

วันที่ 29 สิงหาคม 2560

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานไตรมาสที่สองสอบทานแล้วและสำหรับงวดหกเดือนตรวจสอบแล้วสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560
เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ชี้แจงผลการดำเนินงานตามงบการเงินฉบับก่อนตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ขณะนี้งบการเงินฉบับสอบทาน/ตรวจสอบแล้วได้จัดทำเสร็จเรียบร้อยแล้วบริษัทจึงนำเสนอตลาดหลักทรัพย์ฯมาพร้อมกันนี้ ทั้งนี้กำไรสุทธิตามงบการเงินฉบับสอบทาน/ตรวจสอบแล้วแตกต่างไปจากกำไรสุทธิตามงบการเงินฉบับก่อนสอบทาน/ตรวจสอบตามที่แสดงในตารางด้านล่าง

(ล้านบาท)

กำไรสุทธิ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
	ไตรมาสที่ 2/2560	งวดหกเดือน 2560	ไตรมาสที่ 2/2560	งวดหกเดือน 2560
ก่อนสอบทาน / ตรวจสอบ	(90.94)	70.46	(28.07)	48.48
หลังสอบทาน / ตรวจสอบ	(88.39)	73.01	(28.07)	48.48
เพิ่มขึ้น	2.55	2.55	-	-

ขาดทุนสุทธิตามงบการเงินรวมทั้งงวดไตรมาสที่สองลดลง 2.55 ล้านบาท เกิดจากการรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง 2.55 ล้านบาท

ดังนั้น บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ขอรายงานผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยใช้ข้อมูลงบการเงินฉบับสอบทาน/ตรวจสอบแล้วสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ดังนี้

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสอบทานแล้วสำหรับไตรมาสที่สองสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมตรวจสอบแล้วสำหรับไตรมาสที่สองสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิ 88.39 ล้านบาท ในขณะที่ผลการดำเนินงานของงวดเดียวกันในปีก่อนมีผลกำไรสุทธิ 29.94 ล้านบาท ลดลง 118.33 ล้านบาทเนื่องจาก

1. บริษัทมีรายได้รวมลดลง 126.13 ล้านบาท เนื่องจาก

- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการลดลง 26.44 ล้านบาทจากรายได้ค่าบริการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด (โชลาริส) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยลดลง
- กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินลดลง 22.50 ล้านบาทมาจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ลดลง 21.79 ล้านบาทเนื่องจากขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้น 22.43 ล้านบาทในขณะที่มีกำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น 0.64 ล้านบาท
- บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเป็นจำนวนเงิน 60.31 ล้านบาทเนื่องมาจาก
 - การรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทหลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด (เคที ซีมิโก้) เป็นจำนวน 53.64 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 49.71) ซึ่งผลขาดทุนตามงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียในไตรมาสที่สองปี 2560 ของเคที ซีมิโก้ที่บันทึกไว้เป็นจำนวน 107.91 ล้านบาทสาเหตุหลักเกิดจากการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ที่มีหุ้น EARTH เป็นหลักประกันและหลักทรัพย์อ้างอิงในการซื้อขาย ทั้งนี้มูลค่าการตั้งหนี้สงสัยจะสูญดังกล่าวอาจมีการปรับปรุงเพิ่มขึ้นหรือลดลงในอนาคตขึ้นกับกระบวนการประเมินและจัดการแผนฟื้นฟูธุรกิจของ EARTH บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีผลการดำเนินงานตามงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียไตรมาสที่สองปี 2560 โดยสรุปดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ไตรมาสที่สอง

	2560	2559
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	304.42	379.88
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(316.40)	(340.66)
ภาษีเงินได้	27.53	(7.25)
กำไรจากการดำเนินงาน	15.55	31.97
ตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญ	(123.46)	(1.25)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(107.91)	30.72

- บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนตามวิธีส่วนได้เสียจากบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด (เซนต์นิเมทัล) 3.98 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 46.00)
- บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนตามวิธีส่วนได้เสียจากบริษัท แอ็บเชอลูท โยคะ จำกัด (แอ็บเชอลูท โยคะ) 2.69 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 30)
- รายได้อื่นลดลง 1.62 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้รับเงินคืนจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ 1.65 ล้านบาทในไตรมาสที่สองปี 2559

2. ค่าใช้จ่ายรวมลดลง 2.08 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6 เนื่องจาก

- ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานลดลง 5.24 ล้านบาท
- ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายลดลง 7.16 ล้านบาทเนื่องจากค่าธรรมเนียมจ่ายสำหรับกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยลดลง
- บริษัทตั้งค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุน 6.00 ล้านบาทจากการเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company ในขณะที่บริษัทโอนกลับค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company และเงินลงทุนทั่วไปรวม 1.13 ล้านบาทในไตรมาสที่สองปีก่อน

จากสาเหตุดังกล่าวทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิสำหรับไตรมาสที่สองปี 2560 ตามงบการเงินรวมลดลง 118.33 ล้านบาทจากงวดเดียวกันในปี 2559

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะสอบทานแล้วสำหรับไตรมาสที่สองสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) มีผลขาดทุนสุทธิ 28.07 ล้านบาท เทียบกับผลการดำเนินงานของงวดเดียวกันในปีก่อน ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 14.66 ล้านบาท ลดลง 42.73 ล้านบาท

สาระสำคัญของผลการดำเนินงานไตรมาสที่สองปี 2560 ลดลงจากผลการดำเนินงานไตรมาสที่สองปี 2559 สืบเนื่องจาก

