

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานไตรมาสที่สามและงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอรายงานผลการดำเนินงานโดยใช้ข้อมูลงบการเงินฉบับสอบทานจากผู้ตรวจสอบบัญชีสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ดังนี้

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับไตรมาสที่สามสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

บริษัทและบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิ 68.76 ล้านบาท ลดลง 154.36 ล้านบาทหรือร้อยละ 180 เทียบกับผลการดำเนินงานของงวดเดียวกันในปีก่อน ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 85.60 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด (“โซลาริส”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 105.00 ล้านบาททั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์การตั้งสำรองทางบัญชี ซึ่งการตั้งค่าดังกล่าวจะโอนกลับมาเป็นรายได้ในอนาคตเมื่อได้รับการชำระหนี้ ส่วนสาเหตุอื่นๆ ได้แก่

1. บริษัทมีรายได้รวมลดลง 89.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68 สาเหตุหลักมาจาก
 - รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการลดลง 21.58 ล้านบาทจากรายได้ค่าบริหารกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยลดลง
 - บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียลดลง 69.74 ล้านบาทเนื่องมาจาก
 - การรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (เคที ซีมิโก้) ลดลง 72.91 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 49.71) เนื่องจากกำไรสุทธิตามงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียในไตรมาสที่สาม ปี 2560 ลดลง 146.66 ล้านบาท เนื่องจากรายได้รวมลดลง 330.47 ล้านบาทสาเหตุหลักเกิดจากรายได้ค่านายหน้าลดลง 130.85 ล้านบาทและกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินลดลง 190.32 ล้านบาท ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลดลงสาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานลดลง 126.50 ล้านบาทและหนี้สงสัยจะสูญลดลง 22.14 ล้านบาทจากการโอนกลับสำรองหนี้สงสัยจะสูญเนื่องจากบริษัทได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์หนึ่งราย

เคที ซีมิโก้ มีผลการดำเนินงานตามงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียไตรมาสที่สามปี 2560 โดยสรุปดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	ไตรมาสที่สาม	
	2560	2559
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์สินสุทธิ	357.73	688.20
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(334.65)	(458.79)
ภาษีเงินได้	(9.20)	(46.73)
กำไรจากการดำเนินงาน	13.88	182.68
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	22.14	-
กำไรสุทธิ	36.02	182.68

- บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรตามวิธีส่วนได้เสียจากบริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด (เซนติเมนทัล) 2.40 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 46)
- บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรตามวิธีส่วนได้เสียจากบริษัท แอ็บเซอลูท โยคะ จำกัด (แอ็บเซอลูท โยคะ) 0.76 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 30)

2. ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 85.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 181 สาเหตุหลักมาจาก

- ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเพิ่มขึ้น 104.18 ล้านบาท โดยที่สาเหตุหลักมาจากการตั้งด้อยค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งโซลาริสได้ลงทุนในบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัดเป็นจำนวนเงิน 105.00 ล้านบาท
- ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายลดลง 9.93 ล้านบาทเนื่องจากค่าธรรมเนียมจ่ายสำหรับกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยลดลง
- หนี้สงสัยจะสูญลดลง 4.32 ล้านบาทเนื่องจากในปี 2560 ไม่มีการตั้งค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้น
- ในไตรมาสที่สามปี 2560 บริษัทไชน่ โยบายัญชีภาษีเงินได้รอดัดบัญชีโดยบริษัทรับรู้รายได้ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นเนื่องจากรับรู้ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะ สำหรับไตรมาสที่สามสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ 89.83 ล้านบาท ลดลง 84.68 ล้านบาท เทียบกับผลการดำเนินงานของงวดเดียวกันในปีก่อน ซึ่งมีผลขาดทุนสุทธิ 5.16 ล้านบาท เนื่องจาก

1. ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 105.79 ล้านบาทสาเหตุหลักมาจาก

- บริษัทตั้งค่าเผื่อจากการด้อยค่าของเงินลงทุน 111.43 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในโซลาริส 96.77 ล้านบาทจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งโซลาริสได้ลงทุนในบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ทั้งนี้ โซลาริสมีกำไรสุทธิลดลงจากงวดเดียวกันในปีก่อน 9.81 ล้านบาทโดยมูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการลดลงจาก 25.96 พันล้านบาท เป็น 2.65 พันล้านบาท จำนวนกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลที่อยู่ภายใต้การจัดการลดลงจาก 55 กองทุนในไตรมาสที่สามปี 2559 เป็น 36 กองทุนในงวดปัจจุบัน

ผลการดำเนินงานของโซลาริสสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	ไตรมาสที่สาม	
	2560	2559
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	2.78	24.36
รายได้อื่น	2.76	0.19
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	(12.55)	(20.98)
ภาษีเงินได้-ค่าใช้จ่าย	0.07	(0.70)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(6.94)	2.87

- การโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน Thang Cong และเงินลงทุนทั่วไปรวม 0.51 ล้านบาท
- ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 3.16 ล้านบาทเนื่องจากการออกตั๋วแลกเงินเพื่อจัดหาเงินทุนเพิ่มขึ้น
- บริษัทใช้นโยบายบัญชีภาษีเงินได้รอตัดบัญชี บริษัทรับรู้รายได้ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นด้วยเหตุผลเดียวกับงบการเงินรวมข้างต้น

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสุทธิ 4.24 ล้านบาท ลดลง 131.67 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 97 เทียบกับผลการดำเนินงานของงวดเดียวกันในปีก่อน ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 135.91 ล้านบาท เนื่องจาก

1. บริษัทมีรายได้รวมลดลง 29.79 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 11 สาเหตุหลักมาจาก

- บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย 28.39 ล้านบาทซึ่งเกิดจากส่วนแบ่งขาดทุนจากเคที ซีมิโก้ 24.75 ล้านบาท, ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเซนติเมนทัล 1.58 ล้านบาทและส่วนแบ่งขาดทุนจากแอมโซลูท โยคะ 2.06 ล้านบาท

- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการลดลง 57.58 ล้านบาทจากรายได้ค่าบริการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยลดลง
 - ในขณะที่ กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้น 171.91 ล้านบาทมาจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 175.20 ล้านบาทสาเหตุหลักมาจากกำไรจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า แต่ในขณะที่รายได้ออกเบี้ยและเงินปันผลลดลง 3.28 ล้านบาท
2. บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 95.69 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 76 สาเหตุหลักมาจาก
- ตั้งค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุน 119.45 ล้านบาทจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งโซลาริสเป็นผู้ลงทุน 105.00 ล้านบาท, เงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong 14.19 ล้านบาทและเงินลงทุนทั่วไปอื่น 0.26 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทโอนกลับค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุนรวม 1.86 ล้านบาทในงวดเก้าเดือนปีก่อน
 - ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 5.63 ล้านบาทส่วนใหญ่เนื่องจากค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 2.16 ล้านบาทและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น 2.73 ล้านบาท
 - แต่อย่างไรก็ตาม ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายลดลง 25.90 ล้านบาทเนื่องจากค่าธรรมเนียมจ่ายสำหรับกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยลดลง
 - หนี้สงสัยจะสูญลดลง 4.05 ล้านบาทเนื่องจากในปี 2560 ไม่มีการตั้งค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 32.62 ล้านบาท ลดลง 10.70 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 25 เทียบกับผลการดำเนินงานของงวดเดียวกันในปีก่อน ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 43.32 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก

1. บริษัทมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 147.22 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 158 มาจาก
- กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้น 148.34 ล้านบาทมาจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 173.20 ล้านบาทเนื่องจากกำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า ในขณะที่รายได้ออกเบี้ยและเงินปันผลลดลง 24.86 ล้านบาทเนื่องจากบริษัทรับเงินปันผลจากเคที ซีมิโก้ 21.90 ล้านบาทในงวดเก้าเดือนปีก่อน ในขณะที่งวดเก้าเดือนปี 2560 ไม่มีรายการรับเงินปันผลจากบริษัทดังกล่าว
2. บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 152.93 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 326 เนื่องจาก
- บริษัทตั้งค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุน 131.33 ล้านบาทประกอบด้วย
 - ค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุนในโซลาริส 98.83 ล้านบาท
 - ค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุนใน Thanh Cong 14.19 ล้านบาท
 - ค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุนทั่วไปในบริษัทอื่นๆ 0.26 ล้านบาท
 - ค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุนในตราสารหนี้ 18.04 ล้านบาท
- ในขณะที่งวดเก้าเดือนปี 2559 บริษัทได้โอนกลับค่าเพื่อการซื้อขายของเงินลงทุนรวม 19.58 ล้านบาท

- ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 4.58 ล้านบาทส่วนใหญ่เนื่องจากค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 1.25 ล้านบาทและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น 2.73 ล้านบาท

อัตรากวักเงินปี 2560 กำไรสุทธิตามงบการเงินรวมต่ำกว่ากำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะ 28.38 ล้านบาท เนื่องจากงบการเงินรวมจะรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียรวม 28.39 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร