบบการศึกษาไทยให้มีคุณภาพ การสนับสนุนการแข่งขันกีฬาการกุศล การจัดกิจกรรมทอดผ้าป่าเพื่อการศึกษา การสนับสนุนเงินบริจาคให้แก่มูลนิธิ โรงพยาบาลต่างๆ เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลให้กับประชาชนและจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์ นอกจากนี้ บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและทำนุบำรุงพุทธศาสนาอย่างต่อเนื่องโดยเปิดโอกาสให้บุคลากรทุกระดับทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนลูกค้าและผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมทางศาสนาทั้งภายในและภายนอกสถานที่บริษัท ได้ตามความเหมาะสม

สำหรับด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม บริษัท ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมและหรือธรรมชาติอันเป็นมรดกที่มนุษย์โลกพึงรักษาไว้ บริษัท ใช้เทคโนโลยีสำนักงานไร้กระดาษเพื่อลดปริมาณกระดาษจากการปฏิบัติงานประจำวัน โดยใช้ระบบไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องมือสื่อสารที่ทันสมัยในการช่วยลดปริมาณขยะกระดาษและส่วนที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ นอกจากนี้ ยังช่วยลดพื้นที่จัดเก็บเอกสารในสำนักงานอีกด้วย บริษัท ได้ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานเพื่อปลูกจิตสำนึกเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและให้ใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและเพิ่มการประหยัดต้นทุน

ในปี 2560 บริษัท และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดได้ร่วมดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมด้านต่างๆ ดังนี้

1. การส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน

บริษัท ร่วมจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน โดยเฉพาะเยาวชนที่ด้อยโอกาสให้เข้าถึงระบบการศึกษาขั้นพื้นฐาน โดยการมอบทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนบ้านหนองกรดสามัคคี และโรงเรียนบ้านหนองตอตะเคียน จังหวัดสระบุรี สนับสนุนการจัดกิจกรรมวันครอบครัว ซี.ซี.เอฟ. สืบสานปณิธานพ่อหลวง ของมูลนิธิ ซี.ซี.เอฟ. เพื่อเด็กและเยาวชน ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี สนับสนุนเงินช่วยเหลือในการซ่อมแซมสุขา โรงเรียนบ้านไทยสมบูรณ์ จังหวัดเชียงราย และการสร้างอาคารเรียนเด็กเล็ก ศูนย์การเรียนรู้ชุมชนชาวไทยภูเขา “แม่ฟ้าหลวง” (ศศช.) บ้านมอตะหลั่ว จังหวัดตาก

2. การพัฒนาคุณภาพชีวิต ทางด้านเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ สนับสนุนโครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำด้วยระบบท่อ อ่างเก็บน้ำห้วยปูพาน จังหวัดน่าน เพื่อพัฒนาระบบกระจายน้ำด้วยระบบท่อของอ่างเก็บน้ำห้วยปูพานไปยังพื้นที่การเกษตรได้อย่างทั่วถึง ให้สามารถแก้ไขปัญหาความยากจนและพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนในพื้นที่ด้วยการเกษตรแบบพอเพียงตามแนวพระราชดำริ

3. การส่งเสริมทางด้านการแพทย์

บริษัทฯ ได้ร่วมสมทบทุนศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ แก่ไขความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ สภากาชาดไทย มูลนิธิโรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า อีกทั้งยังได้ร่วมสมทบทุนสร้างอาคารอเนกประสงค์ สุขศาลา (อนามัย) บ้านยูไนท์ โรงพยาบาลอุ้มผาง จังหวัดตาก เพื่อให้เป็นเครือข่ายสุขภาพในพื้นที่ และให้ประชาชนเข้าถึงการรักษาพยาบาลอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม

4. การช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยจังหวัดภาคใต้

ในช่วงปลายปี 2559 จนถึงต้นปี 2560 พื้นที่จังหวัดภาคใต้ ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจากอุทกภัยอย่างมาก บริษัทฯ จึงเร่งให้ความช่วยเหลือโดยการมอบถุงยังชีพให้ผู้ประสบภัยในจังหวัดนครศรีธรรมราช และมอบเงินบริจาคให้กับมูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง (ภาฯ) ยามยาก สภากาชาดไทย สมทบเงินเพื่อช่วยเหลือในด้านต่างๆ

5. การเสริมสร้างสุขภาวะที่ดีในองค์กร

นอกจากการพัฒนาบุคลากรให้มีทักษะทางวิชาชีพแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญการเสริมสร้างสุขภาวะที่ดีในองค์กร โดยจัดให้มีโครงการธรรมทอล์ค เพื่อนำแนวคิดจากธรรมะหรือหลักธรรมของพระพุทธศาสนา มาประยุกต์ใช้ในการทำงาน และโครงการ Health & Wellbeing กิจกรรมพับกลีบบัวเจริญสติ

6. การจัดกิจกรรมเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และโครงการจิตอาสา ทำดีเพื่อสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

บริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และเพื่อแสดงความสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ได้แก่ การร่วมพิธีบำเพ็ญพระราชกุศล ถวายแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช โดยการทำบุญตักบาตรข้าวสารอาหารแห้ง การร่วมเป็นเจ้าภาพบำเพ็ญพระราชกุศลสวดพระอภิธรรม การจัดกิจกรรมจิตอาสาประดิษฐ์ดอกไม้จันทน์ และการแจกอาหารและเครื่องดื่มเพื่อบริการแก่ประชาชนที่มาร่วมงานพระราชพิธีถวายพระเพลิงพระบรมศพ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ในวันที่ 26 ตุลาคม 2560

7. การส่งเสริมการกีฬา

บริษัทฯ สนับสนุนให้บุคลากรเล่นกีฬา ส่งเสริมนักกีฬาที่มีความสามารถให้เป็นตัวแทนบริษัทฯ ไปร่วมแข่งขันกีฬาระหว่างกลุ่มธุรกิจหลักทรัพย์ การแข่งขันกีฬาที่จัดเป็นประจำทุกปี ได้แก่ การแข่งขันฟุตบอล Singha Broker Cup การแข่งขันแบดมินตัน Broker Badminton Championship และการแข่งขันปิงปอง SET-Broker Table Tennis Championship

3.6 เจ้าหนี้ คู่ค้า และคู่แข่ง

ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ตระหนักถึงความสัมพันธ์ที่ดีที่พึงมีต่อ เจ้าหนี้ คู่ค้า และคู่แข่ง โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกาและบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น ในเรื่องการปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายการก่อหนี้ที่ไม่สูงเกินกว่า ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่จะรองรับได้ การจัดให้มีหลักประกันที่พอเพียงในการประกันหนี้ การบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้บริษัทฯ มีความสามารถที่จะชำระหนี้ได้ บริษัทฯ ได้ยึดมั่นในสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัดในการชำระหนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะปกปิดสถานะทางการเงินของบริษัทฯ การปฏิบัติสำหรับคู่ค้า บริษัทฯ พิจารณาคู่ค้าเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจ บริษัทฯ คัดเลือกคู่ค้าที่มีสินค้าและบริการมีมาตรฐานดี เป็นที่ยอมรับ ไม่มีประวัติการกระทำผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจหรือทุจริต มีหลักเกณฑ์การคัดกรองที่ชัดเจน ไม่เลือกปฏิบัติ มีสถานะทางการเงินดี เพื่อสร้างความเป็นธรรมให้แก่คู่ค้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมียุทธศาสตร์และแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยบริษัทฯ จะไม่สนับสนุนการจัดหาสินค้าและบริการจากผู้กระทำความผิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ เมื่อจะมีการนำงานของบุคคลภายนอกมาใช้ภายในบริษัทฯ จะต้องมีการตรวจสอบก่อนว่าไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น รวมไปถึงการกำหนดนโยบายการใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบโปรแกรมการใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการใช้โปรแกรมที่ละเมิดลิขสิทธิ์และไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

ในปี 2560 ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ ผ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม หรือถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแลเนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในเวลาที่ทางการกำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหา โดยสามารถติดต่อ/แจ้งข้อร้องเรียนทั่วไป หรือแสดงความคิดเห็น/ร้องเรียนกรณีถูกละเมิดสิทธิ หรือพบการกระทำความผิด/การทุจริตมายังบริษัทฯ ได้ โดยตรงตามช่องทางดังนี้

ติดต่อกรรมการบริษัท

ทางอีเมล	Zmico_CG@seamico.co.th
โทรสาร	+66 2 624 6398
ทางไปรษณีย์	กรรมการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ติดต่อสำนักเลขานุการบริษัท

ทางอีเมล	Zmico_CompanySecretary@seamico.co.th
โทรสาร	+66 2 624 6398
ทางไปรษณีย์	สำนักเลขานุการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โดยสำนักเลขานุการบริษัทจะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าว และรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาดำเนินการแก้ไขสำหรับข้อร้องเรียนดังกล่าวต่อไป

บริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถปรึกษาหรือแจ้งเหตุโดยตรงต่อฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ในกรณีที่พนักงานพบเห็นหรือสงสัยการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงาน หรือการปฏิบัติที่อาจไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน จะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าวและรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแก้ไขหรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำผิดดังกล่าวต่อไป

บริษัท กำหนดแนวทางในการป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด โดยบริษัท จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายในการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการด้วยการยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อความเจริญก้าวหน้าของกิจการที่ยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ รวมถึงผลประโยชน์ในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย ทั้งยังคำนึงถึงการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ อย่างเป็นธรรม และรอบคอบ

บริษัท มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และยึดถือการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานที่กำกับดูแลทุกประการ

บริษัท ได้กำหนดนโยบายว่า การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนั้น บริษัท ยังมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำผลการประเมินจากหน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนานโยบายต่างๆ ให้มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนในการมีสิทธิที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของของกิจการที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่บริษัท จึงเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจ่มแจ้งแสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมไปถึงข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการทั้งทางตรงและทางอ้อมดังนี้

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนหุ้น				สัดส่วน (ร้อยละ)
	31 ธ.ค. 59	เปลี่ยนแปลงในปี 2560		31 ธ.ค. 60	
		ได้มา	จำหน่าย		
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000,000 -	- -	- -	100,000,000 -	7.647
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	840,800 -	9,782,800 -	- -	10,623,600 -	0.812
3. นายพินิจ พัวพันธ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	31,373,300 -	- -	- -	31,373,300 -	2.399
5. นางพรพรรณ พรประภา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	182,100 -	- -	- -	182,100 -	0.014
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
8. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
9. ดร.ธนศักดิ์ วหาวิศาล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
10. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
11. นายจิรายุ เชื้อแย้ม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
12. นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	17 -	- -	- -	17 -	0.000001
13. นางสาวสุมาลี ตั้งสัจจานุรักษ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-

สำหรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ นั้น ได้เปิดเผยไว้ในหมวดนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจของรายงานฉบับนี้ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2560 กรรมการแต่ละท่านได้เข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ดังปรากฏในหัวข้อ “การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ”

การเปิดเผยรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรายงานฐานะทางการเงินของบริษัท ให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ผลตรวจสอบงบการเงินงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัท ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอื่นใดในงบการเงินที่ได้เสนอมาเป็นที่ผิดสังเกต และคำอธิบายของฝ่ายจัดการมีความชัดเจน พอเพียง และถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในขั้นดี ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยในการประเมินนั้น บริษัท ได้จัดทำแบบประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล โดยมุ่งเน้นการนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ในรอบปี 2560 ที่ผ่านมานี้ภาพรวมถือว่าอยู่ในระดับดี

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัท มีนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกรรมการ แต่ละท่านจะได้รับคำตอบแทนในจำนวนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาระรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ จำนวนคำตอบแทนรวมจะไม่เกินจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท จะเสนอคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งผ่านการพิจารณาโดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยคำตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการประจำปี สำหรับปี 2560 รวมกันเป็นจำนวนไม่เกิน 9,000,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- คำตอบแทนรายเดือน
 - ประธานคณะกรรมการบริษัท จะได้รับคำตอบแทนรายเดือนเป็น 2 เท่า ของกรรมการอื่นๆ
 - กรรมการอื่นๆ จะได้รับคำตอบแทนรายเดือนจำนวน 25,000 บาทต่อเดือน

- ค่าเบี้ยประชุม

คณะกรรมการ	ประธาน (บาท/ครั้ง)	กรรมการ (บาท/ครั้ง) (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)
คณะกรรมการบริษัท	20,000	15,000
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	30,000	25,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	20,000	15,000

- โบนัสกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณารายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรโบนัสกรรมการ โดยยึดหลักเกณฑ์เช่นเดียวกับการจัดสรรในอดีตที่ผ่านมา

- ค่าตอบแทนอื่นๆ / สิทธิประโยชน์อื่นๆ

-ไม่มี-

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท อัตราผลตอบแทนต่อทุน และการแข่งขันบุคลากรในอุตสาหกรรม

- ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท กำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ และขอบเขตของบทบาทความรับผิดชอบ รวมไปถึงผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส (ขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ โดยค่าตอบแทนในระยะยาวจะขึ้นอยู่กับผลการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนค่าตอบแทน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในแต่ละปี บริษัท จะกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทุกท่านทราบ อย่างไรก็ตาม การประชุมคณะกรรมการบริษัท สามารถเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น

เลขานุการบริษัทจะแจ้งกำหนดวัน เวลา และสถานที่ พร้อมทั้งจัดส่งระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่กรรมการทุกท่านล่วงหน้า

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ครั้ง กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมให้ที่ประชุมพิจารณาได้ นอกจากนี้ กรรมการแต่ละท่านยังสามารถแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมได้อย่างเปิดเผยและตรงไปตรงมา โดยเลขาธิการบริษัท จะเป็นผู้จัดบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม

บริษัท จะจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท ไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้ กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

บริษัท ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ครั้งได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งได้จัดทำรายงานจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งได้ถือปฏิบัติมา ตั้งแต่ปี 2544

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2560 โปรดดูได้จากหัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมในปี 2560”

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลทั่วไปที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้น บริษัท จะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ พร้อมทั้งปรับปรุงให้มีการเสนอข้อมูลต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันทันต่อเหตุการณ์ อาทิเช่น การแจ้งข้อมูลโดยผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การแจ้งข้อมูลโดยผ่าน Website ของบริษัท หรือการจัดทำ Press Release เป็นต้น

นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัท ได้ทั้งทาง โทรศัพท์ โทรสาร หรือผ่านทาง Website ของบริษัท ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือ ส่วนที่สามารถสอบถามข้อมูลจากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ซึ่งปรากฏใน Website ได้ ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18

ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์: +66 2 624 6399 โทรสาร: +66 2 624 6398

www.seamico.com

ทั้งนี้ บริษัท ได้เปิดเผยข้อบังคับของบริษัท และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไว้บน Website ของบริษัท แล้ว

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วย กรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนิน ธุรกิจ คณะกรรมการบริษัท จะมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นในวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการด้วยวิธีการต่าง ๆ เช่น

- คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติเรื่องดังกล่าวในรอบปีบัญชี 2560 ที่ผ่านมา
- มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและอนุกรรมการต่าง ๆ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน
- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการภายนอก เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

- กำหนดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

- การจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535
- เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ
- การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน และชื่อเสียงของบริษัท เช่น การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เป็นต้น
- การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในประเภทและขนาดรายการ ที่ไม่จำเป็นต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ
- แต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้กับคณะกรรมการชุดต่างๆ
- การกำหนดและเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันของบริษัท
- การกำหนดนโยบาย กลยุทธ์การทำธุรกิจ แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท
- ผลประกอบการรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท
- การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติและสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่เป็นสาระสำคัญ
- การจัดให้มีการกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การปรับเปลี่ยนขอบเขตอำนาจพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ตามรายการข้างต้น

การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ

สำหรับกรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่ง บริษัท ได้จัดให้มีคู่มือแนะนำธุรกิจ บริการ โครงสร้างองค์กร คณะผู้บริหารของบริษัท รวมถึงฝ่ายงานที่ดูแลรับผิดชอบการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัท

นอกจากนั้น กรรมการทุกท่านจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการอบรมสัมมนาต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานเพื่อการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ อันจะเป็นประโยชน์ต่อมุมมองการบริหารงานด้านต่างๆ โดยส่วนใหญ่เป็นหลักสูตรต่างๆ ที่หน่วยงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงาน กสท. เป็นผู้จัดและสื่อสารให้ทราบเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอโดยบริษัท ได้ตั้งเป้าหมายไว้ว่า กรรมการควรจะได้อบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

ในปี 2560 บริษัทได้สนับสนุนให้กรรมการของบริษัท เข้าอบรมหลักสูตรเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตร	จัดโดย
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายพินิจ พัวพันธ์	- Advanced Audit Committee Program (Class 25/2017) - หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร (EEP 3/2560)	สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย สถาบันพลังงาน เพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรม แห่งประเทศไทย

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ตระหนักถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทฯ จึงได้จัดทำตารางการประชุมคณะกรรมการและวาระที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดวางแผนการเข้าร่วมประชุมของตนได้อย่างเต็มที่ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการจะได้รับเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ และในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารก็ได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ

สำหรับผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในช่วงเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี โดยกรรมการส่วนใหญ่มีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีแนวคิดที่จะกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ควรมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

บริษัทฯ พิจารณาแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เว้นแต่คณะกรรมการจะได้พิจารณาอนุมัติเป็นรายๆ ไป รวมทั้งกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระให้ชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ว่า ควรมีกำหนดไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นเช่นเดียวกัน

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ เพศ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยการประเมินตนเองของกรรมการบริษัทฯ ในภาพรวมถือว่าอยู่ในระดับดี

หน้าที่ในการพิจารณาเรื่องที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายสำหรับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- กำหนดราคาและเงื่อนไขโดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด
- เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในงบการเงินและรายงานประจำปี ในส่วนของรายงานของ คณะกรรมการตรวจสอบ และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- กำหนดนโยบายและวิธีการกำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อป้องกันไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายจริยธรรมธุรกิจและ/หรือ คู่มือจรรยาบรรณ ซึ่งกำหนดให้กรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณโดยเคร่งครัด และบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ เช่น การส่งเสริมให้กรรมการบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น การเปิดเผยการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณดังกล่าวไปยังผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และจะจัดให้มีการติดตามการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วย

คณะกรรมการได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ โดยเฉพาะฝ่ายจัดการและพนักงานจะมี Corporate Governance Manual และ Compliance Manual กำหนดบทบาทหน้าที่ทางจริยธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ลงนามรับทราบและตกลงถือปฏิบัติ ตั้งแต่เริ่มเข้าร่วมงาน ซึ่งบริษัทฯ มีการติดตามกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว รวมถึงการกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการว่า บริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยคำนึงถึงทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์ เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสร้างกลไกการถ่วงดุลที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | | |
|--|-------|---|------|
| - กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) | จำนวน | 2 | ท่าน |
| - กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) | จำนวน | 8 | ท่าน |
| ซึ่งประกอบด้วย | | | |
| - กรรมการอิสระ (Independent Director) | จำนวน | 5 | ท่าน |
| - กรรมการจากภายนอก (Outside Director) | จำนวน | 3 | ท่าน |

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- **การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**

เพื่อความชัดเจนโปร่งใส บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกรวมทั้งกำหนดค่าสอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทโดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะได้รับข้อมูลโดยตรงจากผู้ตรวจสอบภายนอกและฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน และมีการประชุมทุก 3 เดือน หรือเมื่อมีเหตุการณ์ใดที่ควรได้รับการพิจารณาอย่างเร่งด่วน

- **การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

ประธานกรรมการบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และมีได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

- **คณะอนุกรรมการ**

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ ซึ่งได้แก่

- คณะกรรมการลงทุน (Investment Committee)
- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee)
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee)
- คณะกรรมการบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Committee)

เพื่อแบ่งเบาภาระหน้าที่การทำงานของคณะกรรมการบริษัท และศึกษาในรายละเอียดและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดนโยบายและวางกรอบงานไว้อย่างชัดเจน ซึ่งองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นั้น จะประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นกรรมการภายนอก ทั้งนี้ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส

- **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน**

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ดังนี้

ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับโครงสร้างขององค์กร โดยได้แบ่งแยกหน้าที่ของฝ่ายงานที่หารายได้ออกจากฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการและควบคุมการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยในระดับฝ่ายงานนั้นได้กำหนดอำนาจหน้าที่การดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและ ผู้ตรวจสอบและอนุมัติออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและมีการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมในทุกกระบวนการ รวมถึงมีระบบรายงานทางการเงินเสนอต่อผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