1. รายได้รวมลดลง 25.48 ล้านบาท เนื่องจาก

- กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินลดลง 23.84 ล้านบาทมาจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ลดลง 23.27 ล้านบาทเนื่องจากขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้น 22.29 ล้านบาทและขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น 0.98 ล้านบาท
- รายได้อื่นลดลง 1.63 ล้านบาท เนื่องจากได้รับเงินคืนจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ 1.65 ล้านบาทในไตรมาสที่สองปี 2559

2. ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 24.95 ล้านบาท เนื่องจาก

- หนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น 0.27 ล้านบาท เนื่องจากหุ้นที่เป็นหลักประกันของลูกหนี้มีมูลค่าลดลง
- บริษัทตั้งค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุน 16.77 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - บริษัทตั้งค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส 10.78 ล้านบาทเนื่องจากโซลาริสมีกำไรสุทธิลดลงจากงวดเดียวกันปีก่อน 19.95 ล้านบาทซึ่งมูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการลดลงจาก 28.30 พันล้านบาท เป็น 1.69 พันล้านบาท โซลาริสมีจำนวนกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลที่อยู่ภายใต้การจัดการลดลงจาก 64 กองทุนในไตรมาสที่สองปี 2559 เป็น 34 กองทุนในงวดปัจจุบัน

ผลการดำเนินงานของโซลาริสสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	ไตรมาสที่สอง	
	2560	2559
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	2.62	29.06
รายได้อื่น	4.43	0.44
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	(13.58)	(18.05)
ภาษีเงินได้-ค่าใช้จ่าย	(4.25)	(2.28)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(10.78)	9.17

- ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thang Cong 6.00 ล้านบาท

จากสาเหตุดังกล่าวทำให้กำไรสุทธิของบริษัทสำหรับไตรมาสที่สองปี 2560 ตามงบประมาณลดลง 42.73 ล้านบาท จากงวดเดียวกันในปี 2559

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับงวดหกเดือนตรวจสอบแล้วสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 73.01 ล้านบาท เทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปี 2559 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 50.31 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 22.70 ล้านบาท เนื่องจาก

- บริษัทมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 59.60 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43 สาเหตุหลักมาจาก
 - กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้น 170.57 ล้านบาทมาจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 171.06 ล้านบาท เนื่องจากกำไรจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า 167.25 ล้านบาทและกำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้น 8.73 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ลดลง 4.92 ล้านบาท
 - บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย 49.46 ล้านบาทซึ่งเกิดจากส่วนแบ่งขาดทุนจากเคที ซีมิโก้ 42.66 ล้านบาทด้วยเหตุผลเดียวกับงบการเงินสำหรับไตรมาสรวมข้างต้น, ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเซนติเมนต์ 3.98 ล้านบาทและส่วนแบ่งขาดทุนจากแอ็บเซอลูท โยคะ 2.82 ล้านบาท
- บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 10.68 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14 ส่วนใหญ่มาจาก
 - หนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น 0.27 ล้านบาท เนื่องจากหุ้นที่เป็นหลักประกันของลูกค้าหนี้มีมูลค่าลดลง
 - ตั้งค่าเผื่อจากการด้อยค่าเงินลงทุน 14.97 ล้านบาทจากเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong 14.42 ล้านบาทและเงินลงทุนทั่วไปอื่น 0.55 ล้านบาทซึ่งบริษัทโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนรวม 2.17 ล้านบาทในไตรมาสที่สองปีก่อน
 - ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 6.40 ล้านบาทส่วนใหญ่เนื่องจากค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 2.08 ล้านบาทและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น 3.41 ล้านบาท

จากสาเหตุดังกล่าวทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิสำหรับงวดหกเดือนปี 2560 ตามงบการเงินรวมเพิ่มขึ้น 22.70 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะสำหรับงวดหกเดือนตรวจสอบแล้วสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 122.45 ล้านบาท เทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของงวดหกเดือนปี 2559 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 48.48 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 73.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 153 เนื่องจาก

1. บริษัทมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 145.38 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 186 สาเหตุหลักมาจาก
 - กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้น 146.97 ล้านบาทมาจาก
 - กำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 169.19 ล้านบาทเนื่องจากกำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า 167.25 ล้านบาทและกำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้น 9.26 ล้านบาทในขณะที่กำไรจากการลงทุนในตราสารหนี้ลดลง 7.32 ล้านบาท
 - รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลลดลง 22.22 ล้านบาทส่วนใหญ่จากการรับเงินปันผลจากเคที ซีมิโก้ 21.90 ล้านบาทในงวดหกเดือนปีก่อนในขณะที่งวดหกเดือนปี 2560 ไม่มีรายการรับเงินปันผลจากบริษัทดังกล่าว
2. บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 47.14 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 198 เนื่องจาก
 - ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 4.21 ล้านบาท
 - บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน 19.90 ล้านบาทประกอบด้วย
 - ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด 4.93 ล้านบาท
 - ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนใน Thanh Cong Securities Joint Stock Company 14.42 ล้านบาท
 - ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปอื่นๆ 0.55 ล้านบาทในขณะที่งวดหกเดือนปี 2559 โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนรวม 17.02 ล้านบาท
 - ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 5.37 ล้านบาทส่วนใหญ่เนื่องจากค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 1.50 ล้านบาทและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น 3.41 ล้านบาท

จากสาเหตุดังกล่าวทำให้บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดหกเดือนปี 2560 เพิ่มขึ้น 73.97 ล้านบาท

อึ่งงวดหกเดือนปี 2560 กำไรสุทธิตามงบการเงินรวมต่ำกว่ากำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะ 49.45 ล้านบาท เนื่องจากงบการเงินรวมจะรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียรวม 49.46 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร