

- | | |
|-------------------------------|---------------------------|
| 6. นายเชมรินทร์ อัมฤทธิ | Head of IT |
| 7. นางสาวรัชณี ประสมศิริพงษ์ | Head of Settlement |
| 8. นายเบรندن โธมัส เรค | Head of Sales Trading |
| 9. นายรัฐกรณ์ เกียรติชัชวราดา | Head of Corporate Finance |

โดยมี นางสาวรัชณี ศรีอนันตพันธ์ เป็นผู้มีอำนาจสูงสุดทางสายงานบัญชีและการเงิน

9.3 บุคคลผู้มีอำนาจควบคุม

บริษัทมีบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละยี่สิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทดังต่อไปนี้

1. Macquarie International Holdings Limited
2. Macquarie Internationale Investments Limited
3. Macquarie (UK) Group Services Limited
4. Macquarie Coporate Holding Pty Limited (U.K. Branch)
5. Macquarie Financial Holdings Pty Limited
6. Macquarie Group Limited

10. ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

10.1 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 ของบริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด (“ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์”) ที่ได้ยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามนัยแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ มีรายละเอียดดังนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 มีผลกำไรสุทธิสำหรับปี เป็นจำนวน 34.97 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.70 บาท เทียบกับปีก่อนที่กำไรสุทธิ 33.20 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.66 บาท ทั้งนี้ ผู้ออกมีสินทรัพย์ทั้งสิ้น 4,717.18 ล้านบาท แบ่งเป็นหนี้สิน 3,244.48 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 1,472.70 ล้านบาท

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่อการงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 และผลการดำเนินงานว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของงบการเงิน คำอธิบายงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินโดยละเอียดได้จากงบการเงินของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ www.set.or.th หรือ www.sec.or.th

10.2 งบการเงิน

บริษัท หลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

		พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
	หมายเหตุ	บาท	บาท
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	648,171,784	625,651,941
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		34,472,346	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจการอื่น	5.2	525,993,328	21,552,631
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.2, 6.2	1,560,895,126	879,217,101
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - กิจการอื่น	5.3	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.3, 6.2	109,556,593	22,594,356
เงินลงทุน	5.4, 6.2	1,679,949,421	1,626,649,446
อุปกรณ์	5.5	6,664,749	5,764,547
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5.6	-	-
สินทรัพย์อื่น	5.7, 6.2	151,481,588	132,215,080
รวมสินทรัพย์		4,717,184,935	3,313,645,102

บริษัท หลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

		พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
	หมายเหตุ	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สิน			
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		1,715,957,274	890,449,406
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจกรรมอื่น		335,858,156	8,431,929
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	6.2	66,344,574	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - กิจกรรมอื่น	5.3	121,018,081	32,858,733
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	6.2	819,487,523	793,487,535
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	5.8	40,290,755	24,966,747
หนี้สินอื่น	5.9, 6.2	145,522,741	123,108,622
รวมหนี้สิน		3,244,479,104	1,873,302,972
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	5.10	500,000,000	500,000,000
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	5.11	20,118,160	20,118,160
ยังไม่ได้จัดสรร		956,110,333	921,136,209
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(3,522,662)	(912,239)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,472,705,831	1,440,342,130
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,717,184,935	3,313,645,102

บริษัท หลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

		พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
	หมายเหตุ	บาท	บาท
รายได้			
รายได้ค่านายหน้า	6.2	336,991,359	312,056,997
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	6.2	107,212,490	109,267,006
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	5.12, 6.2	25,188,039	41,354,725
รายได้อื่น		25,040,115	15,268,989
รวมรายได้		494,432,003	477,947,717
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		156,884,008	142,492,172
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		70,546,310	78,643,648
ต้นทุนทางการเงิน	6.2	48,123,982	52,521,483
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน		410,880	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5.13, 6.2	183,492,699	171,088,237
รวมค่าใช้จ่าย		459,457,879	444,745,540
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		34,974,124	33,202,177
ภาษีเงินได้	5.14	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		34,974,124	33,202,177
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัยของผลประโยชน์พนักงาน	5.8	(2,610,423)	(706,612)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	5.6	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(2,610,423)	(706,612)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		32,363,701	32,495,565
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	5.15	0.70	0.66

