



2 5 6 1

รายงานประจำปี

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

2

สารจากประธานกรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน

5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
และบริหารความเสี่ยง

6

คณะกรรมการบริษัท

7

ข้อมูลทั่วไป

10

สรุปข้อมูลทางการเงิน

11

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

14

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

26

ปัจจัยความเสี่ยง

28

ฟิวเจอร์และนโยบายการจ่ายเงินปันผล

29

โครงสร้างการจัดการ

52

การทำกับดักเลิกกิจการ

79

ความรับผิดชอบต่อสังคม

86

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

87

รายการระหว่างกัน

94

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

109

งบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ปี 2561 ที่ผ่านมา นับเป็นปีแห่งความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจโลก บั๊จจัยความขัดแย้งทางการค้าระหว่างประเทศ โดยเฉพาะสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน และทิศทางดอกเบี้ยที่ปรับเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วในตลาดโลก ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในทุกภูมิภาคทั่วโลก ภาคการค้าระหว่างประเทศชะลอตัว ความเชื่อมั่นของนักลงทุนและผู้บริโภคลดลง และเกิดความผันผวนในตลาดเงินตลาดทุนตลอดทั้งปี ซึ่งประเทศไทยก็ได้รับผลกระทบไปด้วย ณ สิ้นปี 2561 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย หรือ SET Index ปิดที่ 1,563.88 จุด ลดลง 10.8% จากสิ้นปี 2560 ในขณะที่มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai ในปี 2561 อยู่ที่ 57,673 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.1% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีแรงขายจากกลุ่มนักลงทุนต่างประเทศสูงสุดในระหว่างปี ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดส่วนใหญ่ในภูมิภาคเอเชีย

ผลประกอบการของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ในปีที่ผ่านมา ก็ได้รับผลกระทบเป็นอย่างมาก โดยเฉพาะในส่วนของธุรกิจลงทุนและธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีการบันทึกขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจำนวนมาก จากการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (Mark to market) ของหลักทรัพย์จดทะเบียนแห่งหนึ่งที่อยู่ในพอร์ตเงินลงทุนของบริษัทฯ ตามผลประกอบการและความผันผวนของตลาดสินค้าเกษตรและอาหารที่บริษัทจดทะเบียนดังกล่าวประกอบธุรกิจอยู่ แม้มูลค่าตลาดของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ดังกล่าวยังคงสูงกว่าต้นทุนในการได้มาของบริษัทฯก็ตาม อีกทั้งในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังขาดรายได้ส่วนแบ่งกำไรจากธุรกิจหลักทรัพย์ อันเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ที่ดำเนินงานโดยบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (“เคที ซีมิโก้”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วม

ภายใต้ภาวะอุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีการแข่งขันกันสูง ทั้งในการเสนออัตราค่าคอมมิชชั่นในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ต่ำเพื่อดึงดูดลูกค้าและเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทหลักทรัพย์ การเติบโตของการซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยระบบซื้อขายอัตโนมัติหรือด้วยตัวนักลงทุนเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต จนถึงการลดลงของสัดส่วนการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของกลุ่มนักลงทุนรายย่อยจนต่ำกว่าสัดส่วนการซื้อขายของกลุ่มนักลงทุนสถาบันเป็นปีแรก บั๊จจัยต่างๆ เหล่านี้ ส่งผลกระทบในวงกว้าง ต่อการดำเนินงาน และผลประกอบการของทั้งอุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์ รวมถึงผลประกอบการของเคที ซีมิโก้ อีกทั้งในปีนี้ เคที ซีมิโก้ ยังได้รับผลกระทบจากค่าใช้จ่ายในการปรับโครงสร้างองค์กร และการเพิ่มประมาณการภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานเพื่อรองรับกฎหมายคุ้มครองแรงงานที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม เคที ซีมิโก้ ซึ่งปัจจุบันมีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ที่ร้อยละ 2.07 ยังสามารถคงสัดส่วนรายได้อื่นนอกเหนือจากรายได้จากค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูงอยู่ อันได้แก่ ค่าธรรมเนียมและบริการจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุน

และรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ อีกทั้งการปรับโครงสร้างองค์กรที่ผ่านมา เคที ซีมิโก้ คาดว่าจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ เคที ซีมิโก้ ยังคงมุ่งหน้าพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนและสร้างความมั่งคั่งทางการเงินให้กับลูกค้าของกลุ่มบริษัท และลูกค้าของธนาคารกรุงไทย ซึ่งเป็นพันธมิตรผู้ร่วมลงทุนในเคที ซีมิโก้ ร่วมกับบริษัท ต่อไป

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ริเริ่ม ปรับเปลี่ยน และดำเนินการในหลายๆ ด้าน เพื่อสร้างรากฐานที่มั่นคงในการประกอบธุรกิจต่อไปของบริษัทฯ โดยหลักได้แก่การขยายธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่คือ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด โดยบริษัทเล็งเห็นถึงศักยภาพของธุรกิจดังกล่าว จากการตอบรับที่ดีของนักลงทุนในต่างประเทศ และอัตราการเติบโตธุรกิจที่สูงมากในต่างประเทศในช่วงที่ผ่านมา อีกทั้งสอดคล้องและเป็นการต่อยอดจากธุรกิจหลักทรัพย์ปัจจุบันของบริษัทฯ โดยขณะนี้บริษัทฯ อยู่ในขั้นตอนการดำเนินการเพื่อขอความเห็นชอบ ก.ล.ต. เป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) ซึ่งเป็นการใช้เทคโนโลยี Block Chain และ Smart Contract มาช่วยในการระดมทุนและควบคุมให้เป็นไปตามเงื่อนไขของการลงทุน เพื่อลงทุนในสินทรัพย์ของบริษัทอื่นๆ ที่มีอยู่แล้ว (Securitized Token) ในการนี้ บริษัทฯ ได้พันธมิตรที่เป็นบริษัทที่เชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ด้านเทคโนโลยี Block Chain และสินทรัพย์ดิจิทัลจากสหรัฐอเมริกา มาช่วยสนับสนุนด้านระบบงาน และเครือข่ายธุรกิจของบริษัทฯอีกด้วย

ในส่วนของบริษัทจัดการลงทุนผ่านบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ มีทีมผู้บริหารใหม่ที่มีความเชี่ยวชาญในด้านการลงทุน เข้ามาปรับโครงสร้างองค์กร วางระบบการทำงานและการควบคุมใหม่ทั้งหมด เพื่อกลับมาประกอบธุรกิจจัดการลงทุนในกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล โดยเน้นกองทุนที่มีความแตกต่าง (Unconventional Fund) และใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้ในการบริหารจัดการและวิเคราะห์การลงทุนอย่างเต็มรูปแบบ โดยคาดว่าจะเริ่มให้บริการได้ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562 นี้

สำหรับธุรกิจอื่นๆ บริษัทฯ มีการปรับกลยุทธ์ในการลงทุน เพิ่มระดับการติดตามดูแลผลประกอบการของเงินลงทุนและบริษัทที่เข้าไปลงทุนอย่างใกล้ชิด และปรับพอร์ตการลงทุนบริษัทฯ โดยเพิ่มการลงทุนใหม่ๆ ที่เชื่อว่าจะสร้างมูลค่าเพิ่มกลับมาให้แก่ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ และมุ่งเน้นถึงผลประกอบการที่ดีในระยะยาว และการส่งเสริมกัน (Synergy) ของแต่ละธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ยกระดับประสิทธิภาพระบบการควบคุมและกำกับดูแล การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน และการรายงานทางการเงิน ของบริษัทฯ ในเครือทั้งหมด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกธุรกิจของบริษัทฯ ดำเนินไปด้วยความระมัดระวัง เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดีและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

นอกจากแผนการขยายธุรกิจ การปรับกลยุทธ์ในการลงทุน และการเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมและกำกับดูแลของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2562 นี้ บริษัทฯ คาดว่าภาวะเศรษฐกิจประเทศไทยโดยรวมจะเป็นไปในทิศทางบวก ภายหลังจากความชัดเจนจากการเลือกตั้ง ทั้งในส่วนของการลงทุนจากต่างประเทศและในประเทศ และการเติบโตในภาคอุปโภคบริโภคของประชาชน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมผลประกอบการของบริษัทฯ ทั้งในธุรกิจหลักทรัพย์โดย เคที ซีมิโก้ ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลใหม่ของบริษัทฯ และธุรกิจการลงทุนอื่นๆ ให้สดใสในปี 2562 นี้ และในฐานะของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทฯ ถือโอกาสนี้ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงทุกท่านที่ได้ให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีมาโดยตลอด



สุเทพ วงศ์วรเศรษฐ
ประธานกรรมการ



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิผล เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. ดร.ธนศักดิ์ วหาวิศาล กรรมการ
3. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ กรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือการสอบทาน รายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึง พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หรือรับ ฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนด ของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

จากข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงิน ของบริษัทไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม และมี ประสิทธิภาพ รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการ ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

สำหรับปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณา และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง ดร. ศุภมิตร เตชะมนตรีกุล นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ดร.เกียรตินิยม คุณติสุขและนางนิสากร ทรงมณี และเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2562 ด้วย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

(นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท



นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ

- กรรมการมีอำนาจ
- ประธานกรรมการ
- ประธานคณะกรรมการลงทุน
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

- กรรมการมีอำนาจ
- รองประธานกรรมการ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน

ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิบล ศรีวิกรม์

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- ประธานกรรมการบริษัทภิบาล



นายปีเตอร์ เอปิล รอมฮิลด์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง

นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน

- กรรมการอิสระ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง

ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์

- กรรมการ
- กรรมการบริษัทภิบาล

นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน

นายพินิจ พัวพันธ์

- กรรมการมีอำนาจ
- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- * นายพินิจ พัวพันธ์ ลาออกจากบริษัทฯ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) SEAMICO SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
ที่ตั้ง	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้นที่ 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002460
โทรศัพท์	+66 2624 6399
โทรสาร	+66 2624 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	จำนวนหุ้นที่ถือ	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัทย่อย							
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด)	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 8 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	หลักทรัพย์ประเภท การจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคลและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	สามัญ	20,540,000	20,540,000	255.85	100.00
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	รับซื้อ รับโอนและรับจ้างบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน	สามัญ	2,500,000	2,500,000	25.00	100.00
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 19 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	สินทรัพย์ดิจิทัล	สามัญ	250,000	250,000	25.00	100.00
บริษัทร่วม							
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 16 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	หลักทรัพย์	สามัญ	259,127,200	128,801,600	1,244.10	49.71
บริษัท เซนติเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 26/51 อาคารอรกานต์ ชั้น 14 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอม และเครื่องสำอาง	สามัญ	400,000	138,000	13.80	34.50
บริษัท แอ็บเชอูลูทโยคะ จำกัด	เลขที่ 496-502 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 11 ห้องเลขที่ 01-04 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ อาหาร และโรงแรม	สามัญ	6,000,000	1,800,000	217.80	30.00
บริษัทอื่น							
บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ทาวเวอร์ ออลซีชั้นเพลส ชั้น 40 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330	เงินทุน	สามัญ	1,250,000,000	125,000,000	185.00	10.00

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

(ก) นายทะเบียนหุ้น

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์: +66 2009 9000 โทรสาร: +66 2009 9991

(ข) ผู้สอบบัญชี

- ดร. ศุภมิตร เตชะมนตรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3356 และ/หรือ
- นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6797 และ/หรือ
- ดร. เกียรตินิยม คุณนติสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4800 และ/หรือ
- นางนิสากร ทรงมณี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5035

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้นที่ 23-27
ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์: +66 2034 0000 โทรสาร: +66 2034 0100

(ค) สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

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

(ง) กู้บริการกฎหมาย

- บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด
ชั้น 26 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัล เวิลด์
เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: +66 2646 1888 โทรสาร: +66 2646 1919
- สำนักงานพัฒนสิทธิ ทนายความ
550/36 ซอยโพธิ์ปิ่น ถนนอโศก-ดินแดง แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์: +66 2246 6061 โทรสาร: +66 2641 8267
- บริษัท กู้ต้น แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด
เลขที่ 127 อาคารเกษร ทาวเวอร์ ชั้น 23 ห้อง ซี, เอฟ ถนนราชดำริ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: +66 2838 1750 โทรสาร: +66 2838 1795

สรุปข้อมูลทางการเงิน

ล้านบาท

	2561	2560	2559
สินทรัพย์รวม	2,772.87	3,212.12	3,339.08
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	653.87	653.87	653.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,052.70	2,356.94	2,674.65
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	(124.89)	276.32	160.70
ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์	1.13	5.39	42.77
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(195.83)	9.87	227.02
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	100.91	98.05	73.38
อัตรากำไรสุทธิ (%)	115.63	3.59	64.24
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(8.83)	0.40	9.28
อัตราผลตอบแทนการลงทุน (%)	(13.07)	18.00	3.48
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(6.29)	0.29	6.90
อัตรากำไรสุทธิต่อสินทรัพย์ (เท่า)	(0.04)	0.08	0.05
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า)	1.65	1.79	3.28
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	4.19	4.02	6.07
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	31.40	37.59	45.97
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	79.87	84.68	85.08
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.35	0.36	0.25
อัตรากำไรจ่ายเงินปันผล (%)	-	449.22	75.00
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	79.87	84.68	84.94
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	N/A*	N/A*	N/A*
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.57	1.80	2.05
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	(0.150)	0.008	0.174
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	0.05	0.10
ราคาพาร์ (บาท)	0.50	0.50	0.50

* ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามหลักเกณฑ์ที่ กสท. กำหนด

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

- ธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ใน สปป. ลาว ผ่านการลงทุนของเคที ซีมิโก้ ร่วมกับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT Securities (BCEL-KT) (เคที ซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 30)
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ ผ่านการลงทุนของเคที ซีมิโก้ ร่วมกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities (KTzRH) (เคที ซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 49.15)
- ธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100
- ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ ภายใต้บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหารสินทรัพย์ต่อคุณภาพของสถาบันการเงินอื่นๆ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100
- ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ภายใต้บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล อันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล และการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล เมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว
- ธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพ
 - บริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ในการเป็นผู้พัฒนา ทำการตลาด ขายและจัดจำหน่ายน้ำหอมซึ่งพัฒนาร่วมกับดารานักแสดงทั้งในและต่างประเทศ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ นอกจากนี้ยังเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายน้ำหอมชั้นนำจากต่างประเทศ โดยบริษัทวางแผนที่จะขยายธุรกิจโดยการเพิ่มสายผลิตภัณฑ์กลุ่มเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์บำรุงผิว รวมถึงการขยายตลาดไปยังกลุ่มประเทศอาเซียน ได้แก่ พม่า อินโดนีเซีย กัมพูชา ฟิลิปปินส์ และเวียดนาม โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 34.50
 - บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด เป็นผู้ให้บริการด้านการดูแลสุขภาพแบบครบวงจร ภายใต้แบรนด์ “Absolute You” โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 30