ด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และพระราชบัญญัติการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

เพื่อให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดให้ผู้ดูแลรับผิดชอบฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอีกตำแหน่งหนึ่ง อีกทั้งให้มีการจัดประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นปัจจัยหลักในการเสริมสร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2549 บริษัท ได้จัดทำคู่มือหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท แจกจ่ายให้กับกรรมการและพนักงานทุกคน เพื่อยึดถือและปฏิบัติ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

หลักการบรรษัทภิบาลบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

1. ปรัชญาการทำงานของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ยึดถือหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี 4 ประการ กล่าวคือ ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์สุจริต ความโปร่งใสในการดำเนินงาน และการสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีปัจจัย ในการบรรลุหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี คือ

ความเป็นมืออาชีพของบุคลากร ระบบการควบคุมภายในที่ดี และการปฏิบัติเป็นที่เชื่อถือต่อผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน

2. นโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดจรรยาบรรณของกรรมการบริษัท ที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์ของผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท

3. โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนที่เหมาะสมและสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อกำกับดูแลและกลั่นกรองงาน 4 คณะ ได้แก่

- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบรรษัทภิบาล
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่คัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่างๆ เพื่อมาเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 โดยกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งได้อีก สำหรับวาระของกรรมการเฉพาะเรื่อง จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเงื่อนไขหน้าที่รับผิดชอบเฉพาะคณะนั้นๆ

ผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท จะเป็นไปอย่างเหมาะสม เมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลผลตอบแทนในรายงานประจำปี

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยยึดมั่นในหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงาน กสท. โดยจะคัดเลือกฝ่ายจัดการที่เหมาะสม สามารถบริหารงานได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีความเป็นมืออาชีพทางการบริหารจัดการธุรกิจเป็นอย่างดี

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลครบถ้วน หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำ

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยอย่างเป็นธรรม โดยจัดให้ได้รับข้อมูล ข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส อย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยวาระต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม รวมถึงการประชุมของคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ในการจัดประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ในปี 2560 กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุรอบปีบัญชี โดยอาจเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัท จะส่งหนังสือเชิญประชุมและระเบียบวาระพร้อมรายละเอียดความเห็น ให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 14 วัน ก่อนวันประชุม

ในการปฏิบัติหน้าที่งานสนับสนุนภารกิจของคณะกรรมการ บริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท รายละเอียดประวัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท อยู่ในหมวดรายละเอียดโดยสังเขปของกรรมการและผู้บริหาร

5. หน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

6. นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท กำหนดให้มี Compliance Manual ซึ่งระบุถึงจรรยาบรรณของบริษัท จรรยาบรรณผู้บริหาร และจรรยาบรรณพนักงาน โดยยึดถือเป็นระเบียบหลักที่พนักงานทุกคนจะต้องลงนามรับทราบและปฏิบัติตามเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น กำหนดมาตรการในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณา และเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม อีกทั้ง ดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดระเบียบการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของฝ่ายงานต่างๆ การซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและพนักงานให้มีความโปร่งใส

7. นโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

บริษัท จัดให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยกำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม และสมดุลระหว่างความคล่องตัวในการปฏิบัติงานกับระดับความเพียงพอของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการประเมิน ติดตาม สนับสนุน ให้มีโครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือกันปฏิบัติตามนโยบาย แนวทาง และวิธีบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด

8. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการเงิน

บริษัท จัดให้มีการบันทึกรายการทางธุรกิจ และการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องทันเวลา เชื่อถือได้ มีเอกสาร หลักฐานที่ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา โดยเลือกใช้นโยบายทางการเงินบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

9. นโยบายเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ ห้ามบุคคลที่ได้รับทราบหรืออาจรับทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทำการซื้อขายหุ้นที่มีข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งห้าม กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญจะต้องงดการซื้อหรือขายหุ้นบริษัท ในบางช่วงเวลา ซึ่งได้กำหนดบทลงโทษให้ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ ฎหมายแล้วแต่กรณี

10. นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท มีนโยบายที่จะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและมีส่วนช่วยเหลือสังคม โดยมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม ในด้านการศึกษา หรือสาธารณะประโยชน์ หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติในระดับชาติ ตามสภาพเหตุการณ์และความเหมาะสมในแต่ละปี

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการลงทุน (Investment Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2560
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	11/11
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ	11/11
3. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการ	9/11
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	กรรมการ	7/11
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	10/11
6. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์*	กรรมการ	7/7
นายจิรายุ เชื้อแย้ม	เลขานุการ	

* นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 (แทนตำแหน่งว่าง เนื่องจากกรรมการคนเก่าลาออกก่อนครบวาระ) โดยการแต่งตั้งดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 และบริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2560

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

- คณะกรรมการการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการลงทุนและการขายเงินลงทุน โดยอัตราผลตอบแทนการลงทุนจะสอดคล้องกับสภาวะของตลาดการเงิน และประเภทของการลงทุนในแต่ละตราสารในขณะนั้นๆ โดยพิจารณาภาพรวมของอัตราความเสี่ยงตามเกณฑ์ของบริษัท
- คณะกรรมการลงทุนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการลงทุนซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2560
1. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	ประธาน	3/4
2. นางพรพรรณ พรประภา	กรรมการ	2/4
3. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	กรรมการ	3/4
นายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ	เลขานุการ	

กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์ในด้านการบัญชีและการสอบทานงบการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

1. สอบทานให้บริษัท มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
3. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และจำนวนบุคลากรของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
5. มีส่วนร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้งการประเมินผลงานของผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
6. สอบทานให้บริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยง ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. สอบทานการปฏิบัติของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัท ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายงานดังกล่าวประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท ถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัท เหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

12. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
13. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
14. ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้มีการพิจารณา ประเมินผล และควบคุมดูแลความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่สำคัญ ในการดำเนินงานของบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2560
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	2/2
2. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	กรรมการ	2/2
3. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	2/2
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. พิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท
 - ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
 - สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
 - อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
2. พิจารณา ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับโครงการเสนอขายหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน (ถ้ามี) เพื่อยื่นผลการพิจารณาเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. เสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา

4. คณะกรรมการสภากฎการ (Corporate Governance Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	ประธาน
2. นายเจษฎาวัฒน์ เจริญจริยวัฒน์	กรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณาแนวปฏิบัติและหลักการบรรษัทภิบาล ที่ใช้ปฏิบัติให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสม
2. ทบทวนนโยบายบรรษัทภิบาลของบริษัท และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
3. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัท ให้ความเห็นและเสนอแนวทางแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
4. เสนอวิธีการประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งร่วมประเมินผลและติดตามแก้ไขปรับปรุงตามผลการประเมิน

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ:

การคัดเลือกกรรมการอิสระ:

ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาหลักเกณฑ์ทั่วไปเช่นเดียวกับกรรมการอื่น เพียงแต่ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดกับนิยาม ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด ดังนี้

บริษัท กำหนดนิยามกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทรวม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบัน และช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง)
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และ บุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์

- ความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ
 - ลักษณะความสัมพันธ์: ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
 - ระดับหนี้ที่เข้าข่ายไม่อิสระ
 - กรณีผู้สอบบัญชี: ห้ามทุกกรณี
 - กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น: มูลค่ารายการเกิน 2 ล้านบาทต่อปี
- ความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจ (ใช้แนวทางทำนองเดียวกับข้อกำหนดว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ)
- ลักษณะความสัมพันธ์: กำหนดครอบคลุมรายการทางธุรกิจทุกประเภท ได้แก่ รายการที่เป็นธุรกรรมปกติ รายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการ และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- ระดับหนี้สำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ: มูลค่ารายการ > 20 ล้านบาท หรือ > 3% ของ NTA ของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ ในการพิจารณามูลค่าของรายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือน ก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งนั้นด้วย

(ข) กรณีที่ลักษณะความสัมพันธ์ตาม (ก) กับนิติบุคคล บุคคลที่ถือว่าเข้าข่ายไม่อิสระ ได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ (ยกเว้นกรณีเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ) และผู้บริหาร หรือ Partner ของนิติบุคคลนั้น

(ค) กำหนดช่วงเวลาที่ยังมีความสัมพันธ์ตาม (ก) และ (ข) : ปัจจุบันและ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(ง) ข้อยกเว้น: กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมีได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับนัยสำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่ง ก็ได้ แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อน และมติที่ได้ต้องเป็นมติเอกฉันท์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ Filing) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ และหากต่อมาบริษัทฯ จะเสนอกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง บริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเลือกตั้งกรรมการด้วย

5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
7. กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตาม 1-6 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งคณะกรรมการสรรหาจะกำหนดหลักเกณฑ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้สมควรได้รับการพิจารณาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะนำเสนอชื่อผู้ผ่านการคัดเลือกเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ต่อไป

คุณสมบัติของกรรมการตามหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและไม่มีลักษณะต้องห้ามในการเป็นผู้บริหารตามมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามมาตราเดียวกัน

กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์โดยรวมของผู้มีส่วนได้เสียในบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทฯ มีดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจึงมีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการโดยการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงตามข้อบังคับของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าเป็นแรงสนับสนุนที่สำคัญต่อการเจริญเติบโตและความสำเร็จของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้ บริษัทฯ จึงได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้าโดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้ถือกำหนดเป็นนโยบายว่า กรรมการแต่ละท่านจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกินกี่แห่ง แต่พิจารณาว่าการเข้าร่วมประชุมว่า มีส่วนร่วมในการประชุมมากน้อยเพียงใดเป็นหลัก

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีบริษัทย่อยที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนคือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งกรรมการหรือผู้แทนของบริษัทฯ เข้าร่วมเป็นกรรมการบริษัทฯ จึงมีกรรมการของบริษัทฯ ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยท่านละไม่เกิน 5 แห่ง ตามที่สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยได้ให้คำแนะนำไว้

กรณีการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทฯ กำหนดนโยบายไว้ว่า สามารถกระทำได้หากไม่ขัดต่อกฎหมาย ประกาศที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด รวมทั้งไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดลง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ เข้าไปถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโชลารีส จำกัด (บริษัทย่อย)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	99.99
2	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.01

2) บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อย)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	99.99
2	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.01

3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	50.00
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	49.71
3	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.29

4) บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	46.00
2	นายนิพนธ์ รักศรีอักษร	25.00
3	Myanmar Personal Care Co. Pte. Ltd.	14.00
4	นายจรินทร์ ศักดิ์ศิริศิลป์	10.00
5	Mr. Robert Man Fai Li	5.00

5) บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	น.ส. เบญจพร การุณกรสกุล	40.00
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	30.00
3	น.ส. จิตติมา การุณกรสกุล	20.00
4	น.ส. อรวรรณ การุณกรสกุล	5.00
5	น.ส. อัญชลี การุณกรสกุล	2.50
6	น.ส. รัตนา การุณกรสกุล	2.50

การเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ บริษัทฯ มีข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน โดยจะต้องพิจารณาการมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกอบการพิจารณากรณีบริษัทฯ จะแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการชุดใดๆ จะพิจารณาให้เป็นไปตามกฎหมายดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกัน นอกจากนี้ กรรมการและผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทร่วม และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือธนาคารแห่งประเทศไทย ด้วย

บริษัท กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัท ในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในการควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัท มอบหมายให้ตัวแทนของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการและอนุกรรมการชุดต่างๆ หรือเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ บริษัท จะยึดหลักการควบคุมภายในที่ดี โดยพิจารณากำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติ อำนาจอนุมัติต่างๆ เพื่อให้กรรมการหรือผู้บริหารมีอำนาจในการปฏิบัติงานที่ทำให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นเสียหาย

บริษัท มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นไปในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยบริษัทร่วมและบริษัทย่อยของบริษัท เป็นบริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดไว้ตามปกติ รวมทั้งกรณีของบริษัท บริษัทร่วม บริษัทย่อย จัดให้มีบุคลากรที่มีหน้าที่ที่จะต้องทำงานประสานกันในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเป็นปกติ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เป็นอิสระของแต่ละบริษัท เป็นผู้กำกับดูแลหรือให้ความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ถูกต้อง โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ อย่างโปร่งใส

บริษัท มีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมในวาระที่มีความสำคัญต่างๆ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
2. ในทางบริหาร บริษัท กำหนดให้ตัวแทนที่บริษัท ส่งเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ต้องรายงานผลการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงปัญหา อุปสรรคต่างๆในการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละครั้งหรือกรณีที่มีเรื่องใดที่ต้องจัดประชุมเร่งด่วน บริษัท จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบและอนุมัติหรือพิจารณาทางแก้ไขปัญหาดังกล่าวต่อไป

บริษัท มีข้อตกลงกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการบริหารจัดการบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัทร่วม ข้อตกลงที่มีสาระสำคัญต่อการบริหารงานคือ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) จะโอนสินทรัพย์ที่ใช้งานในการดำเนินกิจการและบุคลากรไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรองรับภาวะการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในธุรกิจหลักทรัพย์ จากการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทจะหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวตามสัญญาที่ระบุว่า ห้ามบริษัท ประกอบธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และทั้งสองฝ่ายต่างมีอำนาจในการตั้งตัวแทนของตนเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารได้

ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีบทบาทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ไม่พบกรณีที่บริษัท กระทำการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการแต่อย่างใด

5. การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัท มีนโยบายและมาตรการต่างๆ กำหนดใน Compliance Manual ระเบียบปฏิบัติงานและหนังสือเวียนอื่นๆ ของบริษัท เพื่อป้องกัน บริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ที่สามารถล่วงรู้ข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบใช้อข้อมูลดังกล่าว เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น

นโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัท กำหนดสำหรับป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน มีดังนี้

1. การแบ่งโครงสร้างองค์กร แยกเป็นฝ่ายงานต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ รวมถึงมีการแบ่งแยกพื้นที่การปฏิบัติงานชัดเจนเป็นสัดส่วน ควบคุมการเข้าออกพื้นที่ในฝ่ายงานที่สำคัญ เพื่อป้องกันและควบคุมการเข้าถึงข้อมูล เช่น ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
2. หลักเกณฑ์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดให้ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี รวมถึงนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของบริษัท เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถกำกับดูแลได้ เช่น
 - 2.1 ระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน ที่กำหนดให้พนักงานทุกคน เปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัท เท่านั้น และเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานทั้งที่มีบัญชีอยู่กับบริษัท หรือกับบริษัทหลักทรัพย์อื่น เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และสามารถกำกับดูแลได้
 - 2.2 ระเบียบเรื่องระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ที่กำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในตามตำแหน่งหน้าที่ อันอาจมีสาระสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยที่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายในระยะเวลาตั้งแต่วันสิ้นงวดบัญชี จนกว่าบริษัท จะมีการเปิดเผยงบการเงินก่อนสอบทาน/งบการเงินก่อนตรวจสอบ แล้วแต่กรณีต่อสาธารณชน รวมถึงให้คณะกรรมการบริษัท มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง หรือเปิดเผยและรับรองว่าไม่มีส่วนได้เสียเมื่อมีวาระที่ต้องพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมเพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อลูกค้าและบุคคลทั่วไป
 - 2.3 การกำกับดูแลเรื่องการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียของบริษัท ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่การตลาด โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่การตลาดที่มีส่วนได้เสีย ต้องเปิดเผยข้อมูลของตน ก่อนชักชวนลูกค้าทำการซื้อขายหลักทรัพย์นั้น รวมถึงมีข้อความแสดงถึงการมีส่วนได้เสียของบริษัท ไว้ในใบวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่เข้าขายตามประกาศของ กลต. ให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 2.4 การกำกับดูแลมิให้บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จ้องซื้อหลักทรัพย์ที่บริษัทร่วม เป็น ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป
3. มีการกำหนดระเบียบเรื่อง Watch List, Restricted List และ Research List เพื่อป้องกันคณะกรรมการลงทุนของบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่อาจทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีอยู่ในรายงานข้างต้น ไม่ว่าเพื่อตนเอง หรือเพื่อบริษัท ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเผยแพร่สู่สาธารณชน เพื่อความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป

อย่างไรก็ดีในเดือนพฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้โอนย้ายธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงทรัพย์สินและบุคลากรที่สำคัญและเกี่ยวข้องของเกือบทั้งหมดไปที่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงตามแผนร่วมมือกันทางธุรกิจของบริษัทฯ และธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้หยุดการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราว จากสาเหตุดังกล่าวบริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างองค์กรของบริษัทใหม่เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและมีความเหมาะสม ดังนั้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการควบคุมภายใน และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในจึงถูกปรับเปลี่ยนไปตามโครงสร้างใหม่ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ยังคงไว้ซึ่งหลักการสำคัญต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ในรอบปีบัญชี 2560 เป็นจำนวนเงิน 870,000 บาท 440,000 บาท และ 150,000 บาทตามลำดับ

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

- ไม่มี -

7. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ในฐานะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับกิจการที่ดีอันเป็นการยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์ในเรื่องอื่นๆ ดังต่อไปนี้

- 1) การเข้าร่วมเป็นสมาชิกชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์รวมกลุ่มกันเพื่อแลกเปลี่ยนข่าวสาร ข้อมูล ความรู้ในทางวิชาการต่างๆ กฎ เกณฑ์ กฎระเบียบ การเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาด้านกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยองค์กรกำกับดูแล เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้มากขึ้น เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกันทั้งในระหว่างผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลัก ทรัพย์และองค์กรกำกับดูแล
- 2) การจัดให้ผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์เข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และอบรมความรู้ดังกล่าว (Refresher Course) ทุกสองปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งครั้งแรก ซึ่งผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ของบริษัทได้เข้าร่วมการอบรมความรู้ดังกล่าวแล้วในวันที่ 5, 6 และ 8 กันยายน 2560

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ว่าจะเป็นการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า ผู้บริโภค คู่ค้า อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ตระหนักในความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

ในส่วนของพนักงานนั้น บริษัทฯ ได้ดูแลพนักงาน โดยยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสม ต่อการครองชีพอย่างเป็นสุข มีการพัฒนาทักษะความสามารถในการประกอบอาชีพโดยการจัดหลักสูตรอบรมตลอดทั้งปี มีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือ เงินออม เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี การประกันสุขภาพ ฯลฯ ควบคู่กับการส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการดำเนินชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว ตามแนวทางคำสอนของพระพุทธศาสนา

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการนอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความร่วมมือกับองค์กรต่างๆ ที่มีบทบาทหน้าที่ในการช่วยเหลือสังคมและชุมชนทั้งระดับท้องถิ่นและระดับประเทศ โดยมีการดำเนินกิจกรรมดังนี้

1. การส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาศักยภาพชีวิตเด็กและเยาวชน

บริษัทฯ มุ่งมั่นทำกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาศักยภาพชีวิตเด็กและเยาวชน โดยเฉพาะเยาวชนที่ด้อยโอกาส ให้เข้าถึงระบบการศึกษาขั้นพื้นฐาน เน้นให้เกิดการกระจายทางการศึกษาเพื่อลดช่องว่างความแตกต่างระหว่างสังคมเมืองกับสังคมชนบท สนับสนุนกิจกรรมการพัฒนาศักยภาพเด็กและเยาวชนที่มุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีในการอยู่ร่วมกันในสังคม เช่น การอนุรักษ์และการประยุกต์ใช้ทรัพยากรอย่างถูกต้อง โดยในปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการส่งเสริมการพัฒนาเด็กและเยาวชน ดังนี้

1.1 กิจกรรมจิตอาสา ส่งความสุข ใต้ตึกนักเรียนจังหวัดสระบุรี

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนในโครงการเติมฝันปันยิ้ม ซึ่งดำเนินการโดยกลุ่มจิตอาสาอิสระ ก่อตั้งขึ้นเพื่อให้ความช่วยเหลือกับเด็กนักเรียนในโรงเรียนที่ขาดแคลน โดยบริษัทฯ ได้มอบทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนบ้านหนองกรดสามัคคี อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี และโรงเรียนบ้านหนองตอเตี้ยเย็น อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี เป็นจำนวน 15 ทุน เพื่อให้เด็กนักเรียนยากจนมีโอกาสดำเนินการศึกษาและช่วยแบ่งเบาภาระทางเศรษฐกิจของผู้ปกครองที่มีฐานะยากจน



มอบทุนการศึกษาและจัดจิตอาสา
ร่วมจัดกิจกรรมสันตทานการ
และเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กนักเรียน
โรงเรียนบ้านหนองกรดสามัคคี
จ.สระบุรี



มอบทุนการศึกษา และจัดจิตอาสา
ร่วมจัดกิจกรรมสันทนาการ
และเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กนักเรียน
โรงเรียนบ้านหนองตอตะเคียน
จ.สระบุรี



1.2 มูลนิธิ ซี.ซี.เอฟ. เพื่อเด็กและเยาวชน ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี

บริษัทฯ สนับสนุนการดำเนินงานของ มูลนิธิ ซี.ซี.เอฟ. อย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนภารกิจในการพัฒนาเด็กและเยาวชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งด้านการศึกษาและสุขภาพอนามัย ให้เด็กด้อยโอกาสในทุกภูมิภาคของประเทศ ได้มีสุขภาพแข็งแรง ได้รับการศึกษา และพัฒนาภาวะผู้นำ ตลอดจนมีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นจากการให้ความรู้ทางด้านการประกอบอาชีพตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง

โดยในปี 2560 นี้ บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนน้ำดื่มในกิจกรรมวันครอบครัว ซี.ซี.เอฟ. สืบสานปณิธานพ่อหลวง ซึ่งเป็นการจัดให้เด็กและผู้ปกครองได้พบกัน และมีกิจกรรมร่วมแสดงความอาลัยแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



ห้องสุขาหลังเก่าทรุดโทรม



สภาพหลังซ่อมแซมห้องสุขา
และปรับปรุงภูมิทัศน์โดยรอบให้สะอาดปลอดภัย

1.3 โครงการสร้างสุข(า)เพื่อน้อง โรงเรียนบ้านไทยสมบูรณ์ จังหวัดเชียงราย

โรงเรียนบ้านไทยสมบูรณ์ อำเภอเวียงแก่น จังหวัดเชียงราย เป็นโรงเรียนที่บริษัทได้สนับสนุนเงินช่วยเหลือเมื่อปี 2557 เพื่อสร้างห้องสุขาเพิ่ม 1 หลัง จากเดิมที่มีเพียง 1 หลัง (มีห้องสุขาจำนวนหลังละ 4 ห้อง) เนื่องจากห้องสุขาหลังที่มีอยู่เดิมนั้นไม่เพียงพอกับจำนวนนักเรียนและบุคลากรของโรงเรียนซึ่งมีจำนวนประมาณ 150 คน และจากการติดตามผลของโครงการดังกล่าวในปี 2560 พบว่า ห้องสุขาหลังเดิมมีความชำรุดทรุดโทรมและบริเวณโดยรอบเป็นพื้นที่รก บริษัทจึงสนับสนุนเงินช่วยเหลือเพื่อปรับปรุงซ่อมแซมห้องสุขาหลังเดิมให้พร้อมใช้งาน และถูกสุขอนามัย รวมทั้งปรับปรุงบริเวณรอบห้องน้ำให้มีความปลอดภัยด้วย



อาคารเรียนปัจจุบัน ศศช. บ้านมอตะหลัว อำเภอยิ้มผาง จังหวัดตาก

1.4 ศูนย์การเรียนรู้ชุมชนชาวไทยภูเขา “แม่ฟ้าหลวง” (ศศช.)

ศูนย์การเรียนรู้ชุมชนชาวไทยภูเขา “แม่ฟ้าหลวง” (ศศช.) บ้านมอตะหลัว เริ่มก่อสร้างขึ้นในปี พ.ศ. 2557 ตามพระราชกระแสรับสั่งของสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ให้จัดตั้งขึ้นเพื่อใช้จัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้นักเรียนและชุมชนสามารถอ่านออก เขียนภาษาไทยได้ และใช้เป็นสถานที่จัดกิจกรรมต่างๆ ของชุมชน ปัจจุบัน ศศช. บ้านมอตะหลัวมีอาคารจำนวน 2 หลัง แบ่งเป็นอาคารเรียนระดับอนุบาลถึงประถมศึกษาปีที่ 4 และอาคารที่ใช้เป็นโรงอาหาร ซึ่งบริษัท เห็นว่า อาคารเรียนเพียงอาคารเดียวไม่เพียงพอสำหรับการจัดการเรียนการสอน โดยเฉพาะอย่างยิ่งเด็กนักเรียนระดับอนุบาล จำเป็นต้องมีการฝึกพัฒนาการที่เหมาะสมตามวัย ทั้งกิจกรรมกลางแจ้ง กิจกรรมในอาคารเรียน รวมถึงการนอนช่วงกลางวัน บริษัท จึงมอบเงินสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการสร้างอาคารเรียนเด็กเล็ก เพื่อใช้เป็นที่เรียนและจัดกิจกรรมให้เหมาะสมกับเด็กนักเรียนระดับอนุบาล โดยจะเริ่มก่อสร้างอาคารในปี 2561

2. การพัฒนาคุณภาพชีวิต ทางด้านเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน

บริษัท มีส่วนสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในท้องถิ่น เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในสังคม และยกระดับชีวิตความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น โดยบริษัท ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

2.1 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำด้วยระบบท่อ อ่างเก็บน้ำห้วยปูพาน บ้านวังดาว อำเภอมือง จังหวัดน่าน

ในปี 2559 บริษัท สมทบทุนเพื่อการดำเนินงานของ มูลนิธิปิดทองหลังพระ สืบสานแนวพระราชดำริ ซึ่งเป็นองค์กรที่นำหลักการทรงงานและโครงการพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว รัชกาลที่ 9 เป็นต้นแบบในการพัฒนา 6 มิติที่สำคัญ ได้แก่ น้ำ ดิน เกษตร ป่า พลังงานทดแทน สิ่งแวดล้อม ที่สอดคล้องกับภูมิสังคม องค์ความรู้ที่เป็นสากล องค์ความรู้ของครูภูมิปัญญาท้องถิ่น โดยมูลนิธิ ได้นำไปใช้ดำเนินโครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำด้วยระบบท่อ อ่างเก็บน้ำห้วยปูพาน บ้านวังดาว อำเภอมือง จังหวัดน่าน

อ่างเก็บน้ำห้วยปูพาน เป็นอ่างเก็บน้ำที่ถูกสร้างขึ้นจากโครงการในพระราชดำริ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2529 แต่มีปัญหาในการกระจายน้ำไปสู่พื้นที่การเกษตรได้ไม่มากและยังสิ้นเปลืองน้ำมากในช่วงหน้าแล้ง จากการศึกษาสภาพปัญหาและแนวทางการพัฒนาแล้วพบว่า พื้นที่และอ่างเก็บน้ำมีศักยภาพที่จะพัฒนาระบบกระจายน้ำให้เกิดประโยชน์สูงขึ้นได้ด้วยการส่งน้ำด้วยระบบท่อ โดยอาศัยความร่วมมือกันทุกภาคส่วน ทั้งชุมชน บริษัทเอกชน หน่วยงานในท้องถิ่น หน่วยงานการศึกษา สถาบัน เป็นการปฏิรูปการทำงาน เกิดการบูรณาการแบบ “ประชารัฐ” เพื่อทำให้เกิดการพัฒนาทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม วัฒนธรรม และความยั่งยืน โดยในปี 2560 บริษัท ได้สมทบทุนเพิ่มเติมให้กับมูลนิธิเพื่อใช้ในโครงการดังกล่าว ให้สามารถดำเนินการ ได้อย่างราบรื่นและเกิดประโยชน์สูงสุด



นายไพศาล วิมลรัตน์ ผู้ว่าราชการจังหวัด
นายจำเริญ ยุติธรรมสกุล ที่ปรึกษามูลนิธิปิดทองหลังพระ
และภาคีต่างๆ เข้าร่วมงานประชาคมชาวบ้าน
ณ อ่างเก็บน้ำห้วยปูพาน บ้านวังดาว จังหวัดน่าน
เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2560



มอบเงินสนับสนุนโครงการ



การขุดดินเพื่อวางท่อส่งน้ำ



คณะผู้บริหารและภาคี เข้าเยี่ยมชมการดำเนินการขุดท่อ



2.2 การส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

เพื่อพัฒนาศักยภาพเครือข่ายคนพิการและผู้ดูแลคนพิการให้เข้มแข็ง มีอาชีพและมีสุขภาวะที่ดีจากการทำงาน ซึ่งจะนำไปสู่การมีอาชีพสร้างรายได้ที่มั่นคง สามารถพึ่งพาตนเองได้และดำรงชีวิตได้อย่างเท่าเทียมในสังคม บริษัท ได้ร่วมกับมูลนิธินวัตกรรมทางสังคมในการดำเนินโครงการส่งเสริมอาชีพคนพิการอำเภอนาหมื่น ซึ่ง บริษัท ได้ให้การสนับสนุนงบประมาณโครงการกลุ่มอาชีพการเลี้ยงไก่ไข่ ตำบลทะนุ อำเภอนาหมื่น จังหวัดน่าน

3. การส่งเสริมด้านการแพทย์

บริษัท มีนโยบายสนับสนุนการพัฒนาทางการแพทย์ การช่วยเหลือประชาชนผู้ขาดแคลนทุนทรัพย์ให้ได้รับโอกาสในการรักษาที่มีมาตรฐานและเป็นไปอย่างทั่วถึง ในปี 2560 บริษัทได้มอบเงินสนับสนุนเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

3.1 ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ แก่ไขความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ สภากาชาดไทย ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ เป็นศูนย์เฉพาะทางด้านการแก้ไขความพิการบนใบหน้าและกะโหลกศีรษะชนิดรุนแรง (Craniofacial Deformities) แห่งแรกในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ให้บริการรักษาพยาบาลผู้ป่วยโดยไม่มีการค่าใช้จ่าย รวมถึงช่วยเหลือค่าใช้จ่ายให้กับครอบครัวผู้ป่วยในการเดินทางมารักษาตัว ซึ่งปัจจุบันมีผู้ป่วยเป็นจำนวนมาก บริษัท ได้ร่วมสมทบทุนเพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลผู้ป่วยเพื่อให้บริการแก่ประชาชน โดยเฉพาะผู้ป่วยเด็กที่มีฐานะยากจนให้ได้รับการรักษาอย่างทั่วถึง



มอบเงินให้ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ เพื่อช่วยเหลือค่าใช้จ่ายครอบครัวผู้ป่วยที่มีฐานะยากจน และมอบตุ๊กตาเพื่อเป็นกำลังใจให้กับเด็กที่มาเข้ารับการรักษา

3.2 มูลนิธิโรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า

บริษัท ร่วมสมทบทุนให้กับมูลนิธิโรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า เพื่อใช้ในกิจการรักษาพยาบาลและสงเคราะห์ผู้ป่วยทั่วไป ให้ได้รับการรักษาพยาบาลอย่างทั่วถึงและทันทั่วถึง



ความทุรกันดารและระยะทางที่ห่างไกล เป็นอุปสรรคในการเข้าถึงการรักษาพยาบาลของประชาชน



บ้านยูไนท์ เป็นหมู่บ้านกะเหรี่ยงกลางป่าทุ่งใหญ่นเรศวร ชาวบ้านมีฐานะยากจน

3.3 อาคารอเนกประสงค์ สุขศาลา บ้านยูไนท์ โรงพยาบาลอุ้มผาง จังหวัดตาก

บริษัทฯ ร่วมสมทบทุนสร้างอาคารอเนกประสงค์ สุขศาลา (อนามัย) บ้านยูไนท์ โรงพยาบาลอุ้มผาง จังหวัดตาก เพื่อเป็นจุดพักสำหรับผู้ป่วยที่เดินทางมาจากพื้นที่ห่างไกล เนื่องจากสภาพปัญหาการเดินทางของผู้ป่วยที่อาศัยอยู่ห่างไกลจากโรงพยาบาล การเดินทางมีความลำบากและใช้เวลานาน บางกรณีเกิดการเสียชีวิตระหว่างเดินทาง บริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญของการมีอาคารอเนกประสงค์ สุขศาลา เพื่อให้เป็นเครือข่ายสุขภาพในพื้นที่ และเป็นจุดพักสำหรับผู้ป่วยก่อนที่จะเดินทางไปโรงพยาบาล ซึ่งจะทำให้ประชาชนในพื้นที่ห่างไกลได้รับการปฐมพยาบาลเบื้องต้นหรือการรักษาที่ทันที่

4. การช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยจังหวัดภาคใต้

ในปี 2560 เกิดเหตุอุทกภัยในพื้นที่จังหวัดภาคใต้หลายจังหวัด มีประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนเป็นจำนวนมาก บริษัทฯ ได้มอบเงินบริจาคให้กับมูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง (ภาฯ) ยามยาก สภากาชาดไทย เพื่อให้มูลนิธิฯ นำไปจัดทำถุงยังชีพมอบแก่ผู้ประสบอุทกภัย และเพื่อช่วยเหลือในด้านต่างๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มอบถุงยังชีพเพื่อช่วยเหลือประชาชนผู้เดือดร้อนจากเหตุอุทกภัย ในพื้นที่อำเภอชะอวด อำเภอทุ่งสง อำเภอเชียรใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช



มอบถุงยังชีพให้ผู้ประสบอุทกภัย ในพื้นที่อำเภอชะอวด อำเภอทุ่งสง อำเภอเชียรใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ในเดือนมกราคม 2560

5. การทำบุญอุทิศพระพุทธรูปและสืบทอดวัฒนธรรมประเพณี

นอกจากการพัฒนาบุคลากรทางความรู้ ทักษะความสามารถในการประกอบวิชาชีพเพื่อให้เกิดผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ แล้วนั้น บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากรด้านอารมณ์และจิตใจอีกด้วย ในปี 2560 บริษัทฯ จัดพิธีทำบุญบริษัทประจำปี โดยนิมนต์พระสงฆ์ จากวัดชนะสงครามราชวรมหาวิหาร จำนวน 9 รูป ประกอบพิธีเจริญพระพุทธมนต์เย็น และบรรยายธรรม และบริษัทได้ร่วมเป็นเจ้าภาพในงานทอดกฐินพระราชทาน งานทอดผ้าป่าสามัคคี กับหน่วยงานต่างๆ อาทิเช่น ธนาคารกรุงไทย สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และสำนักงานประกันสังคม เป็นต้น



พิธีทำบุญบริษัทประจำปี 2560

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมธรรมทอล์ค โดยนิมนต์ พระมหานันท สุนติภทฺโท ผู้ช่วยเจ้าอาวาส พระอารามหลวงวัดสระเกศราชวรมหาวิหาร มาบรรยายธรรมเรื่อง “บันดลงาน บันดาลใจ บันไดสุข” เพื่อส่งเสริมและพัฒนาให้บุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงาน สามารถนำแนวคิดจากธรรมะ หรือหลักธรรมของพระพุทธศาสนา มาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างบรรยากาศการทำงานที่พึงประสงค์ มีการพัฒนาด้านอารมณ์ สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทำงานอย่างมีความสุข



พระมหานันท สุนติภทฺโท ผู้ช่วยเจ้าอาวาส พระอารามหลวงวัดสระเกศราชวรมหาวิหาร บรรยายธรรมเรื่อง บันดลงาน บันดาลใจ บันไดสุข

6. การเสริมสร้างสุขภาวะที่ดีในองค์กร

บริษัทฯ มีนโยบายการเสริมสร้างสุขภาวะที่ดีในองค์กร ทั้งทางด้านสุขภาพกายและสุขภาพใจ ให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน และการดำรงชีวิต จึงจัดให้มีโครงการ Health & Wellbeing โดยในปี 2560 ได้จัดกิจกรรมพับกลีบบัวเจริญสติ ฝึกการพับกลีบบัวในแบบต่างๆ ควบคู่ไปกับการฝึกสติ ซึ่งสามารถนำมาปรับใช้กับการทำงานและการดำเนินชีวิตในด้านต่างๆ ได้อย่างมีสติและมีความสุข



กิจกรรมพับกลีบบัวเจริญสติ

7. การจัดกิจกรรมเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และโครงการจิตอาสา ทำดีเพื่อสำนักในพระมหากรุณาธิคุณ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และเพื่อแสดงความสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ได้แก่

- การร่วมพิธีบำเพ็ญพระราชกุศล ถวายแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช โดยการทำบุญตักบาตร ข้าวสารอาหารแห้ง
- การร่วมเป็นเจ้าภาพบำเพ็ญพระราชกุศลสวดพระอภิธรรมพระบรมศพพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช
- การจัดกิจกรรมจิตอาสาประดิษฐ์ดอกไม้จันทน์ เพื่อใช้ในพระราชพิธีถวายพระเพลิงพระบรมศพพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช โดยร่วมมือกับสำนักพระราชวัง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมูลนิธิซี.ซี.เอฟ. เพื่อเด็กและเยาวชนในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี
- การจัดกิจกรรมจิตอาสา โดยร่วมกับกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ในการแจกอาหารและเครื่องดื่มเพื่อบริการแก่ประชาชนที่มาร่วมงานพระราชพิธีถวายพระเพลิงพระบรมศพ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ในวันที่ 26 ตุลาคม 2560



บริษัทฯ ร่วมเป็นเจ้าภาพบำเพ็ญพระราชกุศล สวดพระอภิธรรมพระบรมศพ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



กิจกรรมจิตอาสาแจกอาหารและเครื่องดื่ม วันที่ 26 ตุลาคม 2560



ทำบุญตักบาตรข้าวสารอาหารแห้ง ร่วมกับธนาคารกรุงไทย



กิจกรรมจิตอาสาประดิษฐ์ดอกไม้จันทน์



8. ส่งเสริมการกีฬา

บริษัทฯ สนับสนุนให้บุคลากรเล่นกีฬา ส่งเสริมนักกีฬาที่มีความสามารถให้เป็นตัวแทนบริษัทฯ ไปร่วมแข่งขันกีฬาระหว่างกลุ่มธุรกิจหลักทรัพย์ การแข่งขันกีฬาที่จัดเป็นประจำทุกปี ได้แก่ การแข่งขันฟุตบอล Singha Broker Cup การแข่งขันแบดมินตัน Broker Badminton Championship และการแข่งขันปิงปอง SET-Broker Table Tennis Championship ซึ่งการแข่งขันกีฬาต่างๆ ดังกล่าว เป็นการจัดขึ้นเพื่อกระชับความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานในกลุ่มธุรกิจหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้กีฬาเป็นสื่อกลาง ได้แก่ บริษัทสมาชิกในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย บริษัทสมาชิกชมรมผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมตราสารหนี้ไทย ชมรมนักข่าว และกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เป็นต้น การแข่งขันกีฬาถือเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมสุขภาพ และสร้างความสามัคคีระหว่างพนักงาน รวมถึงความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างหน่วยงานด้วย



Singha Broker Cup 2017



Broker Badminton Championship 2017



7 SET-Broker Table Tennis Championship 2017

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินประจำปี 2560 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การหาหรือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณา จากข้อมูลที่ได้รับ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งคณะกรรมการ ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้สอบบัญชี

-ไม่มี-

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตั้งแต่พฤศจิกายน 2556 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้องครบถ้วนอย่างรอบคอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นว่าบุคคลดังกล่าวมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท มีรายละเอียดในเอกสารแนบ 3

อนึ่ง การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่จะเป็นรายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นไปตามลักษณะของธุรกิจ โดยการค้าราคาและอัตราค่าธรรมเนียมเป็นอัตราทั่วไปเช่นเดียวกับลูกค้าอื่นดังที่ได้เปิดเผยในตารางรายการระหว่างกัน

การอนุมัติรายการจะเป็นตามกฎหมายเกณฑ์และนโยบายที่กำหนดโดย ก.ล.ต. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาสำหรับรายการระหว่างกันที่มีอยู่เดิม

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทลิส จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกราร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- ค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย - รายจ่ายค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	- 0.25 6.16	0.03 0.31 -	0.03 0.58 -	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกราร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม และ นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์	- ลูกหนี้ - รายได้จากการให้พื้นที่สำนักงาน	- 0.26	- 0.18	0.14 -	- ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 22,050 บาทต่อเดือน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ถึงเดือนมกราคม 2562	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