บริษัท หลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

	กำไร (ขาดทุน) สะสม				
	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว บาท	จัดสรรแล้ว -		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น บาท	รวม บาท
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย บาท	ยังไม่ได้จัดสรร บาท		
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2561	500,000,000	20,118,160	887,934,032	(205,627)	1,407,846,565
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	33,202,177	-	33,202,177
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(706,612)	(706,612)
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562	500,000,000	20,118,160	921,136,209	(912,239)	1,440,342,130
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2562	500,000,000	20,118,160	921,136,209	(912,239)	1,440,342,130
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	34,974,124	-	34,974,124
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(2,610,423)	(2,610,423)
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563	500,000,000	20,118,160	956,110,333	(3,522,662)	1,472,705,831

บริษัท หลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	34,974,124	33,202,177
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	3,040,245	4,036,514
(กำไร) ขาดทุนจากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ	(27,299,987)	(14,419,098)
(กำไร) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	410,880	-
ต้นทุนทางการเงิน	48,123,982	52,521,483
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(60,829,400)	(67,597,780)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	12,713,585	7,395,734
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	11,133,429	15,139,030
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(34,472,346)	1,890,886,414
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจกรรมอื่น	(504,440,697)	412,167,590
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	(681,678,025)	(879,217,101)
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - กิจกรรมอื่น	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	(86,962,237)	114,280,328
สินทรัพย์อื่น	(19,503,863)	8,814,201
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	825,507,868	890,449,406
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจกรรมอื่น	327,426,227	(18,142,594)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	66,344,574	(2,294,745,669)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - กิจกรรมอื่น	88,159,348	(104,139,772)
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	-	(7,669,167)
หนี้สินอื่น	26,884,919	19,474,290
ดอกเบี้ยจ่าย	(54,906,675)	(46,173,877)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(36,507,478)	1,123,279

บริษัท หลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(1,850,822)	(2,467,648)
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุน - กิจกรรมอื่น	(410,880)	-
ดอกเบี้ยรับ	61,289,023	63,843,090
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	59,027,321	61,375,442
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22,519,843	62,498,721
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	625,651,941	563,153,220
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	648,171,784	625,651,941
รายการที่ไม่ใช่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		
เจ้าหนี้การค้าซื้ออุปกรณ์	-	2,720,000
ประมาณการต้นทุนการปรับปรุงสถานที่	2,089,625	416,516

10.3 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้รายงานกำไรสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 โดยมีการเปลี่ยนแปลง มากกว่าร้อยละ 20 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุมาจาก รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจาก 312 ล้านบาทเป็น 336 ล้านบาท เนื่องจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มสูงขึ้นจากนักลงทุนภายในประเทศ

10.4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนของ บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	31 มีนาคม 2562	31 มีนาคม 2563
1. อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio) - อัตรากำไรขั้นต้น (%) - อัตรากำไรสุทธิ (%) - อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) - อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	80% 7% 2% 4%	84% 7% 2% 4%
2. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio) - อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%) - อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1% 0.13	1% 0.09
3. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio) - อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า) - อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า) - อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%) - อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%) - อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า) - อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	2.53 4.09 61% 98% 1.30 N/A	2.47 5.66 43% 98% 2.20 N/A
4. อัตราส่วนอื่น ๆ - อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%) - อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินรวม (%)	49% 184%	36% 86%

อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีจำนวนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เท่ากับ 2,035,841,943.82 บาท คิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไป เท่ากับร้อยละ 86.22

11. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมีการยื่นแบบรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทุก 6 เดือน ตามรอบบัญชีของบริษัท ซึ่งจะมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

งบการเงินระหว่างกาล งวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ของแต่ละปี

งบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม ของแต่ละปี

การเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ตามรอบบัญชีของบริษัทดังกล่าวข้างต้น อาจทำให้ผู้ลงทุนไม่สามารถตรวจสอบฐานะทางการเงินในช่วงอื่นๆ ได้ และอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงทางด้าน Credit Risk หากมีการผิดนัดชำระหนี้ในระหว่างที่ยังมิได้มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ทั้งนี้ หากผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีการเปลี่ยนแปลงใดๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะมีการเปิดเผยข้อมูลให้ทราบเป็นคราวๆ ไปอย่างไม่ชักช้า ผ่านช่องทางใดๆ ที่เกี่ยวข้อง

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ www.set.or.th หรือ เว็บไซต์สำนักงาน ก.ล.ต. www.sec.or.th หรือ จากแบบแสดงรายการข้อมูล และร่างหนังสือชี้ชวนการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (แบบ 69-DW-Full) และ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-DW) ที่ได้รับต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือเว็บไซต์ของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ www.macquarie.com หรือ www.thaidw.com