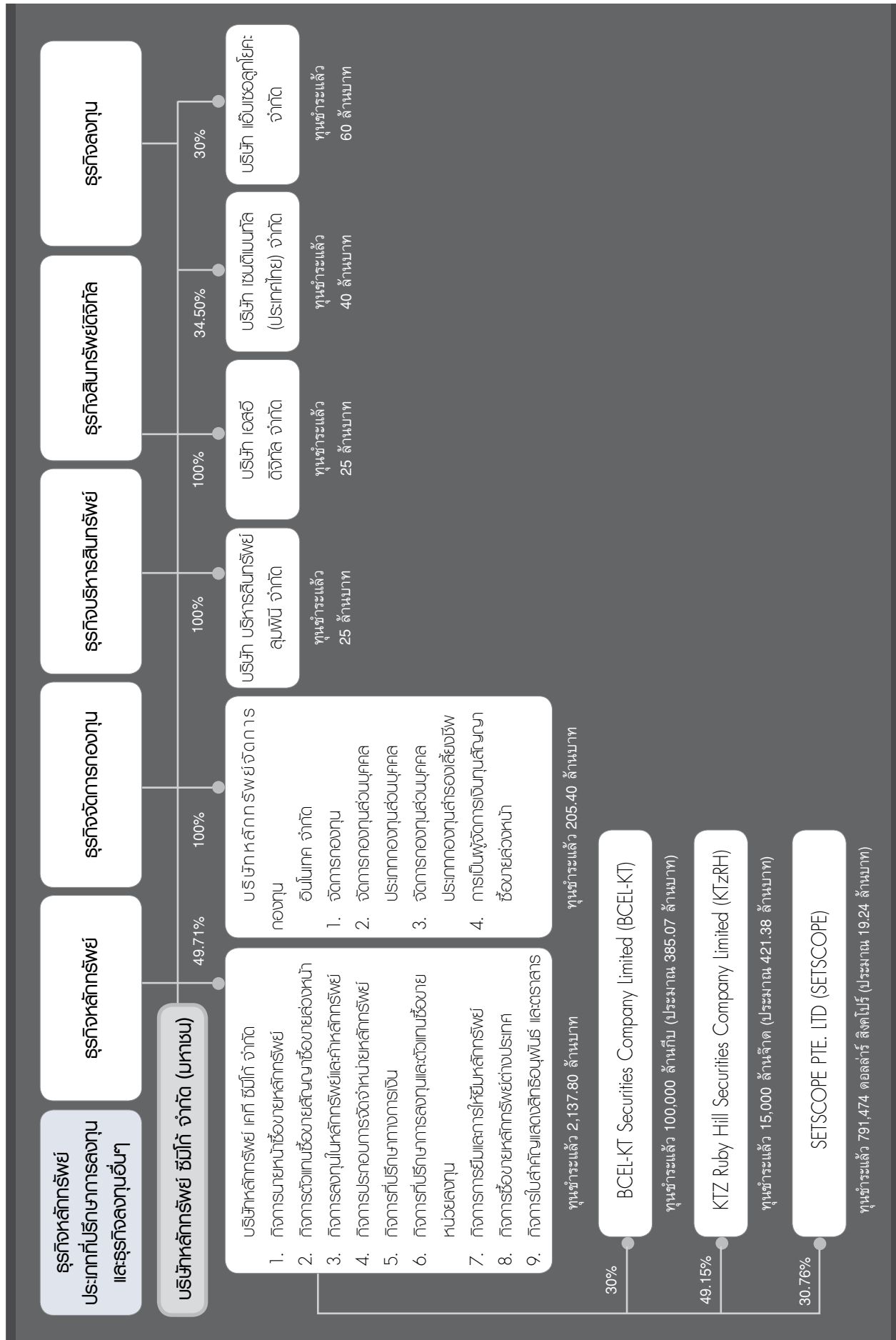
บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัดมีลักษณะเป็นบริษัทโฮลดิ้ง ซึ่งถือหุ้นในบริษัทอื่นๆ ดังนี้

- 1) บริษัท แอ็บโซลูท ฟิเลทส์ จำกัด ประกอบธุรกิจสตูดิโอฝึกสอนโยคะและพิลาทีสชั้นนำในประเทศไทย ซึ่งถือเป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท เปิดให้บริการมากกว่า 14 ปี ปัจจุบันมีสาขาทั้งสิ้น 14 สาขา 13 สาขาในกรุงเทพฯ และ 1 สาขา ที่จังหวัดภูเก็ต ซึ่งนอกจากการฝึกสอนโยคะและพิลาทีสแล้ว ในปีที่ผ่านมาได้มีการเพิ่มคลาสปั่นจักรยาน (Rhythm Cycling) ซึ่งเป็นเทรนด์การออกกำลังกายที่มาแรงในอเมริกาและยุโรป
- 2) บริษัท แอ็บโซลูทแซงซัวร์ แอนด์ โยคะ เซ็นเตอร์ จำกัด (เกาะสมุย) เป็นรีสอร์ทสำหรับคนรักสุขภาพ มีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน พร้อมทั้งมีโปรแกรมที่ออกแบบและดูแลจากผู้เชี่ยวชาญเช่น ดิทอกซ์, สปา, ควบคุมน้ำหนัก และลดความเครียดเหมาะกับผู้ที่ต้องการพักผ่อนควบคู่ไปกับการดูแลสุขภาพ