1. รายการซื้อ/ขายสินค้านหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปีปัจจุบัน) มีการรวมรวมกับบริษัทฯ คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิ์ และ นายพินิจ พัวพันธ์	- เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ - เงินปันผล - รายได้ค่าบริการงานวิจัย - รายจ่ายค่าบริการ	3.19 0.35 - 3.00 4.41	9.79 0.61 137.82 3.00 3.63	10.65 1.22 216.20 2.50 5.85	- ตามมูลค่าเงินฝาก - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ปี 2559 : จำนวนหุ้นละ 0.17 บาท - ปี 2558 : จำนวนหุ้นละ 1.68 บาท - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 เป็น 487,500 บาทต่อเดือน - ตั้งแต่เดือนมกราคม 2559 เป็น 197,500 บาทต่อเดือน - ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2559 เป็น 407,500 บาทต่อเดือน - ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2560 เป็น 288,900 บาทต่อเดือนและ - ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2560 เป็นต้นไป 310,300 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 49.71
4) บริษัท เซนต์เมท (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปีปัจจุบัน) มีการรวมรวมกับบริษัทฯ คือ นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	2.85	-	-	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 46

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
5) Thanh Cong Securities Joint Stock Company มีกรรมกร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิ์	- ลูกหนี้	-	-	0.01	- ตามมูลค่าค้างชำระจริง	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.88
6) บริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด (เป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ จนถึงวันที่ 13 ธันวาคม 2559) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายวิรายุ เชื้อแย้ม	- ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	-	0.54	2.89	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.70 บริษัทขายหุ้นสามัญของ บริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด ทั้งหมดเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559
7) บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด (บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายวราวุธ วนการโกวิท	- ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	-	27.15	18.90	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	
8) รายการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน ไชยสิทธิ์ จำกัดและ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัทฯ ในปัจจุบัน)	- รายได้จากการให้เข้าพื้นที่สำนักงาน - รายรับค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล - ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย - ค่าบริการจัดการ - ค่าหมายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์	- - - 0.80 0.03	- - 1.69 0.80 0.01	0.37 0.14 1.47 0.80 0.01	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ตั้งแต่เดือนมีนาคม 2557 เป็น 30.525 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญาร้อยละ 0.5 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิกองทุน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 เป็น 66.600 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	ยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โกลบอล จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการร่วมทุนกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล ณ วันสิ้นสุด - ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดย บริษัทย่อย - ไถ่ถอนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่ บริหารโดยบริษัทย่อย - เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเงิน - ลงทุนในตัวแลกเงิน - ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	- - - - 54.37 430.00 350.00	98.83 57.26 - - - - -	86.89 58.41 200.00 150.00 - - -	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 100 - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการร่วมทุนกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม และ นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	25.00	25.00	25.00	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 100	
3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมทุนของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการร่วมทุนกับบริษัทฯ คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา และ นายพินิจ พัวพันธ์	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	1,244.10	1,244.10	1,244.10	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 49.71	

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
4) บริษัท เซนต์เมทิล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการร่วมทุนกับบริษัท คือ นายปีเตอร์ เอมิล รอมเอิลด์ และ มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเงิน - ลงทุนในตัวแลกเงิน - ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	13.80 52.26 80.84 57.15	- - - -	- - - -	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 46 - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	
5) บริษัท แอ็บเทอลูทโยเค จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการร่วมทุนกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา และ นายพิมล ศรีวิกรม์	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	217.80	-	-	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 30	
6) Thanh Cong Securities Joint Stock Company มีการร่วมทุนกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิา	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	85.32	104.80	101.96	- ลงทุน 6,796,500 หุ้น ราคาหุ้นละ VND 11,500	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.88
7) บริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด (เป็นบริษัทร่วมของบริษัท จนถึง วันที่ 13 ธันวาคม 2559) มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- เงินลงทุนในตัวแลกเงิน ณ วันสิ้นสุด - ลงทุนในตัวแลกเงิน - ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	- - -	- 35.04 52.77	17.39 23.85 25.99	- ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.70 บริษัทขายหุ้นสามัญของบริษัท ปีคอน ออฟชอร์ จำกัด ทั้งหมด เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559
8) บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด (บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน) มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการ คือ นายวราวุธ วนการโกวิท	- เงินลงทุนในตัวแลกเงิน ณ วันสิ้นสุด - เงินลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิ - ลงทุนในตัวแลกเงิน - ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	- - - -	- - 490.33 969.13	479.64 0.005 960.74 500.00	- ตามมูลค่าเงินลงทุน - จำนวน 50 หุ้น หุ้นละ 100 บาท - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
9) KIZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. (บริษัทที่มีการลงทุนโดยบริษัท หลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด) มีตัวแทนจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดเป็นกรรมการ	- เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์	48.77	53.49	-	- ตามมูลค่าเงินลงทุน	
10) บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีการรวมาร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญและ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันสิ้นสุด	214.63	281.82	58.05	- ตามมูลค่าเงินลงทุน	

3. การให้กู้ยืม

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
- ไม่มีรายการ -						

4. สัญญาการจัดการหรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558		
- ไม่มีรายการ -						

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของกรรมการตรวจสอบสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายการระหว่างกัน	ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ
1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ โดยมีราคาเป็นไปตามราคาตลาด
2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ และราคาไม่ทำให้บริษัท เสียประโยชน์
3. การให้กู้ยืม	- ไม่มีรายการ -
4. สัญญาการจัดการหรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ	- ไม่มีรายการ -

มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัท มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดย ก.ล.ต.

เนื่องจากบริษัท ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทที่ปรึกษาการลงทุนเพียงอย่างเดียวโดยหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น แนวนโยบายการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการลงทุนในบริษัทย่อย, บริษัทร่วม การลงทุนในกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล ที่บริหารโดยบริษัทย่อย หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิของปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 9.87 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 227.02 ล้านบาท กำไรลดลง 217.15 ล้านบาทเนื่องจาก

รายได้รวมลดลง 78.01 ล้านบาทสาเหตุมาจากรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการลดลง 76.16 ล้านบาทจากรายได้ค่าบริการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของบริษัทย่อยลดลง อีกทั้งรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย 5.02 ล้านบาทซึ่งเกิดจากส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด 1.58 ล้านบาท, ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด 0.36 ล้านบาทและส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด 6.96 ล้านบาท นอกจากนี้รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลลดลง 2.93 ล้านบาท แต่ในขณะที่ยกกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 194.71 ล้านบาทสาเหตุหลักจากกำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า บริษัท มีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 142.17 ล้านบาท เกิดจากการรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน 127.26 ล้านบาทจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งบริษัทย่อยเป็นผู้ลงทุน 105.00 ล้านบาท, เงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (“TCSC”) 19.48 ล้านบาทและเงินลงทุนทั่วไป 2.78 ล้านบาท ในขณะที่ปีก่อน บริษัท มีการโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน 51.91 ล้านบาท, ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 8.32 ล้านบาทเนื่องจากการออกตั๋วแลกเงินเพื่อจัดหาทุนเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 7.51 ล้านบาทเนื่องจากค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 1.59 ล้านบาทและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น 6.75 ล้านบาท

ในปี 2560 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 2.27 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 22 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์ มีส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 2.63 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 14

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2560

การที่บริษัท โอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา ผลการดำเนินงานของบริษัท จะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัท จะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71 เป็นรายได้หลักในงบการเงิน รายได้ส่วนอื่นมาจากกำไรจากเงินลงทุนประกอบกับรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนเพื่อบริหารเงินและสภาพคล่องของบริษัทและรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส

ธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวม

สำหรับปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2559

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นปี 2560 ปิดที่ระดับ 1,753.71 จุด เพิ่มขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นปี 2559 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,542.94 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 15,505 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 เป็น 17,926 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 16)

- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ลดลงจาก 52.53 พันล้านบาทในปี 2559 เป็น 50.11 พันล้านบาท สำหรับปี 2560 (ลดลงร้อยละ 5)
- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจาก 285,148 สัญญา สำหรับปี 2559 เป็น 323,732 สัญญาสำหรับปี 2560 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 14)

การขยายฐานลูกค้าและบริการ

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ร้อยละ 7 โดยฐานลูกค้าจากเครือข่ายของธนาคารกรุงไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 นอกจากนี้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีการให้บริการธุรกิจการเงินในกลุ่มประเทศ CLMV อย่างต่อเนื่อง
- ในปี 2560 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์โดยร่วมทุนกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. ("KTZRH") โดยเป็นโบรกเกอร์ไทยเพียงรายเดียวที่มีคุณสมบัติได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์จากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประเทศเมียนมาร์ และมีศักยภาพในการเป็นผู้ให้บริการผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์แก่บริษัทที่จะเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ย่างกุ้ง (YSX) KTZRH ได้เริ่มเปิดให้บริการแก่ลูกค้าเมื่อ 25 มีนาคม 2559
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 34 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการโดยมีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 2,864 ล้านบาท
- บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินการเลิกหรือเพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอน

ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์หลายประเภท เช่นหุ้นสามัญ หุ้นกู้และหุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 31 หลักทรัพย์ โดยมีมูลค่าการจัดจำหน่ายทั้งสิ้น 7,368 ล้านบาท ได้รับค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 82.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีจำนวนการจัดจำหน่าย 24 หลักทรัพย์ มูลค่าการจัดจำหน่าย 4,938 ล้านบาท และมีค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 20.54 ล้านบาท

กิจกรรมการลงทุนของบริษัท

- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 1,244.10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71
- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงิน 13.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 46.00
- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 217.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30

- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัทหลักทรัพย์ TCSC ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศไทยเป็นจำนวนเงิน 156.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 18.88 เท่ากับปีก่อน สำหรับปี 2560 บริษัทฯ ปรับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนใน TCSC จำนวน 19.48 ล้านบาท ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินลงทุนดังกล่าวรวมจำนวนทั้งสิ้น 70.70 ล้านบาท ทำให้ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนดังกล่าวมีจำนวน 85.32 ล้านบาท
- บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 160.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ เข้าถือหุ้นร้อยละ 10
- บริษัทฯ ได้มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการบริหารอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญามอบหมายการเป็นผู้บริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลดังกล่าวแล้ว
- นอกจากนั้นบริษัทฯ มีเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตั๋วแลกเงินและหุ้นกู้บริษัทเอกชนจำนวน 651.38 ล้านบาท และ 25.31 ล้านบาทตามลำดับ ตลอดจนลงทุนในตราสารทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน 284.85 ล้านบาท

ภาพพจน์ของบริษัท

- บริษัทฯ ได้รับรางวัล “ยอดเยี่ยม” ด้านผลการดำเนินงานจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่ถึง 3,000 ล้านบาท
- บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2560 ซึ่งประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลการสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2560 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สถานภาพทางการเงินของบริษัท

- ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยลดลงจาก 2,674.65 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็น 2,356.94 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 130.74 ล้านบาท รวมถึงจากการรับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายและการจัดประเภทรายการใหม่จากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนรวม 171.49 ล้านบาทและส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทรวมรวม 20.32 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิปี 2560 จำนวน 4.84 ล้านบาท
- จากการที่บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บสช. 0020/2558 ลงวันที่ 12 ตุลาคม 2558 และเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บสช. 0005/2559

และเมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บสช. 0004/2560

บริษัทฯ จึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนดตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นไป

อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอยู่แล้วจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ ต้องดำรงหลักประกัน หรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 4/2557 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ สามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

- **หนี้สิน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินโดยการออกตั๋วแลกเงินกู้ยืมเงินจากประชาชนทั่วไปวงเงินรวม 1,500 ล้านบาท

2. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 275.40 ล้านบาท ลดลง 78.01 ล้านบาทหรือร้อยละ 22 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

(ล้านบาท)

รายได้	2560		2559	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	27.38	9.94	103.54	29.30
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	248.94	90.39	57.16	16.17
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(5.02)	(1.82)	187.80	53.14
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	0.02	0.06	0.02
รายได้อื่น	4.04	1.47	4.85	1.37
รวมรายได้	275.40	100.00	353.41	100.00

(1) รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 27.38 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม รายได้ลดลงจากปีก่อน 76.16 ล้านบาท มูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการลดลงจาก 23.35 พันล้านบาท เป็น 2.86 พันล้านบาท ลดลงร้อยละ 88

1.2) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ มีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินจำนวน 248.94 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย

1.2.1) กำไรจากเงินลงทุน 231.29 ล้านบาท เกิดจาก

- กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 69.85 ล้านบาท
- กำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน 161.44 ล้านบาท

1.2.2) รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

บริษัทฯ มีดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตราสารหนี้ และเงินปันผลจากหลักทรัพย์รวม 17.65 ล้านบาท

1.3) ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 5.02 ล้านบาท ดังนี้

1.3.1) ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 1.58 ล้านบาท

1.3.2) ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 0.36 ล้านบาท

1.3.3) ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด จำนวน 6.96 ล้านบาท

1.4) กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จิน ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจดังกล่าว เป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท โดยวันที่ 4 พฤษภาคม 2552 ได้รับเงิน 300 ล้านบาท ส่วนที่เหลือ 200 ล้านบาท จะได้รับชำระภายใน 3 ปี โดยใช้ผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นเกณฑ์ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจครบทั้ง 500 ล้านบาท แล้วในปี 2555 เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด สามารถทำกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย ("EBITDA") รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา ทั้งนี้บริษัทฯ จะรับรู้ "กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรับรู้" ดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ลดลงและเมื่อบริษัทร่วมคำนวณค่าเสื่อมราคา หรือเมื่อบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทฯ ออกไปให้กับบุคคล ภายนอก

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 0.06 ล้านบาท และยอดรวมกำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้ คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 148.28 ล้านบาท

1.5) รายได้อื่น

บริษัทฯ มีรายได้อื่น 4.04 ล้านบาทซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการให้บริการงานวิจัยและบทวิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศจำนวน 3.00 ล้านบาท รวมถึงรายการหนี้สูญได้รับคืนและกำไรจากการตัดจำหน่าย อุปกรณ์

(2) ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 258.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 142.17 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 122

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2560		2559	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	47.92	18.52	59.33	50.92
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	5.39	2.08	42.77	36.71
ต้นทุนทางการเงิน	31.78	12.28	23.46	20.13
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	4.05	3.48
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	127.26	49.19	(51.91)	(44.55)
ค่าใช้จ่ายอื่น	46.34	17.93	38.82	33.31
รวมค่าใช้จ่าย	258.69	100.00	116.52	100.00

2.1) ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 39.30 ล้านบาทซึ่งลดลงจากงวดเดียวกันปีก่อนเนื่องจากการตั้งค่าง่ายค่าตอบแทนพนักงานลดลง และค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 8.62 ล้านบาท

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย จำนวน 5.39 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) ต้นทุนทางการเงิน

เป็นดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการของตัวแลกเงินที่บริษัทฯ ออกเพื่อจัดหาเงินทุน

2.4) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

สำหรับปี 2560 ไม่มีการตั้งหนี้สงสัยจะสูญเนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนแล้ว

2.5) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน 127.26 ล้านบาทจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งบริษัทย่อยเป็นผู้ลงทุนจำนวน 105.00 ล้านบาท, เงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong 19.48 ล้านบาทและเงินลงทุนทั่วไป 2.78 ล้านบาท

2.6) ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ 11.03 ล้านบาท, ค่าที่ปรึกษา 11.68 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร 3.12 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายอื่นๆ 20.49 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันในปีก่อนจำนวน 5.76 ล้านบาทส่วนใหญ่มาจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น 6.75 ล้านบาท

(3) กำไร

สำหรับปี 2560 อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ ลดลงจากร้อยละ 64.24 ในปี 2559 เป็นร้อยละ 3.59 เนื่องจากรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการลดลง 76.16 ล้านบาทและการรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 5.02 ล้านบาท รวมถึงการรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน 127.26 ล้านบาท, ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 8.32 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 7.51 ล้านบาท

(4) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2560 เท่ากับร้อยละ 0.40 ลดลงจากปี 2559 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทน 9.28

ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2559 จำนวน 227.02 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2558 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 59.62 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 167.40 ล้านบาทเนื่องจาก

รายได้รวมเพิ่มขึ้นจากกำไรจากเงินทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 28.29 ล้านบาทซึ่งส่วนใหญ่เป็นกำไรจากการลงทุนในตราสารทุน 39.67 ล้านบาท กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 14.84 ล้านบาทในขณะที่มีผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด (“บิคอน”) 26.22 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย 98.23 ล้านบาทเนื่องจากส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มขึ้น 84.34 ล้านบาท ทั้งนี้ในปี 2559 ไม่มีการบันทึกส่วนแบ่งผลขาดทุนจากบิคอน ในขณะที่ปี 2558 รับรู้ผลขาดทุนจากบิคอน 13.89 ล้านบาท นอกจากนี้ดอกเบี้ยและเงินปันผลเพิ่มขึ้น 8.99 ล้านบาทเนื่องจากดอกเบี้ยรับจากบัตรเงินฝากเพิ่มขึ้น 2.83 ล้านบาทและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 7.59 ล้านบาท และรายได้อื่นลดลง 25.53 ล้านบาทเนื่องจากรับรู้กำไรจากการขายที่ดินที่เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 24.58 ล้านบาทในปี 2558

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมลดลง 75.89 ล้านบาท เกิดจากจากการโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน 51.91 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 4.33 ล้านบาท, ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายเพิ่มขึ้น 2.32 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 7.40 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.00 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 13.06 ล้านบาท จากสาเหตุดังกล่าวส่งผลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2559 จำนวน 227.02 ล้านบาท

ในปี 2559 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 2.57 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 18 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์ มีส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 2.51 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 13

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2559

การที่บริษัทฯ โอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทฯ จะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71 เป็นรายได้หลักในงบการเงิน รายได้ส่วนอื่นมาจากกำไรจากเงินลงทุน รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนและรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส

ธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวม

สำหรับปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2558

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นปี 2559 ปิดที่ระดับ 1,542.94 จุด เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นปี 2558 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,288.02 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 12,606 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 เป็น 15,505 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 23)
- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 44.30 พันล้านบาท สำหรับปี 2558 เป็น 52.53 พันล้านบาท สำหรับปี 2559 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 19)
- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจาก 199,749 สัญญา สำหรับปี 2558 เป็น 285,148 สัญญาสำหรับปี 2559 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 43)

การขยายฐานลูกค้าและบริการ

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ร้อยละ 4 โดยฐานลูกค้าจากเครือข่ายของธนาคารกรุงไทยเพิ่มขึ้นสูงถึงร้อยละ 18 นอกจากนี้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีการให้บริการธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศลุ่มแม่น้ำโขงอย่างต่อเนื่อง
- ในปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์โดยร่วมทุนกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. ("KTzRH") โดยเป็นโบรกเกอร์ไทยเพียงรายเดียวที่มีคุณสมบัติได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์จากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประเทศเมียนมาร์ และมีศักยภาพในการเป็นผู้ให้บริการผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์แก่บริษัทที่จะเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ย่างกุ้ง (YSX) KTzRH ได้เริ่มเปิดให้บริการแก่ลูกค้าเมื่อ 25 มีนาคม 2559
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 53 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการโดยมีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 23,352 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเพื่อประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอนและรับจ้างบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกกระبحการดำเนินกิจการ เลิกหรือถูกเพิกถอนใบอนุญาตประกอบกิจการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอน

ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์หลายประเภท เช่นหุ้นสามัญ หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ และตราสารหนี้ทางการเงินประเภทอื่นๆ เป็นต้น สำหรับปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 24 หลักทรัพย์ โดยมีมูลค่าการจัดจำหน่ายทั้งสิ้น 4,938 ล้านบาท ได้รับค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 20.54 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2558 ซึ่งมีจำนวนการจัดจำหน่าย 21 หลักทรัพย์ มูลค่าการจัดจำหน่าย 7,390 ล้านบาท และมีค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 102.24 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

สำหรับปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 353.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันในปีก่อนร้อยละ 42.02

(ล้านบาท)

รายได้	2559		2558 ⁽¹⁾	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	103.54	29.30	108.94	43.78
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	57.16	16.17	19.88	7.99
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	187.80	53.14	89.57	36.00
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	0.02	0.06	0.02
รายได้อื่น	4.85	1.37	30.39	12.21
รวมรายได้	353.41	100.00	248.84	100.00

(1) รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการในปี 2559 จำนวน 103.54 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม รายได้ลดลงจากปีก่อน 5.40 ล้านบาท มูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการลดลงจาก 28.24 พันล้านบาท เป็น 23.35 พันล้านบาท ลดลงร้อยละ 17.32