- 3) บริษัท แอ็บโซลูทฟิต ฟู้ด จำกัด ประกอบธุรกิจอาหารเพื่อสุขภาพแบบเตลิเอเวอรี่ ซึ่งใช้วัตถุดิบที่คุณภาพสูง แคลอรีต่ำ และมีคุณค่าทางโภชนาการสูงโดยออกแบบโปรแกรมที่มีความหลากหลาย เหมาะสมกับเป้าหมายในด้านสุขภาพต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น การลดน้ำหนัก, การทานอาหารเพื่อสุขภาพที่ดีและเพื่อการชะลอวัย
 - 4) บริษัท แอ็บโซลูท ยู แมเนจเม้นท์ เอเชีย จำกัด ประกอบธุรกิจรับบริหารจัดการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโยคะสตูดิโอ และโรงแรม
 - 5) THE ABSOLUTE GROUP IP HOLDING PTE.LTD. ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุนดำเนินการด้านแฟรนไชส์
 - 6) รวมถึงสาขาในต่างประเทศซึ่งประกอบธุรกิจฝึกสอน อบรมด้านโยคะและศูนย์ออกกำลังกาย ได้แก่
 - ในประเทศสิงคโปร์ 2 สาขา คือ ABSOLUTE CYCLE SG PTE. LTD และ ABSOLUTE YOU SG PTE. LTD.
 - ในประเทศอังกฤษ คือ ABSOLUTE YOU UK LTD.
- SETSCOPE PTE.LTD เป็นบริษัทที่ตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ ผ่านการลงทุนของเคที ซีมิโก้ ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับบริการเว็บไซต์และบริการข้อมูลออนไลน์ (เคที ซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 30.76)

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

- 1) ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และโดยบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
- 2) ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด, BCEL-KT Securities Company Limited และ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited
- 3) ธุรกิจจัดการกองทุนโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
- 4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์
- 5) ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยแยกตามแหล่งที่มา

	2561		2560		2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	4.45	(2.63)	27.38	9.94	103.54	29.30
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(149.76)	88.43	231.29	83.98	36.58	10.35
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	20.42	(12.06)	17.65	6.41	20.58	5.82
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(49.83)	29.42	(5.02)	(1.82)	187.80	53.14
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	(0.04)	0.06	0.02	0.06	0.02
รายได้อื่น	5.30	(3.12)	4.04	1.47	4.85	1.37
รายได้รวม	(169.36)	100.00	275.40	100.00	353.41	100.00

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

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 2561 เคทีซีเอ็มไอ มีสำนักงานใหญ่และสาขาจำนวน 15 แห่งได้แก่ สาขาในกรุงเทพมหานคร 6 แห่ง และสาขาในต่างจังหวัด 9 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”) โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นการร่วมทุน

ระหว่าง เคทีซีมิโก้ กับ Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์โดย KTzRH ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์เมื่อเดือนมีนาคม 2559 พร้อมกับการเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นทางการของตลาดหลักทรัพย์เมียนมาร์

ในเดือนกรกฎาคม 2561 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท SETSCOPE PTE Ltd. เป็น Fintech Startup ชั้นนำที่ผ่านการคัดเลือกให้เป็น 1 ใน 10 ทีมที่ดีที่สุดของการแข่งขัน Startup boot camp Fintech Asia จาก Fintechs ทั้งหมด 400 ทีมทั่ว Asia และ Oceania โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30.76 (จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 791,474 ดอลลาร์สิงคโปร์) รวมมูลค่าเงินลงทุน 18.25 ล้านบาท โดยมีเป้าหมายเพื่อร่วมพัฒนาเทคโนโลยีกับ SetScope เพื่อก้าวสู่ผู้นำด้านเทคโนโลยีเพื่อการลงทุน (Investment Technology Firm) ภายใต้นโยบาย KT ZMICO 4.0 และใช้แผนปฏิบัติการนวัตกรรมปัญญาประดิษฐ์ หรือ AI (Artificial Intelligence) เป็นตัวหลัก เข้ามาขับเคลื่อนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานขององค์กรอย่างรวดเร็ว และเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันในระยะยาวสู่การเป็นโบรกเกอร์ชั้นนำในยุคดิจิทัล 4.0

3. ธุรกิจจัดการกองทุน

ให้บริการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลภายใต้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

4. ธุรกิจบริหารสินทรัพย์

ประกอบธุรกิจประมูลซื้อสินทรัพย์ด้วยคุณภาพและทรัพย์สินรอการขายจากสถาบันการเงินอื่นเพื่อนำมาบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

5. ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลและการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลเมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว ภายใต้บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

1. ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในส่วนของประกอบธุรกิจทางด้านการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทยังคงมีนโยบายในการประกอบธุรกิจดังกล่าวอยู่ โดยบริษัทประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านทางเคทีซีมิโก้ซึ่งเป็นบริษัทร่วม นอกจากนี้ บริษัทยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจและมีแผนประกอบธุรกิจในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ขยายฐานการทำธุรกิจในประเทศเพื่อนบ้านเพื่อรองรับการไหลเวียนของเงินลงทุนที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มประเทศ CLMV ทั้งในด้านการลงทุนและการขยายธุรกิจหลักทรัพย์นอกจากนี้ ในเดือนธันวาคม 2553 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยัง สปป. ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT ผ่านการลงทุนของ เคทีซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 (จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 1 ล้านหุ้น ราคาพาร์ 100,000 กีบ เรียกชำระขั้นต้นร้อยละ 30) มูลค่าเงินลงทุนเริ่มต้นประมาณ 33.93 ล้านบาท จากทุนชำระแล้ว 113.10 ล้านบาท ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2554 เคทีซีมิโก้ได้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 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 เคทีซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 รวมเป็นมูลค่าเงินลงทุน 204.67 ล้านบาท

- เพิ่มผลตอบแทนโดยการแสวงหาโอกาสการเข้าร่วมลงทุนกับกิจการต่างๆ ที่มีศักยภาพที่จะเติบโตได้ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการลงทุนซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจร่วมทุนเพื่อพิจารณาและกำหนดแนวทางการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ผ่านฝ่ายการลงทุนซึ่งทำหน้าที่แสวงหากิจการและธุรกิจต่างๆ พร้อมวิเคราะห์ความเป็นไปได้ที่จะเข้าร่วมทุนโดยมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนโดยรวมที่สูงแต่มีความเสี่ยงต่ำ ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท อีกทั้งเพื่อเป็นการกระจายผลตอบแทนจากเงินทุนที่มีอยู่ให้หลากหลายจากธุรกิจการลงทุนที่เคยมีมาก่อนหน้านี้

2. ธุรกิจหลักทรัพย์

ดำเนินการภายใต้ เคทีซีมิโก้ นับแต่การโอนธุรกิจเป็นต้นมา ซึ่งมีรายละเอียดการให้บริการดังนี้

- นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

เคทีซีมิโก้ 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 เคทีซีมิโก้ได้จัดเตรียมข้อมูลทางด้านหลักทรัพย์ต่างๆ เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของนักลงทุนบนเว็บไซต์ www.ktzmico.com ได้ตลอดเวลา บริษัทได้นำระบบการซื้อขายหลักทรัพย์แบบ Real time หลายโปรแกรมเพื่อให้นักลงทุนได้เลือกใช้ เช่น ZNet Xpress, Streaming, และ i2Trade เป็นต้น พร้อมกันนี้นักลงทุนยังสามารถเข้าถึงโปรแกรม Real Time ต่างๆ ได้จากหลายช่องทาง ไม่ว่าจะเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์ Notebook, Tablet และ Smartphone ทั้งระบบปฏิบัติการ IOS และ Android ทั้งนี้ บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในด้านเทคโนโลยี และนวัตกรรมทางการเงิน FINTECH จึงได้พัฒนาโปรแกรม ZNet และ ฟังก์ชันต่างๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มการตัดสินใจให้ทันต่อสถานการณ์การลงทุน และตอบสนองความต้องการของนักลงทุนมากยิ่งขึ้น โดยมีฟังก์ชันพิเศษออนไลน์ อาทิเช่น StockScope เครื่องมือสแกนหาหุ้นคุณภาพ, Advance Alert, Quick Sell, Auto Trade และ DCA เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีแอปพลิเคชัน eZySmart ที่รวบรวมทุกฟังก์ชันการใช้งานเพื่อตอบโจทย์ในการทำธุรกรรมของลูกค้าให้สะดวกสบายยิ่งขึ้น ซึ่งมีทั้งข้อมูลข่าวสารตลาดหลักทรัพย์, บทวิเคราะห์จาก KTZMICO, ส่งคำสั่งซื้อขาย, ตรวจสอบพอร์ตการลงทุน, ลงทะเบียนสัมมนา และอื่นๆ

ในปี 2561 บริษัทเปิดตัว “WealthMe” Application โมบายแอปพลิเคชัน ที่ช่วยอำนวยความสะดวกให้นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างง่ายและรวดเร็วพร้อมซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทันที อนุมัติไว เพียงผู้สมัครทำการยืนยันตัวตนด้วยบัตรประชาชนตัวจริง ผ่านกระบวนการ e-KYC (electronic-Know Your Client) และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัทกำหนด

สำหรับลูกค้าสถาบัน เคทีซีมิโก้ ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ DMA (Direct Market Access) เพื่อเพิ่มช่องทางในการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าประเภทสถาบัน