1.2) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย

1.2.1) กำไรจากการเงินลงทุน

บริษัทฯ มีกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 36.58 ล้านบาท เกิดจาก

-	กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	68.89	ล้านบาท
-	ขาดทุนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน	32.31	ล้านบาท

1.2.2) รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

บริษัทฯ มีดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตราสารหนี้ และเงินปันผลจากหลักทรัพย์รวม 20.58 ล้านบาท

1.3) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้รับส่วนแบ่งจากผลกำไรในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 187.80 ล้านบาท

⁽¹⁾ สำหรับปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามรูปแบบการนำเสนอของงบการเงินตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") ที่ สธ.22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง "แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)"

(2) ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์

สำหรับปี 2559 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 116.52 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 75.88 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 39.44

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2559		2558 ⁽²⁾	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	59.33	50.92	51.03	26.52
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	42.77	36.71	40.45	21.02
ต้นทุนทางการเงิน	23.46	20.13	19.13	9.94
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	4.05	3.48	2.70	1.40
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	(51.91)	(44.55)	41.85	21.76
ค่าใช้จ่ายอื่น	38.82	33.31	37.24	19.36
รวมค่าใช้จ่าย	116.52	100.00	192.40	100.00

2.1) ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 50.44 ล้านบาทซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันปีก่อนเนื่องจากการตั้งค้างจ่ายค่าตอบแทนพนักงานเพิ่มขึ้นและค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 8.89 ล้านบาท

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายสำหรับปี 2559 จำนวน 42.77 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) ต้นทุนทางการเงิน

เป็นดอกเบี้ยจ่ายของตัวแลกเงินที่บริษัทฯ ออกเพื่อกู้ยืมเงินในอัตราร้อยละ 3.45 - 3.60 ต่อปี

2.4) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

สำหรับปี 2559 มีการตั้งหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มเป็น 4.05 ล้านบาทเนื่องจากมูลค่าหลักประกันลดลง

2.5) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

บริษัทฯ โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท บีคอน ออฟซอร์ จำกัด 51.21 ล้านบาท โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock 2.84 ล้านบาทและตั้งค่าเผื่อขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไปเพิ่มขึ้น 2.14 ล้านบาท

2.6) ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ 11.29 ล้านบาท, ค่าที่ปรึกษา 10.09 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร 2.71 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายอื่น 14.73 ล้านบาทโดยค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.00 ล้านบาทเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันปีก่อนเนื่องจากผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

⁽²⁾ สำหรับปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามรูปแบบการนำเสนอของงบการเงินตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ที่ สธ.22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)”

(3) กำไร

อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 23.96 ในปี 2558 เป็นร้อยละ 64.24 ในปี 2559 เนื่องจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 28.29 ล้านบาท, การรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้น 98.23 ล้านบาทและ ดอกเบี้ยและเงินปันผลรับเพิ่มขึ้น 8.99 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 4.33 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 7.40 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.00 ล้านบาทและโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน 51.91 ล้านบาท

(4) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2559 เท่ากับร้อยละ 9.28 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งมีอัตราร้อยละ 2.49

ฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. สินทรัพย์

1.1 ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 3,212.12 ล้านบาท โดยร้อยละ 46.51 เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และร้อยละ 53.49 เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญที่มีการเปลี่ยนแปลงได้แก่

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 330.32 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 46.04 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12 (ดูรายละเอียดได้จากข้อ 3.1 กระแสเงินสด)

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตั๋วแลกเงินรวมจำนวน 693.38 ล้านบาท หุ้นกู้บริษัทเอกชน 25.31 ล้านบาทและลงทุนในหลักทรัพย์หุ้นทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน 284.85 ล้านบาท ตลอดจนลงทุนในเงินลงทุนทั่วไป 338.16 ล้านบาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญในบริษัทหลักทรัพย์ TCSC จำนวน 19.48 ล้านบาท ทำให้มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนใน TCSC เป็น 85.32 ล้านบาท จากระาคาทุน 156.02 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 125.40 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 22,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.5 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 25.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท หลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มอีกจำนวน 99,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 19.18 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม และในวันที่ 17 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนรับทราบการซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มอีก จำนวน 170,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 27.60 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิมส่งผลให้สัดส่วน การถือหุ้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 49.64 เป็นร้อยละ 49.71 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุน ตามราคาทุน 1,244.10 ล้านบาทและมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 1,355.34 ล้านบาท

บริษัท เซนติเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด

เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เซนติเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ในการเป็นผู้พัฒนา ทำการตลาด ขายและจัดจำหน่ายน้ำหอมซึ่งพัฒนา ร่วมกับดารานักแสดงทั้งในและต่างประเทศ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ โดยมีมูลค่าเงินลงทุน 13.80 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 138,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 46 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท เซนติเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงิน ลงทุนตามราคาทุน 13.80 ล้านบาท และมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 14.16 ล้านบาท

บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการด้านการดูแลสุขภาพแบบครบวงจร ภายใต้แบรนด์ “Absolute You” โดยมีมูลค่า เงินลงทุน 217.80 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็น สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตาม ราคาทุน 217.80 ล้านบาท และมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 210.84 ล้านบาท

บริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการตรวจสอบ และจำหน่ายอุปกรณ์ช่วยชีวิตและอุปกรณ์รักษาความปลอดภัยให้แก่อุตสาหกรรมพาณิชย์นาวีและอุตสาหกรรม นอกชายฝั่ง โดยเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญอีกจำนวน 2,000,000 หุ้น จากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 12,806,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญใหม่จำนวน 14,806,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยที่บริษัทฯ ไม่ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ส่งผลให้สัดส่วน การถือหุ้นของบริษัทฯ ลดลงจากเดิมร้อยละ 21.62 เป็นร้อยละ 18.70 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ขายหุ้นสามัญของบริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด โดยบริษัทฯ ได้ออกรับหุ้นสามัญที่ถือทั้งหมดจำนวน 2,768,206 หุ้นในราคาหุ้นละ 8 บาท มูลค่า รวมทั้งสิ้น 22.15 ล้านบาท บริษัทฯ ได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 14 ธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นไป ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายกิจการ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี 62.65 ล้านบาทหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 62.65 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัท ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2559 จำนวน 0.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.33 เนื่องจากบริษัท และบริษัทย่อยมีการซื้อสินทรัพย์เพิ่ม 5.73 ล้านบาท ตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ตามระยะเวลาการใช้งาน 3.69 ล้านบาทและมีการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ออกสุทธิ 1.54 บาท

สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 76.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.06 ล้านบาทจากสิ้นปี 2559 ส่วนใหญ่เกิดจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าธรรมเนียมศาลของกองทุนที่บริหารโดยบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 13.44 ล้านบาท

1.2 คุณภาพของสินทรัพย์

ในการแสดงรายการในงบการเงิน บริษัท ได้รับรู้ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ไว้อย่างครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชีและประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถสรุปรายการสินทรัพย์สำคัญ ได้ดังนี้

เงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงินลงทุนของบริษัท มีมูลค่า 1,162.95 ล้านบาท จากต้นทุน 1,364.89 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36.21 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	277.50	245.98	99.24	90.27
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	25.31	27.02	25.37	26.82
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเงิน	693.38	599.81	696.55	702.91
รวม	996.19	872.81	821.16	820.00
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(18.38)	-	(1.16)	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(105.00)	-	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	872.81	872.81	820.00	820.00
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	7.35	4.42	76.89	288.33
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(2.93)	-	211.44	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	4.42	4.42	288.33	288.33

(ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาหุ้น/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาหุ้น/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
เงินฝากสถาบันการเงิน	23.19	23.19	73.36	73.36
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23.19	23.19	73.36	73.36
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หุ้นสามัญ	338.03	262.40	353.53	300.16
หุ้นบุริมสิทธิ	0.13	0.13	0.13	0.13
รวม	338.16	262.53	353.66	300.29
<u>หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า</u>	(75.63)	-	(53.37)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	262.53	262.53	300.29	300.29
รวมเงินลงทุน	1,162.95	1,162.95	1,481.98	1,481.98

เงินลงทุนในตัวแลกเงินของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัดจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวได้ทำสัญญาจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทเป็นหลักประกันและบริษัทได้รับหุ้นบุริมสิทธิซึ่งมีสิทธิในการออกเสียงร่วมกันกับผู้ถือหุ้นสามัญเพื่อการควบคุมร่วมกันในการดำเนินงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด ทั้งนี้บริษัทได้ส่งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการโดยมีอำนาจร่วมกันในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ในบริษัทดังกล่าว

ภายหลังจากบริษัทได้รับชำระหนี้ตามตัวแลกเงินครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้วบริษัทจะดำเนินการถอนจำหน่ายหุ้นสามัญโอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัดและยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าวซึ่งเป็นการเสร็จสิ้นการทำธุรกรรมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2559 บริษัทได้รับชำระหนี้ตามตัวแลกเงินครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้วและบริษัทได้ดำเนินการถอนจำหน่ายหุ้นสามัญและโอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด รวมทั้งยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว มีผลให้การควบคุมร่วมกันดังกล่าวสิ้นสุดลง

สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นดังนี้

- ร้อยละ 22 เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- ร้อยละ 54 เป็นเงินลงทุนในหุ้นกู้เอกชนและตัวแลกเงิน
- ร้อยละ 2 เป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด
- ร้อยละ 22 เป็นเงินลงทุนทั่วไป

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทฯ มียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 62.65 ล้านบาท เป็นหนี้อยู่ระหว่างดำเนินคดี บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 62.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของมูลหนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการติดตามหนี้ค้างชำระอย่างใกล้ชิด โดยยึดหลักการเจรจาประนอมหนี้เป็นเบื้องต้น หากลูกหนี้รายใดไม่สามารถเจรจาตกลงกันได้หรือปฏิเสธการชำระหนี้ บริษัทฯ จึงดำเนินการตามกฎหมาย

2. หนี้สิน

เงินกู้ยืมอื่น

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
	ภายใน 1 ปี ล้านบาท	1 - 5 ปี ล้านบาท	มากกว่า 5 ปี ล้านบาท	รวม ล้านบาท
เงินกู้ยืมอื่น				
ตัวแลกเปลี่ยน	3.90 - 4.00	675.91	-	675.91
รวมเงินกู้ยืมอื่น		675.91	-	675.91

อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
	ภายใน 1 ปี ล้านบาท	1 - 5 ปี ล้านบาท	มากกว่า 5 ปี ล้านบาท	รวม ล้านบาท
เงินกู้ยืมอื่น				
ตัวแลกเปลี่ยน	3.45 - 3.60	467.78	-	467.78
รวมเงินกู้ยืมอื่น		467.78	-	467.78

3. สภาพคล่อง

3.1 กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 330.32 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 46.04 ล้านบาท โดยสัดส่วนกระแสเงินสดได้มาและใช้ไปในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ (ล้านบาท)

รายการกิจกรรม	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	66.90	411.32
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(158.53)	150.94
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	45.59	(590.60)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	46.04	(28.34)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ใช้เงินในกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอนาคต โดยสามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินสดได้ในระยะเวลาไม่นาน ดังนี้

กิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2560 เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 66.90 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 4.82 ล้านบาท
- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุนลดลง 5.81 ล้านบาท
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้ำลด 77.47 ล้านบาท
- ผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 7.99 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- สินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น 8.21 ล้านบาท
- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 4.13 ล้านบาท
- ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุนลดลง 0.75 ล้านบาท
- หนี้สินอื่นลดลง 16.10 ล้านบาท

กิจกรรมลงทุน

ในปี 2560 เงินสดจากกิจกรรมลงทุนลดลง 158.53 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด 50.35 ล้านบาท
- การคืนทุนจากเงินลงทุนทั่วไป 15.52 ล้านบาท
- การขายอุปกรณ์ 2.00 ล้านบาท
- ดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 11.15 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- การซื้อเงินลงทุนทั่วไปและเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด 0.22 ล้านบาท
- การซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม 231.60 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ 5.73 ล้านบาท

กิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2560 เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น 45.59 ล้านบาท เงินสดเพิ่มขึ้นจากเงินกู้ยืมจากการออกตั๋วแลกเงินสุทธิ 176.35 ล้านบาท ในขณะที่เงินสดลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 130.74 ล้านบาทและการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 0.02 ล้านบาท

3.2 อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

บริษัทฯ มีความเพียงพอของสภาพคล่อง โดยพิจารณาได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญๆ ดังนี้

	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	38.32	46.66
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) (%)	N/A	N/A

ตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

4. รายจ่ายลงทุน

รายจ่ายลงทุนในเงินลงทุน

ดูหัวข้อ “เงินลงทุนในหลักทรัพย์” ในหัวข้อฐานะการเงิน 1. สินทรัพย์ และ “กิจกรรมลงทุน” ในหัวข้อ “สภาพคล่อง”

3.1 กระแสเงินสด

5. แหล่งที่มาของเงินทุน

5.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 0.36 และ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 0.25

5.2 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 2,356.94 ล้านบาท ลดลง 317.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 จากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 130.74 ล้านบาท รวมถึงการรับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายและการจัดประเภทรายการใหม่จากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนรวม 171.49 ล้านบาท และส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทรวมรวม 20.32 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิปี 2560 จำนวน 4.84 ล้านบาท

5.3 หนี้สิน

บริษัทฯ ออกตั๋วแลกเงินเพื่อกู้ยืมเงินจากประชาชนในวงเงิน 1,500 ล้านบาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และ งบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท หลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
เงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีการลงทุนในเงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งใหม่โดยมีมูลค่าเงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกรวมจำนวน 231.60 ล้านบาท ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเงินลงทุน ณ วันที่ลงทุนและในภายหลัง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน นโยบายการบัญชี และรายละเอียดเกี่ยวกับเงินลงทุนในบริษัทร่วมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2 ข้อ 4.6 และข้อ 9 ตามลำดับ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง • ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน • สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน • ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - ตรวจสอบสัญญาการลงทุนที่กลุ่มบริษัททำกับผู้ขาย หลักฐานการชำระเงิน หลักฐานการโอนกรรมสิทธิ์และตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องประกอบการรับรู้รายการ - ตรวจสอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ลงทุน ซึ่งประกอบด้วย การตรวจสอบความมีอยู่จริง กรรมสิทธิ์ ภาระผูกพัน ความครบถ้วน ความถูกต้อง การจัดประเภท การวัดมูลค่า ณ วันที่ลงทุน และการวัดมูลค่าในภายหลังของเงินลงทุน - ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
การด้อยค่าของเงินลงทุน เงินลงทุนของกลุ่มบริษัทที่ได้มีการพิจารณาการด้อยค่าประกอบด้วย เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้พิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนแต่ละประเภท และประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเพื่อการด้อยค่าดังกล่าว ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนและค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่ นโยบายการบัญชีเรื่องเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายละเอียดเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.5 ข้อ 4.6 ข้อ 8 และข้อ 9 ตามลำดับ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุน • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุน • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุน • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญ และข้อมูลที่ใช้ในประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน - ทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน - ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญ และข้อมูลที่ใช้ในการประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
การด้อยค่าของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทรวม ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเป็นรายการที่ต้องใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารในการประมาณการค่าเพื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทรวม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทรวมได้พิจารณาค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือการแสดงมูลค่าของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทรวมและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่ นโยบายการบัญชีสำหรับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.8	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง • ทำความเข้าใจการออกแบบการควบคุมภายใน รวมถึงการปฏิบัติตามการควบคุมภายในของบริษัทรวมที่ใช้ในการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ • ทดสอบความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในหลักที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญที่บริษัทรวมใช้ในการจัดชั้นหนี้ และการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ • ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - ตรวจสอบหลักฐานที่ผู้บริหารของบริษัทรวมใช้ในการพิจารณาข้อบ่งชี้ของการพิจารณาบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ วิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญและข้อมูลที่ผู้บริหารของบริษัทรวมใช้ในการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ทดสอบการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่า จะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้า ไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปลักษณะเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ชวลา เทียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โรแมนติก ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	330,321,430	376,365,581	312,718,240	348,668,156
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6	-	4,821,854	-	4,821,854
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน		840,670	6,652,734	-	-
เงินลงทุน	8.1, 8.2	1,162,950,875	1,481,978,210	1,178,814,138	1,401,268,057
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	9	1,580,344,224	1,377,157,471	1,500,695,520	1,367,927,806
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	10	8,474,218	7,969,716	7,474,908	5,883,032
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	4,792,724	4,830,167	3,320,549	3,320,549
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	12	47,558,749	11,526,626	24,825,527	-
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย		688,014	688,014	688,014	688,014
สินทรัพย์อื่น	13	76,144,630	67,088,801	52,647,675	57,829,118
รวมสินทรัพย์		3,212,115,534	3,339,079,174	3,081,184,571	3,190,406,586

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	4,125,256	-	4,125,256
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน		7,224	756,192	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	34	148,281,111	148,338,009	-	-
เงินกู้ยืมอื่น	14	675,908,797	467,778,822	675,908,797	467,778,822
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	15	11,567,292	7,904,644	8,681,055	5,950,313
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	-	-	-	17,082,196
หนี้สินอื่น	16	19,406,600	35,522,874	18,212,160	27,833,282
รวมหนี้สิน		<u>855,171,024</u>	<u>664,425,797</u>	<u>702,802,012</u>	<u>522,769,869</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,883,929,172 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		<u>941,964,586</u>	<u>941,964,586</u>	<u>941,964,586</u>	<u>941,964,586</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,307,736,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
ชำระครบแล้ว	17	653,868,463	653,868,463	653,868,463	653,868,463
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	20	1,496,406,747	1,496,406,747	1,496,406,747	1,496,406,747
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21	108,383,352	108,383,352	108,383,352	108,383,352
ยังไม่ได้จัดสรร		128,521,945	254,424,618	116,183,800	233,949,533
ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยบางส่วน		(4,560,072)	(4,560,072)	-	-
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		<u>(25,675,925)</u>	<u>166,130,269</u>	<u>3,540,197</u>	<u>175,028,622</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>2,356,944,510</u>	<u>2,674,653,377</u>	<u>2,378,382,559</u>	<u>2,667,636,717</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>3,212,115,534</u></u>	<u><u>3,339,079,174</u></u>	<u><u>3,081,184,571</u></u>	<u><u>3,190,406,586</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้				
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	22	27,378,858	103,540,961	-
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	23	248,944,946	57,159,303	247,089,110
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(5,016,471)	187,800,782	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	34	56,898	57,054	-
รายได้อื่น		4,037,012	4,856,429	4,056,026
รวมรายได้		275,401,243	353,414,529	251,145,136
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		47,920,808	59,327,856	24,079,585
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	25	5,394,716	42,773,115	262,551
ต้นทุนทางการเงิน		31,780,706	23,460,642	31,780,706
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		-	4,047,260	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุน (โอนกลับ)	26	127,262,629	(51,908,970)	146,727,411
ค่าใช้จ่ายอื่น	27	46,328,745	38,818,718	32,778,402
รวมค่าใช้จ่าย		258,687,604	116,518,621	235,628,655
กำไรก่อนภาษีเงินได้		16,713,639	236,895,908	15,516,481
ภาษีเงินได้-ค่าใช้จ่าย	29	(6,839,983)	(9,875,951)	(964,383)
กำไรสำหรับงวด		9,873,656	227,019,957	14,552,098
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน		(1,954,178)	-	(1,574,687)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานในบริษัทร่วม		(3,079,007)	-	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		(20,317,769)	(4,134,964)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	8.3	(33,801,686)	226,720,284	(33,801,686)
จากการจัดประเภทรายการใหม่จากการโอน				
เปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	8.3	(180,558,845)	-	(180,558,845)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่				
เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	8.3	42,872,106	(45,344,056)	42,872,106
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี		(196,839,379)	177,241,264	(173,063,112)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		(186,965,723)	404,261,221	(158,511,014)
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.008	0.174	0.011
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก	หุ้น	1,307,736,926	1,307,736,926	1,307,736,926