เคทีซีมีโก้ ร่วมมือกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านระบบออนไลน์ภายใต้โครงการ One for All ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้นักลงทุน ที่เป็นลูกค้าของบริษัทและสมาชิก KTB Online สามารถเข้าใช้บริการการลงทุนแบบออนไลน์โดยวิธีการ Single Sign On ผ่านหน้าเว็บไซต์ www.ktb.co.th ซึ่งเป็นการเพิ่มช่องทางการเข้าถึงการลงทุนได้สะดวกยิ่งขึ้น

เคทีซีมีโก้ มีบริการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพื่อเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้กับลูกค้า อีกทั้งเป็นการช่วยเพิ่มมูลค่าการซื้อขายของบริษัทเอง ในปี 2561 ยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ปรับตัวลดลงตามภาวะตลาดจาก 5.0 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 มาอยู่ที่ 3.6 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2561 โดย เคที ซีมีโก้ ได้รับวงเงินกู้เพื่อสนับสนุนธุรกรรมดังกล่าวจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ทั้งนี้ เคทีซีมีโก้มีการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาอนุมัติวงเงินตามนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์และตามระเบียบปฏิบัติ ซึ่งมีการควบคุมดูแลที่ดี โดยติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด จำกัดสัดส่วนการลงทุนเพื่อป้องกันการให้กู้ยืมกระจุกตัว กำหนดอัตราการวางมาร์จิ้นที่เหมาะสมในแต่ละหลักทรัพย์ กำหนดอัตราดอกเบี้ยพิเศษในกลุ่มหลักทรัพย์ที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ รวมทั้งในกรณีที่ลูกค้ามีการผิมนัดชำระราคาฝ่ายปฏิบัติหลักทรัพย์จะดำเนินการติดตามทวงถามให้ลูกค้าชำระเงินให้ครบถ้วน

ส่วนแบ่งตลาด

ล้านบาท	2561	2560	2559
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI	14,130,078	12,227,748	12,816,259
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI (ไม่รวมบัญชีซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์)	12,395,248	10,949,603	11,468,573
มูลค่าการซื้อขายบริษัท	512,123	497,631	588,475
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท - ไม่รวมบัญชีลงทุนของบริษัท (%)	2.07%	2.27%	2.57%
อันดับ	23	22	19

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ปี 2561 เท่ากับ 12,395,248 ล้านบาทโดยเคทีซีมีโก้มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เท่ากับ 512,123 ล้านบาท คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 2.07

มูลค่าและสัดส่วนกลุ่มลูกค้าที่มีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านเคทีซีมีโก้สูงสุด 10 อันดับแรก เป็นดังนี้

	2561		2560		2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยอดรวมมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ ของลูกค้ารายใหญ่ 10 รายแรก	94,895	17.95	87,825	17.65	110,396	18.76

ลูกค้ายูเอซีซีเอ็มไอ โดยส่วนใหญ่เป็นลูกค้าย่อยในประเทศ ซึ่งซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด โดยมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามสัดส่วนลูกค้าย่อยแสดงดังตาราง

สัดส่วนลูกค้าย่อย	2561	2560	2559
ลูกค้าย่อย : ลูกค้าย่อยในประเทศ	83:17	88:12	89:11
ลูกค้าย่อยในประเทศ : ลูกค้าย่อยต่างประเทศ	94:6	95:5	93:7
ลูกค้าย่อย Cash Account : Credit Balance Account	82:18	79:21	78:22

นโยบายการรับลูกค้าย่อย

เคทีซีเอ็มไอ กำหนดนโยบายในการรับลูกค้าย่อย โดยยึดหลัก “รู้จักลูกค้าย่อยและการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าย่อย” ต้องมีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณา ในเรื่องของวัตถุประสงค์การลงทุน ความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงจากการลงทุน ประสบการณ์และประวัติการลงทุน การพิจารณากำหนดวงเงินซื้อขายจะพิจารณาจากข้อมูลทางการเงินของลูกค้าย่อยและความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อป้องกันและจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นโดยมีการกำหนดผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเปิดบัญชีตามความเสี่ยงของขนาดวงเงิน และมีนโยบายทบทวนวงเงินลูกค้าย่อยอย่างสม่ำเสมอเพื่อพิจารณาประวัติการซื้อขาย การชำระราคา และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของลูกค้าย่อยที่มีนัยสำคัญให้เป็นปัจจุบัน

● ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เคทีซีเอ็มไอ เริ่มดำเนินธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นับแต่การโอนธุรกิจในเดือนพฤษภาคม 2552 โดยเคทีซีเอ็มไอ เสนอให้บริการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ทุกประเภทที่เปิดทำการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้แก่ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Single Stock Futures, 50 Baht Gold Futures, 10 Baht Gold Futures, Gold Online, Gold-D, Sector Index Futures, Silver Futures, Crude Oil Futures, USD Futures และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ายางแผ่นรมควันชั้น 3