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินรวม					ส่วนต่างที่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อยบางส่วน	รวม ส่วนของเจ้าของ
			กำไรสะสม ตาม กฎหมาย	กำไรสะสม ที่ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนต่อขาย	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ อื่นในบริษัทรวม	ส่วนแบ่ง		
18	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	92,773,579	(6,347,606)	(4,763,389)	(4,560,072)	2,335,761,074	
	-	-	-	227,019,957	181,376,228	(4,134,964)	-	404,261,221	
	-	-	-	(65,368,918)	-	-	-	(65,368,918)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	254,424,618	175,028,622	(8,898,353)	(4,560,072)	2,674,653,377
18	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	254,424,618	175,028,622	(8,898,353)	(4,560,072)	2,674,653,377	
	-	-	-	4,840,471	(171,488,425)	(20,317,769)	-	(186,965,723)	
	-	-	-	(130,743,144)	-	-	-	(130,743,144)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	128,521,945	3,540,197	(29,216,122)	(4,560,072)	2,356,944,510

หน่วย : บาท

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ธิมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
			กำไรสะสมจัดสรรแล้ว ทุนสำรองตาม กฎหมาย	กำไรสะสม ที่ยังไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนต่อขาย	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม เงินปันผลจ่าย	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	124,959,883	(6,347,606)	2,377,270,839
	-	-	-	174,358,568	181,376,228	355,734,796
	-	-	-	(65,368,918)	-	(65,368,918)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	233,949,533	175,028,622	2,667,636,717
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม เงินปันผลจ่าย	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	233,949,533	175,028,622	2,667,636,717
	-	-	-	12,977,411	(171,488,425)	(158,511,014)
	-	-	-	(130,743,144)	-	(130,743,144)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	116,183,800	3,540,197	2,378,382,559

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	16,713,639	236,895,908	15,516,481	175,381,761
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,736,014	3,861,058	2,522,147	2,444,881
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	4,047,260	-	4,047,260
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมในเงินลงทุนเพื่อค้า	17,223,611	1,165,965	15,361,838	1,711,862
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(180,558,845)	-	(180,558,845)	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	(2,393,751)	-	(2,393,751)	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(461,448)	-	(461,448)	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	5,016,471	(187,800,782)	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในตราสารทุน (โอนกลับ)	22,262,629	(700,855)	22,262,629	(700,855)
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในตราสารหนี้	105,000,000	-	25,632,496	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (โอนกลับ)	-	-	98,832,286	(11,943,901)
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทร่วม (โอนกลับ)	-	(51,208,115)	-	(69,986,665)
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	26,220,332	-	47,841,017
ต้นทุนทางการเงิน	31,780,706	23,460,642	31,780,706	23,460,642
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(17,650,104)	(20,577,914)	(16,804,943)	(156,925,258)
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	(56,898)	(57,054)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,708,470	1,562,601	1,156,055	1,011,597
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,320,494	36,869,046	12,845,651	16,342,341
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,821,854	2,700,987	4,821,854	2,700,987
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	5,812,064	1,701,880	-	-
เงินลงทุนเพื่อค้า	77,468,932	416,139,271	61,932,882	469,873,028
สินทรัพย์อื่น	(8,211,636)	(52,745,127)	4,962,975	(52,734,817)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	(4,125,256)	(4,368,698)	(4,125,256)	(4,368,698)
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	(748,968)	(1,758,550)	-	-
หนี้สินอื่น	(16,100,240)	5,866,643	(9,605,088)	6,164,951
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	61,237,244	404,405,452	70,833,018	437,977,792
ดอกเบี้ยรับ	6,840,165	10,225,553	6,343,917	8,996,189
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(1,180,025)	(3,301,407)	(117,854)	(115,329)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	66,897,384	411,329,598	77,059,081	446,858,652

บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	(191,912)	(23,000,000)	-	-
เงินสดรับจากเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	50,356,186	27,274,877	50,356,186	1,717,855
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(25,000)	(23,503,000)	(25,000)	(23,503,000)
เงินสดรับจากการคืนทุนจากเงินลงทุนทั่วไป	15,525,900	-	15,525,900	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(231,600,000)	-	(231,600,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	22,145,648	-	22,145,648
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	2,000,000	-	2,000,000	-
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(5,731,575)	(693,204)	(5,652,575)	(281,264)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(10,051)	(152,250)	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	11,145,772	11,046,548	10,797,347	10,670,288
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	9	-	137,817,712	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(158,530,680)	150,936,331	(158,598,142)	148,567,239
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(17,120)	(51,360)	(17,120)	(51,360)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมอื่น	2,726,349,409	999,817,846	2,726,349,409	999,817,846
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมอื่น	(2,550,000,000)	(1,525,000,000)	(2,550,000,000)	(1,525,000,000)
เงินปันผลจ่าย	(130,743,144)	(65,368,918)	(130,743,144)	(65,368,918)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	45,589,145	(590,602,432)	45,589,145	(590,602,432)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(46,044,151)	(28,336,503)	(35,949,916)	4,823,459
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	376,365,581	404,702,084	348,668,156	343,844,697
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	330,321,430	312,718,240	348,668,156
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
กำไรที่เกิดจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายเพิ่มขึ้น - สุทธิจากภาษี	3,540,197	175,028,622	3,540,197	175,028,622

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย บริษัทได้จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2537 และได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2538 และมีที่อยู่จดทะเบียนที่ชั้น 18 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพฯ 10500

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ 7 ประเภท ได้แก่

1. ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินลงทุน
4. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต
6. ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
7. ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท ตามแผนร่วมลงทุนกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมกัน และบริษัทได้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ตามหนังสืออนุมัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กลต.บ.701/2552 ทั้งนี้บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2556 ตามหนังสืออนุมัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กลต.บ.474/2554 ลงวันที่ 4 เมษายน 2554 ต่อมาบริษัทได้ยื่นขอรับความเห็นชอบระบบงานการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอยู่แล้วต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามหนังสือที่ กลต. บธ. 994/2556 ลงวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เป็นต้นไป

นอกจากนี้บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บสช.0020/2558 ลงวันที่ 12 ตุลาคม 2558

เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2559 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บสช.0005/2559

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2560 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บสช.0004/2560

ในปัจจุบันธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุนและอาจมีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

บริษัทมีบริษัทย่อยดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด (“โซลาริส”) ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
2. บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (“ลุมพินี”) ประกอบกิจการในประเทศไทย บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจประเภทรับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหาร สินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือ สินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินกิจการ เลิก หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุน ธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอนต่อไป

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โซลาริสมีขาดทุนสุทธิ 124.09 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โซลาริสมีขาดทุนสะสมจำนวน 151.03 ล้านบาท และขาดทุนเกินทุนจำนวน 25.63 ล้านบาท ทั้งนี้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่อง “การดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทจัดการ” กำหนดให้บริษัทจัดการดำรงส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่าระดับเดือนกุมภาพันธ์ 30 ล้านบาท ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่สามารถดำรงเงินกองทุนในระดับเดือนกุมภาพันธ์ได้ตามที่กำหนด บริษัทจัดการจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) รวมทั้งแผนปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าระดับเดือนกุมภาพันธ์ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โซลาริสมีขาดทุนเกินทุนจำนวน 25.63 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าระดับเดือนกุมภาพันธ์ที่กำหนด ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการของโซลาริสเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์สำหรับส่วนของเจ้าของที่ต่ำกว่าระดับเดือนกุมภาพันธ์ 30 ล้านบาท ทั้งนี้การดำเนินงานของโซลาริสในอนาคตจึงขึ้นอยู่กับแนวทางในการดำเนินการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จะมีหนังสือแจ้งให้โซลาริสทราบต่อไป (ดูหมายเหตุข้อ 19 และข้อ 33.1)

ดังนั้น บริษัทย่อมมีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัท

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

- 2.1 บริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย
- 2.2 บริษัทจัดทำงบการเงินนี้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยกำหนดรูปแบบการนำเสนองบการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” และวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย และตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ที่ สธ. 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป

ดังนั้น งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังต่อไปนี้

งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อบัญญัติ	จำนวนเงิน	การแสดงรายการเดิม	การแสดงรายการใหม่
บาท			
เงินฝากสถาบันการเงิน	73,356,186	เงินฝากสถาบันการเงิน	เงินลงทุน
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้าง รับจากธุรกิจจัดการลงทุน	6,652,734	สินทรัพย์อื่น	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ จากธุรกิจจัดการลงทุน
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจาก ธุรกิจจัดการลงทุน	756,192	หนี้สินอื่น	ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจาก ธุรกิจจัดการลงทุน
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	20,992,268	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	หนี้สินอื่น

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อบัญญัติ	จำนวนเงิน	การแสดงรายการเดิม	การแสดงรายการใหม่
บาท			
กำไรจากเงินลงทุน	36,581,389	กำไรจากเงินลงทุน	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือ ทางการเงิน
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	20,577,914	ดอกเบี้ยและเงินปันผล	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือ ทางการเงิน
ค่าตอบแทนกรรมการ	8,885,000	ค่าตอบแทนกรรมการ	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	11,293,026	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	ค่าใช้จ่ายอื่น
ค่าที่ปรึกษา	10,088,997	ค่าที่ปรึกษา	ค่าใช้จ่ายอื่น
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและ การสื่อสาร	2,710,629	ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศ และการสื่อสาร	ค่าใช้จ่ายอื่น

งบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อบัญญัติ	จำนวนเงิน	การแสดงรายการเดิม	การแสดงรายการใหม่
บาท			
เงินฝากสถาบันการเงิน	50,356,186	เงินฝากสถาบันการเงิน	เงินลงทุน
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14,268,110	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	หนี้สินอื่น

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อบัญชี	จำนวนเงิน	การแสดงรายการเดิม	การแสดงรายการใหม่
	บาท		
กำไรจากเงินลงทุน	14,414,807	กำไรจากเงินลงทุน	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	156,925,258	ดอกเบี้ยและเงินปันผล	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน
ค่าตอบแทนกรรมการ	6,600,000	ค่าตอบแทนกรรมการ	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	6,192,708	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	ค่าใช้จ่ายอื่น
ค่าที่ปรึกษา	8,003,302	ค่าที่ปรึกษา	ค่าใช้จ่ายอื่น
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	1,216,831	ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	ค่าใช้จ่ายอื่น

2.3 งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้รวมรายการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งในปี 2560 และ 2559 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง โดยได้ตัดรายการระหว่างกัน และ ยอดคงเหลือที่เป็นสาระสำคัญระหว่างกันออกแล้ว

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ยังได้รวมส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ซึ่งได้มาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด, บริษัท เซนต์เมนทอล (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท แอ็บโซลูทโยคะ จำกัดและสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559ยังได้รวมส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ซึ่งได้มาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ทั้งนี้ บริษัทได้ขายหุ้นสามัญของบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด แล้วทั้งจำนวนในเดือนธันวาคม 2559

นอกจากนั้น บริษัทมีเงินลงทุนในตั๋วแลกเงินของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด จำนวนเงิน 500 ล้านบาท ผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวได้ทำสัญญาจำนำหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทเป็นหลักประกันและ บริษัทได้รับหุ้นบุริมสิทธิซึ่งมีสิทธิในการออกเสียงร่วมกันกับผู้ถือหุ้นสามัญเพื่อการควบคุม ร่วมกันในการดำเนินงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด ทั้งนี้บริษัทได้ส่ง ผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการโดยมีอำนาจร่วมกันในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ในบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2559 บริษัทได้รับชำระหนี้ตามตั๋วแลกเงินครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้วและ บริษัทได้ดำเนินการถอนจำนำหุ้นสามัญและโอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด รวมทั้งยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าว เป็นที่เรียบร้อยแล้วมีผลให้การควบคุมร่วมกันดังกล่าวสิ้นสุดลง

- 2.4 ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นงวด รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

- 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับรอบบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

- 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มียกบังคับใช้

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

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ค่าบริการถือเป็นรายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จตามที่ระบุในสัญญา

ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ยบริษัทจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- 1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- 4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
- 5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่าย

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัท เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและการซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพัน ตัวเงินประเภทเพื่อเรียก และตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.5 เงินลงทุนในตราสารหนี้ และตราสารทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายทั้งที่ถือไว้เป็นเงินลงทุนชั่วคราวและระยะยาวแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์ดังกล่าวในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกระทั่งจำหน่ายหลักทรัพย์จึงบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่านั้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี และที่จะถือไว้จนครบกำหนด แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การตัดจำหน่ายบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ใช้อัตราดอกเบี้ยแท้จริงซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับรายได้ดอกเบี้ยรับ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุน คำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และบันทึกอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย และเงินลงทุนทั่วไป จะบันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีราคาทุนสุทธิ จากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสีย

4.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านสำนักหักบัญชีของ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวัน รวมถึงเงินที่นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีแสดงเป็น ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สร. 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับ บริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)”

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ ให้บริษัทภายใน 3 วันทำการและชำระราคาค่าซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้บริษัทภายใน 1 วันทำการนับจาก วันที่สั่งซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้ สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตรา ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างประนอมหนี้ หรือผ่อนชำระ

บริษัทถือปฏิบัติในการตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณาตามกฎหมายเกณฑ์ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 และ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

บริษัทตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน บริษัทตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่จะได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- 1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- 2) มูลหนี้ที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

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

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการลูกหนี้จัดชั้นสูญดังกล่าว และตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

4.9 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

การค้ำค่า

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ที่ทำให้สินทรัพย์อาจเกิดการค้ำค่าหรือไม่ หากบริษัทพบว่ามีข้อบ่งชี้ดังกล่าว บริษัทจะประมาณมูลค้ำที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น หากมูลค้ำตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค้ำที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการค้ำค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ คำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และจะรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.10 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์จัดเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อมูลค้ำตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขายมิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการค้ำค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจำหน่าย

4.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม
ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลา
ตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนประกอบด้วยค่าธรรมเนียมใบอนุญาต
รอตัดจ่าย บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีและเมื่อใดก็ตามที่มี
ข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่า และตั้งค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.12 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดคดูลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขาย
หลักทรัพย์ด้วยเงินสด

4.13 สัญญาเช่าระยะยาว

4.13.1 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่
กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวจึงรับรู้เป็น
ค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามอายุของสัญญาเช่า

4.13.2 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้รับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของ
สินทรัพย์ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทบันทึกสินทรัพย์
ที่เช่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าพร้อมกับภาระหนี้สินที่จะต้องจ่าย
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามสัญญาเช่า ดอกเบี้ยหรือ
ค่าใช้จ่ายทางการเงินคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา
ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน
เบ็ดเสร็จ

4.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.14.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดไว้ สิ้นทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย และมีการบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจาก พนักงานและเงินสมทบจากบริษัทและบริษัทย่อย เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.14.2 ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากการ

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากการเพื่อย้ายให้แก่ พนักงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและระเบียบการเกษียณอายุพนักงานของบริษัท โดยคำนวณผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าวจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด ของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐาน ทางคณิตศาสตร์ประกันภัยอันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราการเกษียณ อายุงาน และปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน หลังออกจากการอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล กำไรหรือขาดทุนจากการ เปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ ของพนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอด ระยะเวลาของการจ้างงาน

4.14.3 การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน ในรูปการลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทนที่สะสมได้ เมื่อพนักงานให้บริการ ซึ่งก่อให้เกิดการเพิ่มขึ้นของสิทธิการลางานที่ยังได้รับค่าตอบแทนในอนาคต โดยวัดมูลค่า ของต้นทุนดังกล่าวตามจำนวนซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายเพิ่มเนื่องจากมีสิทธิที่ พนักงานยังไม่ได้ใช้สะสมอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

4.15 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมวลการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือและเป็นภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

4.16.1 ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน คือ จำนวนภาษีเงินได้ที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของภาครัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.16.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการคำนวณกำไรทางภาษี (ฐานภาษี) บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทุกรายการ และรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรทางภาษีจะมีจำนวนเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ได้ โดยมีการทบทวนมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ในรายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลง เมื่อกำไรทางภาษีที่จะนำมาใช้ประโยชน์ลดลง การกลับรายการจะทำเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบางส่วนหรือทั้งหมดมาใช้ประโยชน์ได้ ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือในงวดที่คาดว่าจะชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

รายการสินทรัพย์และหนี้สินภายในงวดปัจจุบันจะหักกลบกันได้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกัน และบริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจจะชำระหนี้สินดังกล่าวด้วยเงินสดสุทธิหรือตั้งใจจะรับชำระสินทรัพย์และหนี้สินในเวลาเดียวกันและทั้งสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับหน่วยงานการจัดเก็บภาษีเดียวกัน บริษัทและบริษัทย่อยแสดงรายการค่าใช้จ่ายภายในเงินได้หรือรายได้ภายในเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับกำไรหรือขาดทุนไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รายการภายในเงินได้ในงวดปัจจุบันและภายในเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ถ้าภายในเงินได้ที่เกิดขึ้นนั้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงวดบัญชีเดียวกันหรือต่างงวด

4.17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกในระหว่างงวด

ทั้งนี้ ในระหว่างงวด บริษัทไม่มีตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญเพื่อคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

4.18 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเมื่อมีการชำระเงินหรือที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.19 การบริหารความเสี่ยงและการป้องกันความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และเงินลงทุน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

4.20 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรืออยู่ภายใต้ความควบคุมของบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น และบริษัทย่อย ตลอดจนกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท รวมทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาสาระทางเศรษฐกิจของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.21 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการ และการตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

4.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง กลุ่มบริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาด (ไม่ต้องปรับปรุง) ที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับที่ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากกระแสรายวัน และตัวเงินระยะสั้น				
ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	342,458,733	389,320,536	324,854,543	360,930,111
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(12,137,303)	(12,954,955)	(12,136,303)	(12,261,955)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	330,321,430	376,365,581	312,718,240	348,668,156

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทเพื่อลูกค้าในงบแสดงฐานะการเงินรวมจำนวน 12.14 ล้านบาท และ 12.95 ล้านบาท ตามลำดับ และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 12.14 ล้านบาท และ 12.26 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีเงินสดจำนวน 428 บัญชี และ 446 บัญชี ตามลำดับ ที่โอนไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ดูหมายเหตุข้อ 34) ยังไม่ได้นำเสนอสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยลูกค้าดังกล่าวมีเงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 4.31 ล้านบาท และ 4.43 ล้านบาท ตามลำดับ และหุ้นมูลค่า 152.67 ล้านบาท และ 130.06 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม เมื่อลูกค้าดังกล่าวได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด แล้ว บริษัทจะโอนทรัพย์สินของลูกค้ารายที่นำเสนอสัญญากลับไปฝากยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดต่อไป

6. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์	-	4,821,854
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	62,654,566	62,654,566
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	62,654,566	67,476,420
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 7)	(62,654,566)	(62,654,566)
รวม	-	4,821,854

บริษัทได้จัดชั้นลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่เข้าเกณฑ์การจัดชั้นตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้อยคุณภาพของบริษัท หลักทรัพย์ที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์ และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์ และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	-	-	-	4,821,854	-	4,821,854
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่า มาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	62,654,566	(62,654,566)	-	62,654,566	(62,654,566)	-
รวม	62,654,566	(62,654,566)	-	67,476,420	(62,654,566)	4,821,854

มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน และมูลหนี้จัดชั้นสงสัย (ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ) แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559
มากกว่า 3 ปี ขึ้นไป		
บาท	62,654,566	62,654,566
รวม	62,654,566	62,654,566

7. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559
ยอดต้นงวด	62,654,566	58,607,306
หนี้สงสัยจะสูญ	-	4,047,260
ยอดปลายงวด (ดูหมายเหตุข้อ 6)	62,654,566	62,654,566

8. เงินลงทุน

8.1 บริษัทมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน แยกตามประเภทเงินลงทุนได้ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	277,495,814	245,972,314	99,240,748	90,274,004
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	25,309,476	27,024,289	25,373,346	26,824,556
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	693,381,940	599,810,912	696,546,890	702,906,321
รวม	996,187,230	872,807,515	821,160,984	820,004,881
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(18,379,715)	-	(1,156,103)	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(105,000,000)	-	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	872,807,515	872,807,515	820,004,881	820,004,881
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	7,351,996	4,425,246	76,893,631	288,327,412
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(2,926,750)	-	211,433,781	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	4,425,246	4,425,246	288,327,412	288,327,412
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
เงินฝากสถาบันการเงิน	23,191,912	23,191,912	73,356,186	73,356,186
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,191,912	23,191,912	73,356,186	73,356,186
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หุ้นสามัญ	338,032,114	262,401,202	353,533,014	300,164,731
หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000	125,000	125,000
รวม	338,157,114	262,526,202	353,658,014	300,289,731
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(75,630,912)	-	(53,368,283)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	262,526,202	262,526,202	300,289,731	300,289,731
รวมเงินลงทุน	1,162,950,875	1,162,950,875	1,481,978,210	1,481,978,210

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	277,495,814	245,972,314	91,388,221	82,339,254
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	25,309,476	27,024,289	25,373,346	26,824,556
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเงิน	651,381,940	638,866,087	646,863,367	653,130,918
รวม	954,187,230	911,862,690	763,624,934	762,294,728
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(16,692,044)	-	(1,330,206)	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(25,632,496)	-	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	911,862,690	911,862,690	762,294,728	762,294,728
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	7,351,996	4,425,246	76,893,631	288,327,412
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(2,926,750)	-	211,433,781	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	4,425,246	4,425,246	288,327,412	288,327,412
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	50,356,186	50,356,186
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	50,356,186	50,356,186
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หุ้นสามัญ	338,032,114	262,401,202	353,533,014	300,164,731
หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000	125,000	125,000
รวม	338,157,114	262,526,202	353,658,014	300,289,731
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(75,630,912)	-	(53,368,283)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	262,526,202	262,526,202	300,289,731	300,289,731
รวมเงินลงทุน	1,178,814,138	1,178,814,138	1,401,268,057	1,401,268,057

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทได้โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนของหลักทรัพย์หนึ่งจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า เนื่องจากบริษัทมีความประสงค์จะขายเงินลงทุนดังกล่าวในระยะเวลาอันใกล้ ซึ่งการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนดังกล่าวทำให้เกิดกำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากเงินลงทุนเพื่อขายเป็นเงินลงทุนเพื่อค้า จำนวน 180.56 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าซึ่งแสดงอยู่ในงบการเงินรวมสำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าประเภทตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทย่อยได้ลงทุนไว้จำนวน 105.00 ล้านบาท มีผลทำให้บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าประเภทตัวแลกเปลี่ยนที่ออกโดยบริษัทย่อยจำนวน 25.63 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ดูหมายเหตุ ข้อ 9)

8.2 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินตามอายุคงเหลือของสัญญา มีดังนี้

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,191,912	-	-	23,191,912
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,191,912	-	-	23,191,912

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	73,356,186	-	-	73,356,186
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	73,356,186	-	-	73,356,186

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	-	-
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	-	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	50,356,186	-	-	50,356,186
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	50,356,186	-	-	50,356,186

8.3 กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนที่รับรู้ในส่วนของเจ้าของ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด	175,028,622	(6,347,606)	175,028,622	(6,347,606)
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด				
- จากการปรับปรุงภาษีเงินได้				
รอกการตัดบัญชี	42,872,106	(45,344,056)	42,872,106	(45,344,056)
- จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(33,801,686)	226,720,284	(33,801,686)	226,720,284
- จากการโอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน	(180,558,845)	-	(180,558,845)	-
ยอดคงเหลือปลายงวด	3,540,197	175,028,622	3,540,197	175,028,622

8.4 บริษัทมีเงินลงทุนทั่วไปในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
หุ้นสามัญ	7,808	879	6,929	7,808	845	6,963
	7,808	879	6,929	7,808	845	6,963

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทยและประกอบกิจการในประเทศไทย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภท ธุรกิจ	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม		งบการเงินรวม		งบการเงินรวม	
			ทุนชำระแล้ว	สิทธิการออกเสียง	วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	ทุนชำระแล้ว	สิทธิการออกเสียง	วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย
			ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,137.8	2,137.8	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,355.3	1,377.2
บริษัท เซนต์นิเมนทอลล์ (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอมและ เครื่องสำอาง	หุ้นสามัญ	30.0	-	46.00	-	13.8	-	14.2	-
บริษัท แอ็บเซออุทโยคะ จำกัด	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ อาหารและโรงแรม	หุ้นสามัญ	60.0	-	30.00	-	217.8	-	210.8	-
							1,475.7	1,244.1	1,580.3	1,377.2

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหลักทรัพย์	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
			31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อย										
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน ไชยริศ จำกัด	ให้บริการจัดการ กองทุนรวม									
	กองทุนส่วนบุคคล									
	และกองทุนสำรอง									
	เลี้ยงชีพ	หุ้นสามัญ	125.4	125.4	100.00	100.00	173.1	173.1	(25.6)	98.8
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	รับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหาร สินทรัพย์ค้ำประกัน									
	คุณภาพของ									
	สถาบันการเงิน	หุ้นสามัญ	25.0	25.0	100.00	100.00	25.0	25.0	24.5	24.5
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(173.1)	(74.3)	-	-
							25.0	123.8	(1.1)	123.3
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,137.8	2,137.8	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,355.3	1,377.2
บริษัท เซนติเมท (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอมและ									
	เครื่องสำอาง	หุ้นสามัญ	30.0	-	46.00	-	13.8	-	14.2	-
บริษัท แอ็บเซออุทโยคะ จำกัด	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ									
	สตูดิโอ									
	อาหารและโรงแรม	หุ้นสามัญ	60.0	-	30.00	-	217.8	-	210.8	-
							1,475.7	1,244.1	1,580.3	1,377.2
							1,500.7	1,367.9	1,579.2	1,500.5

ในเดือนสิงหาคม 2560 บริษัทย่อยได้ฟ้องผู้ถือหุ้นตัวแลกเงินรายหนึ่งจำนวนเงิน 105.00 ล้านบาท เนื่องจากผู้ถือหุ้นตัวแลกเงินดังกล่าวไม่สามารถจ่ายคืนเงินเมื่อครบกำหนด มีผลทำให้บริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าซึ่งแสดงในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 สำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าประเภทตัวแลกเงินที่บริษัทย่อยได้ลงทุนไว้ดังกล่าวจำนวน 105.00 ล้านบาท มีผลให้บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มเติมจำนวน 79.37 ล้านบาท และตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าประเภทตัวแลกเงินที่ออกโดยบริษัทย่อยจำนวน 25.63 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ(ดูหมายเหตุข้อ 8)

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมมีดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559
	ล้านบาท	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	9,351.4	10,707.7
หนี้สินรวม	(6,744.5)	(8,272.5)
สินทรัพย์สุทธิ	2,606.9	2,435.2

สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม

	2560	2559
	ล้านบาท	ล้านบาท
รายได้รวม	1,889.2	2,046.0
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	(30.7)	377.8
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสุทธิสำหรับงวด	(47.1)	(2.6)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	137.8

เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มูลค่าเงินลงทุน 13.80 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 138,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 46 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มูลค่าเงินลงทุน 217.80 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีทุนชำระแล้ว 125.4 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 22,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.5 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 25.0 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

10. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 บาท	งบการเงินรวม		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	7,701,654	67,363	-	7,769,017
อุปกรณ์สำนักงาน	12,564,154	174,212	(166,080)	12,572,286
ยานพาหนะ	5,782,600	5,490,000	(3,844,600)	7,428,000
รวมราคาทุน	26,048,408	5,731,575	(4,010,680)	27,769,303
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(5,317,684)	(1,097,041)	-	(6,414,725)
อุปกรณ์สำนักงาน	(10,343,042)	(1,194,764)	135,876	(11,401,930)
ยานพาหนะ	(2,417,966)	(1,396,716)	2,336,252	(1,478,430)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(18,078,692)	(3,688,521)	2,472,128	(19,295,085)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	7,969,716			8,474,218

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 บาท	งบการเงินรวม		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	7,491,034	210,620	-	7,701,654
อุปกรณ์สำนักงาน	12,081,570	482,584	-	12,564,154
ยานพาหนะ	5,782,600	-	-	5,782,600
รวมราคาทุน	25,355,204	693,204	-	26,048,408
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(4,189,016)	(1,128,668)	-	(5,317,684)
อุปกรณ์สำนักงาน	(8,812,740)	(1,530,302)	-	(10,343,042)
ยานพาหนะ	(1,261,446)	(1,156,520)	-	(2,417,966)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(14,263,202)	(3,815,490)	-	(18,078,692)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	11,092,002			7,969,716
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2560				3,688,521
2559				3,815,490

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	2560			2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	4,796,572	67,363	-	4,863,935
อุปกรณ์สำนักงาน	2,085,383	95,212	(166,080)	2,014,515
ยานพาหนะ	5,782,600	5,490,000	(3,844,600)	7,428,000
รวมราคาทุน	12,664,555	5,652,575	(4,010,680)	14,306,450
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(2,617,737)	(971,340)	-	(3,589,077)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,745,820)	(154,091)	135,876	(1,764,035)
ยานพาหนะ	(2,417,966)	(1,396,716)	2,336,252	(1,478,430)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(6,781,523)	(2,522,147)	2,472,128	(6,831,542)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	5,883,032			7,474,908

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	2559			2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	4,656,572	140,000	-	4,796,572
อุปกรณ์สำนักงาน	1,944,119	141,264	-	2,085,383
ยานพาหนะ	5,782,600	-	-	5,782,600
รวมราคาทุน	12,383,291	281,264	-	12,664,555
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(1,665,627)	(952,110)	-	(2,617,737)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,409,569)	(336,251)	-	(1,745,820)
ยานพาหนะ	(1,261,446)	(1,156,520)	-	(2,417,966)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(4,336,642)	(2,444,881)	-	(6,781,523)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	8,046,649			5,883,032
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2560				2,522,147
2559				2,444,881

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่า และอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 11.6 ล้านบาท และ 9.5 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 1.6 ล้านบาท และ 1.1 ล้านบาท ตามลำดับ

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 บาท	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท
			เพิ่มขึ้น	รายการ ตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	-	803,836
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	-	464,109
ประเภทการบริหารสินทรัพย์	ไม่ทราบแน่นอน*	100,000	-	-	-	100,000
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	141,674	10,050	(47,493)	-	104,231
รวม		4,830,167	10,050	(47,493)	-	4,792,724

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 บาท	งบการเงินรวม		ตัดจำหน่าย/ โอนออก บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
			เพิ่มขึ้น	รายการ		
				ตัดบัญชี		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย			บาท	บาท	บาท	บาท
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	-	803,836
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
ประเภทการจัดจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	-	464,109
ประเภทการบริหารสินทรัพย์	ไม่ทราบแน่นอน*	-	100,000	-	-	100,000
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	134,992	52,250	(45,568)	-	141,674
รวม		4,723,485	152,250	(45,568)	-	4,830,167

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2560	47,493
2559	45,568

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดยกมา	เพิ่มขึ้น	รายการ	ยอดคงเหลือ
		ณ วันที่		จ่าย	ณ วันที่
		1 มกราคม		ตัดบัญชี	31 ธันวาคม
		2560			2560
		บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตคัดจ่าย					
ประเภทการประกอบธุรกิจ					
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	1
รวม		3,320,549	-	-	3,320,549

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดยกมา	เพิ่มขึ้น	รายการ	ยอดคงเหลือ
		ณ วันที่		จ่าย	ณ วันที่
		1 มกราคม		ตัดบัญชี	31 ธันวาคม
		2559			2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตคัดจ่าย					
ประเภทการประกอบธุรกิจ					
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	1
รวม		3,320,549	-	-	3,320,549

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2560	-
2559	-

* ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตคัดจ่ายมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเนื่องจากใบอนุญาตดังกล่าวไม่มีวันหมดอายุ และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าใบอนุญาตดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 7.54 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 0.02 ล้านบาท

12. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญ	205,960	211,285	205,960	211,285
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	56,328,606	26,983,118	56,328,606	26,983,118
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	390,866	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	6,304,700	2,112,743	6,304,700	2,028,330
สินทรัพย์อื่น	10,357	10,357	10,357	10,357
ขาดทุนทางภาษีสะสม	-	5,754,969	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	22,733,222	22,744,602	-	-
	<u>85,582,845</u>	<u>58,207,940</u>	<u>62,849,623</u>	<u>29,233,090</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	36,474,937	1,940,204	36,474,937	1,820,971
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	885,049	43,757,155	885,049	43,757,155
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	73,050	-	73,050
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	910,905	664,110	664,110
	<u>38,024,096</u>	<u>46,681,314</u>	<u>38,024,096</u>	<u>46,315,286</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>47,558,749</u>	<u>11,526,626</u>	<u>24,825,527</u>	<u>(17,082,196)</u>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 29) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญ	211,285	(5,325)	-	205,960
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	26,983,118	29,345,488	-	56,328,606
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	390,866	(390,866)	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	2,112,743	4,191,957	-	6,304,700
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
ขาดทุนทางภาษีสะสมของบริษัทย่อย	5,754,969	(5,754,969)	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	22,744,602	(11,380)	-	22,733,222
	<u>58,207,940</u>	<u>27,374,905</u>	<u>-</u>	<u>85,582,845</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	1,940,204	34,534,733	-	36,474,937
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	43,757,155	-	(42,872,106)	885,049
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	73,050	(73,050)	-	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	910,905	(246,795)	-	664,110
	<u>46,681,314</u>	<u>34,214,888</u>	<u>(42,872,106)</u>	<u>38,024,096</u>
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>11,526,626</u>	<u>(6,839,983)</u>	<u>42,872,106</u>	<u>47,558,749</u>

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน
	2559	(ดูหมายเหตุข้อ 29)	เบ็ดเสร็จอื่น
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี			
ค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญ	216,610	(5,325)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	29,512,066	(2,528,948)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	312,996	77,870	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	1,678,667	434,076	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	1,586,901	-	(1,586,901)
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-
ขาดทุนทางภาษีสะสมของบริษัทย่อย	14,567,337	(8,812,368)	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	22,756,013	(11,411)	-
	<u>70,640,947</u>	<u>(10,846,106)</u>	<u>(1,586,901)</u>
			<u>58,207,940</u>
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี			
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	2,542,644	(602,440)	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	43,757,155
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	470,490	(397,440)	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	848,850	62,055	-
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการ			
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน	32,330	(32,330)	-
	<u>3,894,314</u>	<u>(970,155)</u>	<u>43,757,155</u>
			<u>46,681,314</u>
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี	<u>66,746,633</u>	<u>(9,875,951)</u>	<u>(45,344,056)</u>
			<u>11,526,626</u>
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน
	2560	(ดูหมายเหตุข้อ 29)	เบ็ดเสร็จอื่น
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี			
ค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญ	211,285	(5,325)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	26,983,118	29,345,488	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	2,028,330	4,276,370	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-
	<u>29,233,090</u>	<u>33,616,533</u>	<u>-</u>
			<u>62,849,623</u>
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี			
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่า	1,820,971	34,653,966	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	43,757,155	-	(42,872,106)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	73,050	(73,050)	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ			
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	-	-
	<u>46,315,286</u>	<u>34,580,916</u>	<u>(42,872,106)</u>
			<u>38,024,096</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี	<u>(17,082,196)</u>	<u>(964,383)</u>	<u>42,872,106</u>
			<u>24,825,527</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน	
	2559	(ดูหมายเหตุข้อ 29)	เบ็ดเสร็จอื่น	
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	216,610	(5,325)	-	211,285
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	29,512,066	(2,528,948)	-	26,983,118
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	1,599,536	428,794	-	2,028,330
ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	1,586,901	-	(1,586,901)	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	<u>32,925,470</u>	<u>(2,105,479)</u>	<u>(1,586,901)</u>	<u>29,233,090</u>
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	2,537,872	(716,901)	-	1,820,971
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	43,757,155	43,757,155
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	470,490	(397,440)	-	73,050
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรประกอบธุรกิจ				
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	632,055	32,055	-	664,110
	<u>3,640,417</u>	<u>(1,082,286)</u>	<u>43,757,155</u>	<u>46,315,286</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การควบคุม	<u>29,285,053</u>	<u>(1,023,193)</u>	<u>(45,344,056)</u>	<u>(17,082,196)</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 82.76 ล้านบาท และ 89.25 ล้านบาท ตามลำดับ ที่คาดว่าจะไม่สามารถนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยได้มีการทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายใต้การควบคุม และได้ปรับลดรายการสินทรัพย์ภายใต้การควบคุมจำนวน 5.86 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทประมาณการว่าจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตที่เพียงพอต่อการนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ประโยชน์ในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 58.11 ล้านบาท และ 16.49 ล้านบาท ตามลำดับ ที่คาดว่าจะไม่สามารถนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

13. สินทรัพย์อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ	154,009	504,843	152,103	503,425
ค่าประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	127,418	182,381	127,418	182,381
ค่าบำรุงรักษาจ่ายล่วงหน้า	87,111	98,005	-	-
ค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์จ่ายล่วงหน้า	109,389	109,389	109,389	109,389
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่น	319,167	313,332	94,546	89,131
เงินมัดจำอื่น	936,001	1,130,628	589,251	783,878
ภาษีเงินได้รอรับคืน	11,743,758	10,559,626	2,479,054	2,361,201
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์				
ในประเทศเมียนมาร์	48,771,900	53,488,200	48,771,900	53,488,200
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าธรรมเนียมศาลของกองทุน	13,440,792	-	-	-
ที่บริหารโดยบริษัทย่อย				
อื่นๆ	455,085	702,397	324,014	311,513
รวม	76,144,630	67,088,801	52,647,675	57,829,118

14. เงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ				
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>					
ตัวแลกเงิน	3.90 - 4.00	675,908,797	-	-	675,908,797
รวมเงินกู้ยืมอื่น		675,908,797	-	-	675,908,797

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ				
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>					
ตัวแลกเงิน	3.45 - 3.60	467,778,822	-	-	467,778,822
รวมเงินกู้ยืมอื่น		467,778,822	-	-	467,778,822

15. ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน				
หลังออกจากงาน	10,544,435	6,896,312	8,193,231	5,480,726
การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน	1,022,857	1,008,332	487,824	469,587
	<u>11,567,292</u>	<u>7,904,644</u>	<u>8,681,055</u>	<u>5,950,313</u>

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและตามระเบียบการเกษียณอายุพนักงานบริษัท ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,669,865	1,308,145	996,966	869,718
ต้นทุนดอกเบี้ย	178,340	142,232	140,852	115,532
	<u>1,848,205</u>	<u>1,450,377</u>	<u>1,137,818</u>	<u>985,250</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากการ มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาของภาระผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากการ	6,896,312	5,445,935	5,480,726	4,495,476
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,669,865	1,308,145	996,966	869,718
ต้นทุนดอกเบี้ย	178,340	142,232	140,852	115,532
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
- จากการปรับปรุงจากประสบการณ์	714,179	-	744,577	-
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	588,192	-	356,476	-
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	651,807	-	473,634	-
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายในระหว่างปี	(154,260)	-	-	-
ยอดยกไปของภาระผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากการ	10,544,435	6,896,312	8,193,231	5,480,726

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละต่อปี)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ข้อสมมติฐานทางการเงิน		
อัตราคิดลด	1.91 – 2.20	2.57 - 2.81
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	6.0 – 29.0	7.0 - 31.0
	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	6.0	5.0 - 6.0

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราภาระ และอัตราคิดลดการวิเคราะห์ความอ่อนไหว ด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	657,584	508,346	459,048	374,830
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(607,882)	(463,731)	(426,907)	(343,227)
อัตรามีชีวิตอยู่ - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	42,581	45,450	34,353	38,030
อัตรามีชีวิตอยู่ - ลดลงร้อยละ 1	(42,384)	(45,109)	(34,189)	(37,734)
อัตราการหมุนเวียน – เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(635,324)	-	(443,708)	-
อัตราการหมุนเวียน – ลดลงร้อยละ 1	372,071	-	159,281	-
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(584,735)	(440,973)	(409,890)	(325,702)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	644,915	492,699	449,401	362,587

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

16. หนี้สินอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	416,943	504,425	265,140	257,064
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	238,814	507,012	207,260	207,331
เจ้าหนี้อื่น	6,432,466	6,479,366	6,159,501	6,154,918
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,607,701	20,992,268	4,975,182	14,268,110
เงินค้ำประกันและเงินปันผลที่ผู้ถือหุ้นยัง ไม่ได้นำเช็คไปขึ้นเงิน	5,586,454	5,540,317	5,586,454	5,540,317
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	16,770	-	16,770
อื่นๆ	1,124,222	1,482,716	1,018,623	1,388,772
รวม	19,406,600	35,522,874	18,212,160	27,833,282

17. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทมีจำนวน 653,868,463 บาท

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ซึ่งคำนวณโดยการหารส่วนของบริษัท
ใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วสุทธิด้วยจำนวนหุ้นทุนซื้อคืน ณ วันสิ้นงวดที่รายงาน มี
มูลค่าดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (ต่อหุ้น)	1.80	2.05	1.82	2.04

18. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 130.74 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 พฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ของบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท เป็นจำนวนเงิน 117.69 ล้านบาท ซึ่งบริษัท ได้จ่ายเป็นเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท เป็นจำนวนเงิน 52.30 ล้านบาทเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 จึงคงเหลือเงินปันผลสำหรับปี 2558 ที่จะจ่ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 65.37 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 13 พฤษภาคม 2559

19. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารทุนของบริษัทและบริษัทย่อยคือเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังต้องดำรงเงินกองทุน และส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่กข.4/2557

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โซลาริสมียอดทุนเกินทุนจำนวน 25.63 ล้านบาท มีผลให้บริษัทมีส่วนของเงินกองทุนไม่เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง “การดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทจัดการ” ซึ่งกำหนดให้บริษัทจัดการดำรงส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าระดับเตือนภัยที่ 30 ล้านบาท ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการของโซลาริสเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำกว่าระดับเตือนภัยที่ 30 ล้านบาท ทั้งนี้การดำเนินงานของโซลาริสในอนาคตจึงขึ้นอยู่กับแนวทางในการดำเนินการ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จะมีหนังสือแจ้งให้โซลาริสทราบต่อไป (ดูหมายเหตุข้อ 1 และข้อ 33.1)

20. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

21. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด 2535 มาตรา 116 บริษัทต้องสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวนร้อยละ 11.51 ของทุนจดทะเบียน

22. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล กองทุนรวม				
และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	27,378,858	103,540,961	-	-
รวม	27,378,858	103,540,961	-	-

23. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรจากเงินลงทุน	231,294,842	36,581,389	230,284,167	14,414,807
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	17,650,104	20,577,914	16,804,943	156,925,258
รวม	248,944,946	57,159,303	247,089,110	171,340,065

24. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2560 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 และวันที่ 17 เมษายน 2560 ตามลำดับ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2559 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 และวันที่ 20 เมษายน 2559 ตามลำดับ

25. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการ				
กองทุนส่วนบุคคล การจัดการกองทุนรวม				
และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,346,603	1,485,548	-	-
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	426,663	35,848,760	-	-
อื่นๆ	3,621,450	5,438,807	262,551	324,291
รวม	5,394,716	42,773,115	262,551	324,291

26. ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ขาดทุนจากการด้อยค่าของ				
เงินลงทุนในตราสารทุน (โอนกลับ)	22,262,629	(700,855)	22,262,629	(700,855)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของ				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	105,000,000	-	25,632,496	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน				
บริษัทย่อย (โอนกลับ)	-	-	98,832,286	(11,943,901)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน				
บริษัทร่วม (โอนกลับ)	-	(51,208,115)	-	(69,986,665)
รวม	127,262,629	(51,908,970)	146,727,411	(82,631,421)

27. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	11,032,056	11,293,026	6,151,693	6,192,708
ค่าที่ปรึกษา	11,680,816	10,088,997	8,689,038	8,003,302
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	3,124,174	2,710,629	1,199,833	1,216,831
ค่ารับรอง	320,824	617,502	98,760	100,145
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์	669,994	617,854	97,798	38,462
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	984,970	926,399	692,666	612,776
ค่าใช้จ่ายตลาดหลักทรัพย์	2,948,486	2,305,016	2,948,486	2,305,016
ค่าเครื่องเขียนและอุปกรณ์สำนักงาน	861,926	917,824	457,291	468,213
ค่าภาษีอากร	423,062	322,931	417,289	316,692
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	8,740,518	1,987,201	8,740,518	1,987,201
ค่าใช้จ่ายจัดการประชุมสัมมนา	511,021	550,081	478,293	526,971
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	3,108,385	3,354,607	1,684,596	1,298,390
อื่นๆ	1,922,513	3,126,651	1,122,141	1,927,871
รวม	46,328,745	38,818,718	32,778,402	24,994,578

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่สมัครเป็นสมาชิกของกองทุนโดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับอนุญาตจากรัฐบาลเป็นผู้จัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 0.94 ล้านบาท และ 0.81 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.87 ล้านบาท และ 0.74 ล้านบาท ตามลำดับ

29. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย (ดูหมายเหตุข้อ 12)	(6,839,983)	(9,875,951)	(964,383)	(1,023,193)
รวม	(6,839,983)	(9,875,951)	(964,383)	(1,023,193)

การกระทบยอดภาษีเงินได้และกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีด้วยอัตราภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	16,713,639	236,895,908	15,516,481	175,381,761
อัตราภาษี	20%	20%	20%	20%
ผลคูณของกำไรก่อนภาษีเงินได้กับอัตรา				
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย	(3,342,728)	(47,379,182)	(3,103,296)	(35,076,352)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายทางบัญชี				
แต่มีได้เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี	24,934,002	37,282,291	998,078	29,075,818
ผลกระทบของผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(158,155)	13,795,016	(158,155)	13,795,016
ผลกระทบของขาดทุนทางภาษีสะสมที่ไม่ได้รับรู้				
เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,298,990	(8,817,675)	1,298,990	(8,817,675)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้น	(5,864,220)	(8,841,347)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสะสมใช้ไป (คาดว่าจะไม่ได้ใช้)	(23,707,872)	4,084,946	-	-
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย (ดูหมายเหตุข้อ 12)	(6,839,983)	(9,875,951)	(964,383)	(1,023,193)

30. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน ฝ่ายจัดการเห็นว่านโยบายการกำหนดราคากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้ใช้ราคาซึ่งต่อรองกันอย่างอิสระที่ถือปฏิบัติเป็นปกติในธุรกิจ รายการธุรกิจดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

ยอดคงเหลือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาวิธ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 9)	-	-	-	98,832,285
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย	-	57,258,259	-	57,258,259
เงินลงทุนในตราสารหนี้ – ตัวแลกเงิน	-	-	54,367,504	-
ค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคลล้างจ่าย	-	-	-	25,805
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 9)	-	-	25,000,000	25,000,000
บริษัทร่วม				
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 9)	1,355,344,483	1,377,157,471	1,244,095,520	1,244,095,520
เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,194,347	9,790,951	3,194,347	9,790,951
ลูกหนี้อื่น	-	2,500	-	2,500
เจ้าหนี้อื่น	351,834	611,823	351,834	611,823
บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 9)	14,160,569	-	13,800,000	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้ – ตัวแลกเงิน	52,264,684	-	52,264,684	-
บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 9)	210,839,172	-	217,800,000	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่มีกรรมกรร่วมกัน				
Thanh Cong Securities Joint Stock Company				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - สุทธิ	85,317,444	104,796,263	85,317,444	104,796,263

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd.				
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์	48,771,900	53,488,200	48,771,900	53,488,200
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	214,633,980	281,818,320	214,633,980	281,818,320

รายการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2559	2560	2559	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด					
รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	-	-	245,281	311,358	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญาร้อยละ 0.2 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	-	-	6,157,634	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเงิน	-	-	430,000,000	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	-	-	350,000,000	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด					
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	-	264,600	176,400	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 22,050 บาทต่อเดือน
บริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด					
เงินปันผลรับ	-	-	-	137,817,712	2559 : จำนวน 128,801,600 หุ้น หุ้นละ 1.07 บาท
ค่าบริการงานวิจัย	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาทต่อเดือน (ดูหมายเหตุข้อ 31.3)
รายจ่ายค่าบริการ	4,413,750	3,630,000	4,413,750	3,630,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุ ข้อ 31.1)
ค่าธรรมเนียมอื่น	2,247,477	1,166,124	2,247,477	1,166,124	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัท บิคอน ออฟฟิส จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	-	542,239	-	542,239	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเงิน	-	35,040,026	-	35,040,026	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	-	52,772,402	-	52,772,402	ตามมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เซนติเมทิล (ประเทศไทย) จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเงิน	2,845,938	-	2,845,938	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเงิน	80,843,582	-	80,843,582	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	57,154,062	-	57,154,062	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2560	2559	2560	2559	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน					
บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด					
ดอกเบี้ยรับจากตัวแลกเงิน	-	27,154,050	-	27,154,050	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเงิน	-	490,327,781	-	490,327,781	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเงิน	-	969,129,334	-	969,129,334	ตามมูลค่าเงินลงทุน
รายการระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย	737	1,692,771	737	1,692,771	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าบริการจัดการ	799,200	799,200	799,200	799,200	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
					66,600 บาทต่อเดือน
ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์	25,495	5,826	25,495	5,826	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน” มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	7,413,993	7,123,772	3,904,843	3,767,460
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	835,292	729,008	687,432	610,913
รวม	8,249,285	7,852,780	4,592,275	4,378,373

31. ภาระผูกพัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

31.1 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2552 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อให้บริษัทดังกล่าวให้บริการบริหารจัดการ สำหรับงานด้านบัญชี งานด้านปฏิบัติการ งานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงการพัฒนาระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศและงานสนับสนุนด้านเทคนิค งานด้านกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย งานด้านบริหารบุคคล งานด้านธุรการทั่วไปและงานบริหารจัดการทั่วไปในกิจการ สัญญามีอายุ 1 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาของสัญญาในแต่ละคราวนั้น โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 150,000 บาท ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 197,500 บาท ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2557 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี ต่อมาเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2560 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 60,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2560 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และมีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรับให้บริการบริหารจัดการ สำหรับงานปฏิบัติการ สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2559 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 โดยบริษัทชำระค่าตอบแทนเดือนละ 210,000 บาท ต่อมาเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 230,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561 และมีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 7 วัน

31.2 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 17 ตุลาคม 2556 และต่อสัญญาอัตโนมัติคราวละหนึ่งปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2560 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาดังกล่าวแล้ว

31.3 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด สำหรับการให้บริการบววิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ สัญญามีอายุ 2 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาล่วงหน้า โดยบริษัทได้รับค่าบริการเดือนละ 250,000 บาท

- 31.4 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2559 บริษัททำสัญญากับ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited เพื่อให้บริษัทดังกล่าวทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาด้านการลงทุน นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และการค้าหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Yangon Stock Exchange หรือ YSX) และหลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์ (OTC) สัญญามีอายุ 2 ปี และสามารถขยายเวลาออกไปได้ตามการตกลงของคู่สัญญาทั้งสองฝ่าย โดยที่บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

รายการกับคู่สัญญาทางธุรกิจอื่น ๆ

- 31.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร และอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ภายใน 1 ปี	3.4	3.4	2.3	2.3
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.3	3.7	0.2	2.5
รวม	3.7	7.1	2.5	4.8

32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหรือภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	ธุรกิจ	ธุรกิจ	การตัด		
	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	การลงทุน และอื่นๆ	รายการบัญชี ระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากภายนอก	1,584	27,379	115,082	-	144,045
รายได้จากระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	1,584	27,379	115,082	-	144,045
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	1,584	(22,981)	115,082	-	93,685
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					57
รายได้อื่น					4,037
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(81,065)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย					(6,840)
กำไรสุทธิ					9,874

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559					
	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจ หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	ธุรกิจ การลงทุน และอื่นๆ	การตัด รายการบัญชี ระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากภายนอก	187,801	103,541	109,068	-	400,410
รายได้จากระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	187,801	103,541	109,068	-	400,410
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	187,801	18,269	109,068	-	315,138
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					57
รายได้อื่น					4,856
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(83,155)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย					(9,876)
กำไรสุทธิ					227,020

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจหลักทรัพย์ จัดการกองทุน	ธุรกิจการลงทุน และอื่นๆ	ธุรกิจบริหาร สินทรัพย์	สินทรัพย์ ที่ไม่ได้เป็นส่วน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,355,344	60,067	1,390,129	24,537	382,039	3,212,116
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,381,979	109,191	1,481,978	24,613	341,318	3,339,079

33. การบริหารความเสี่ยง

33.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัท

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 18/2549 เรื่อง “การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 15 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป

บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าว และได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่หนึ่งแทน

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับสมาชิกของสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) หมวด 300 “สมาชิก” เรื่อง “คุณสมบัติเฉพาะของสมาชิกสามัญ” กำหนดให้สมาชิกสามัญต้องมีส่วนของเจ้าของไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ทำธุรกรรมเฉพาะการซื้อขายในตลาดอนุพันธ์ อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ และส่วนของเจ้าของตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว (ดูหมายเหตุข้อ 1)

ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ยปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ.4/2557 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจที่ได้รับใบอนุญาตเฉพาะบางประเภทธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

บริษัทย่อย

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กน.20/2552 เรื่อง “การดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทจัดการ” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำรงส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท 20 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทน.42/2552 เรื่อง “การทำประกันภัยความรับผิดชอบของบริษัทจัดการและข้อกำหนดสำหรับบริษัทจัดการในการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีระดับเดือนกักอยู่ที่ 30 ล้านบาท 30 ล้านบาท และ 15 ล้านบาท ตามลำดับ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถดำรงเงินกองทุนในระดับเดือนกักได้ตามที่กำหนด บริษัทจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งแผนปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่าระดับเดือนกักดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โซลาริสมีขาดทุนเกินทุนจำนวน 25.63 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าระดับเดือนกักที่กำหนด ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการของโซลาริสเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์สำหรับส่วนของเจ้าของที่ต่ำกว่าระดับเดือนกักที่ 30 ล้านบาท ทั้งนี้การดำเนินงานของโซลาริสในอนาคตจึงขึ้นอยู่กับแนวทางในการดำเนินการ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จะมีหนังสือแจ้งให้โซลาริสทราบต่อไป (ดูหมายเหตุข้อ 1 และข้อ 19)

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ							
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ถูกหนี้	
	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	330	-	-	-	-	-	330
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	63
เงินลงทุน	-	623	16	11	513	-	1,163
รวม	330	623	16	11	513	63	1,556
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	676	-	-	-	-	676
รวม	-	676	-	-	-	-	676

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ							
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ถูกหนี้	
	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	376	-	-	-	-	-	376
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	63	67
เงินลงทุน	-	776	16	11	679	-	1,482
รวม	376	780	16	11	679	63	1,925
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	-	4
เงินกู้ยืมอื่น	-	468	-	-	-	-	468
รวม	-	472	-	-	-	-	472

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	313	-	-	-	-	-	313
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	63
เงินลงทุน	-	639	16	11	513	-	1,179
รวม	313	639	16	11	513	63	1,555
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	676	-	-	-	-	676
รวม	-	676	-	-	-	-	676

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	349	-	-	-	-	-	349
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	63	67
เงินลงทุน	-	703	16	11	671	-	1,401
รวม	349	707	16	11	671	63	1,817
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	-	4
เงินกู้ยืมอื่น	-	468	-	-	-	-	468
รวม	-	472	-	-	-	-	472

33.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการซื้อขายเครื่องมือทางการเงินประเภทตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

33.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ										
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา										
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่										
อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า	ถูกหนี้	ไม่มี	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)				
ลอยตัว	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ด้อยคุณภาพ	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	312	-	-	-	-	18	330	0.375 - 1.10	-	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	63	-	63	-	-	
เงินลงทุน	-	-	623	16	11	-	513	-	1.50	
รวม	312	-	623	16	11	63	531			
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	676	-	-	-	676	-	3.90 - 4.00	
รวม	-	-	676	-	-	-	676			

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ										
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา										
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่										
อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า	ถูกหนี้	ไม่มี	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)				
ลอยตัว	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ด้อยคุณภาพ	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	339	-	-	-	-	37	376	0.375 - 1.15	-	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	63	67	-	-	
เงินลงทุน	-	-	776	16	11	-	679	-	2.25 - 13.00	
รวม	339	-	780	16	11	63	716			
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	-	4	-	-	
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	468	-	-	-	468	-	3.45 - 3.60	
รวม	-	-	472	-	-	-	472			

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา									
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า	ถูกหนี้	ไม่มี	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)			
ลอยตัว	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ด้อยคุณภาพ	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	296	-	-	-	-	17	313	0.375 – 1.10	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	63	-	63	-	-
เงินลงทุน	-	-	639	16	11	-	513	1,179	-
รวม	296	-	639	16	11	63	530	1,555	
หนี้สินทางการเงิน									
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	676	-	-	-	676	-	3.90 – 4.00
รวม	-	-	676	-	-	-	676		

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา									
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า	ถูกหนี้	ไม่มี	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)			
ลอยตัว	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ด้อยคุณภาพ	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	326	-	-	-	-	23	349	0.375 - 1.15	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	63	67	-	-
เงินลงทุน	-	-	703	16	11	-	671	1,401	13.00
รวม	326	-	707	16	11	63	694	1,817	
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	-	4	-	-
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	468	-	-	-	468	-	3.45 - 3.60
รวม	-	-	472	-	-	-	472		

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทสำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	375,508,879	3,432,646	0.91
เงินลงทุนในตราสารหนี้	802,300,389	64,151,760	8.00
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	43,738,769	3,056,685	6.99
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	810,000,000	29,533,090	3.65

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	294,386,159	2,822,586	0.96
เงินลงทุนในตราสารหนี้	835,448,897	75,064,403	8.98
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	98,275,061	7,000,131	7.12
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	628,833,333	22,290,259	3.55

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	347,996,312	3,346,951	0.96
เงินลงทุนในตราสารหนี้	762,766,204	63,911,838	8.38
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	20,622,162	2,645,644	12.83
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	810,000,000	29,533,090	3.65

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	242,317,397	2,559,407	1.06
เงินลงทุนในตราสารหนี้	835,448,897	75,064,403	8.98
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	50,398,697	6,423,368	12.75
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	628,333,333	22,290,259	3.55

33.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมากและมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

33.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งเกิดจากสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่ไม่ได้ป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งบริษัทมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

สินทรัพย์	สกุลเงิน	จำนวนเงิน (หน่วย: พัน)	อัตราแลกเปลี่ยน (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
หุ้นสามัญ			
EDL-GEN	กิบ สาธารณรัฐ ประชาธิปไตย ประชาชนลาว	8,322,693	0.0039
DBC	ดอง เวียดนาม	6,287,378	0.0014
AMC III	ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	550	32.4342

33.2.4 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่ นโยบายของบริษัทกำหนดไว้

33.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นบริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

33.2.5.1 รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม			
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	245,972,314	90,274,004	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	27,024,289	26,824,556	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตรา สารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - ตั๋วแลกเงิน	599,810,912	702,906,321	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	4,425,246	288,327,412	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ วันสิ้นทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	245,972,314	82,339,254	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	27,024,289	26,824,556	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตรา สารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - ตั๋วแลกเงิน	638,866,087	653,130,918	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	4,425,246	288,327,412	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

33.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่า
ยุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		งบการเงินรวม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ลำดับชั้นมูลค่า	
			ยุติธรรม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	330,321,430	330,321,430	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,191,912	23,191,912	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	262,526,202	262,526,202	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น				
ตัวแลกเปลี่ยน	675,908,797	675,908,797	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	376,365,581	376,365,581	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,821,854	4,821,854	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	73,356,186	75,916,038	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	300,289,731	300,289,731	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น				
ตัวแลกเปลี่ยน	467,778,822	467,778,822	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,125,256	4,125,256	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	312,718,240	312,718,240	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	262,526,202	262,526,202	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วแลกเงิน	675,908,797	675,908,797	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	348,668,156	348,668,156	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	4,821,854	4,821,854	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	50,356,186	52,916,038	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	300,289,731	300,289,731	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วแลกเงิน	467,778,822	467,778,822	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,125,256	4,125,256	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

34. การโอนธุรกิจ

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท ตามแผนร่วมลงทุนกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมกัน โดยบริษัทได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจรวมเป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท เมื่อสิ้นสุดปี 2554 บริษัทรับรู้ค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจครบทั้ง 500 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทร่วมสามารถทำกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทร่วม โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ทั้งนี้ บริษัทจะรับรู้ “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง และเมื่อบริษัทร่วมคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทออกไปให้กับบุคคลภายนอก

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมเพิ่มเติมเป็นจำนวนเงิน 0.06 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 148.28 ล้านบาท และ 148.34 ล้านบาท ตามลำดับ

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

35.1 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของโซลาริส มีมติให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์สำหรับส่วนของเจ้าของที่ต่ำกว่าระดับเตือนภัยที่ 30 ล้านบาท ทั้งนี้การดำเนินงานของโซลาริสในอนาคตจึงขึ้นอยู่กับแนวทางในการดำเนินการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จะมีหนังสือแจ้งให้โซลาริสทราบต่อไป

35.2 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2560 จากกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับผลการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

36. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

SEAMICO

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน)

Seamico Securities Public Company Limited

เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ : (66-2) 624-6399 โทรสาร : (66-2) 624-6398

287 Liberty Square 18th Floor, Silom Road, Bangrak, Bangkok 10500

Tel : (66-2) 624-6399 Fax : (66-2) 624-6398

www.seamico.com