ปี 2561 เคทีซีเอ็มไอ มีจำนวนสัญญาซื้อขาย 3,656,119 สัญญาคิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 1.75 ของจำนวนสัญญาซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	2561	2560	2559
จำนวนสัญญาตลาดตราสารอนุพันธ์	104,422,200	78,990,574	69,576,164
จำนวนสัญญาบริษัท	3,656,119	4,150,057	3,490,411
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	1.75%	2.63%	2.51%
อันดับ	20	14	13

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

- **การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Stock Borrowing and Lending) เพื่อเพิ่มช่องทางการลงทุนแก่ลูกค้า ในภาวะตลาดขาลง โดยผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถหาประโยชน์ได้จากหลักทรัพย์ที่มีอยู่โดยได้รับค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถเลือกให้ยืมได้ทั้งประเภท Call หรือ Term ก็ได้ ขณะที่ผู้ยืมสามารถทำรายการ Short ผ่านบัญชี Credit Balance ได้โดยจ่ายค่าธรรมเนียมให้แก่ผู้ให้ยืม ในอัตราที่กำหนด

เคทีซีมิโก้ได้พัฒนาธุรกรรม SBL เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและการป้องกันความเสี่ยงในภาวะที่ตลาดผันผวน ได้เป็นอย่างดี โดยมีการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ที่อยู่ใน SET 100 ครอบคลุมถึงลูกค้ายุทธศาสตร์ ทั้งลูกค้ายุทธศาสตร์ ลูกค้ายุทธศาสตร์ และลูกค้ายุทธศาสตร์ที่มีถิ่นฐานอยู่นอกประเทศ (non-resident)

- **การลงทุนในหลักทรัพย์และค่าหลักทรัพย์**

เคทีซีมิโก้ มีการลงทุนในหลักทรัพย์และค่าหลักทรัพย์ (Proprietary Investment) เพื่อให้ผลตอบแทนแก่บริษัท โดยมีนโยบายการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดีซึ่งเคทีซีมิโก้ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน และสอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายที่สำคัญๆ ได้แก่

- นโยบายเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์
- นโยบายในการบริหารความเสี่ยง
- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายการกำกับดูแล
- นโยบายการจัดสรรเงินลงทุนที่เหมาะสมในหลักทรัพย์แต่ละประเภท
- นโยบายการกำหนดวัตถุประสงค์การลงทุน และการกำหนดเป้าหมายผลตอบแทนที่คาดหวังเทียบกับอัตราอ้างอิงที่เหมาะสม

ในปี 2561 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ของเคทีซีมิโก้ แบ่งออกเป็น 2 ประเภทได้แก่

- 1) เงินลงทุนในตราสารทุน ประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศรวมถึงหน่วยลงทุน
- 2) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ให้ผลตอบแทนในเกณฑ์ที่ดี ได้แก่ การลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ภาคเอกชนอายุมากกว่า 1 ปีที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ BBB- หรือตราสารหนี้ภาคเอกชนอายุไม่เกิน 1 ปีที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ BB- ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- **การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

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

- **ที่ปรึกษาทางการเงิน**

เคทีซีมิโก้ให้บริการด้านที่ปรึกษาทางการเงินอย่างครบวงจร ทั้งการระดมทุนด้วยตราสารทางการเงินประเภทต่างๆ การเสนอขายหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นครั้งแรก การเสนอขายให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง การออกหุ้นกู้แปลงสภาพ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมพร้อมใบสำคัญแสดงสิทธิ และการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ การควบรวมกิจการและการเข้าซื้อกิจการการประเมินมูลค่ากิจการ การหาแหล่งเงินทุน การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ

เคทีซีมิโก้เป็นสมาชิก Oaklins ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่ประกอบธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาในการควบรวมกิจการ และที่ปรึกษาทางการเงินระดับสากล กว่า 40 ประเทศทั่วโลก เพื่อขยายช่องทางการประกอบธุรกิจด้านที่ปรึกษา M&A ให้กว้างขวางยิ่งขึ้น โดยปัจจุบันบริษัทเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ผู้ต้องการซื้อ-ขายธุรกิจที่อยู่ในต่างประเทศหลายราย

เคทีซีมิโก้ ได้ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มประเทศลุ่มน้ำโขง ได้แก่ สปป. ลาว โดย เคทีซีมิโก้ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทขนาดใหญ่หลายบริษัทที่มีศักยภาพที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาว นอกจากนี้ ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT (เคทีซีมิโก้ ลงทุนร้อยละ 30) ซึ่งเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์ EDL Generation ให้แก่ประชาชน และนำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าจดทะเบียนในวันเปิดทำการซื้อขายวันแรกของตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาวในปี 2553 นับเป็นความสำเร็จก้าวหนึ่งของการขยายธุรกิจไปยังภูมิภาคลุ่มน้ำโขง นอกจากนี้ ในปี 2558 เคทีซีมิโก้ ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ จากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ประเทศเมียนมาร์ โดยเป็นโบรกเกอร์ไทยเพียงรายเดียวที่มีคุณสมบัติได้รับใบอนุญาตและมีศักยภาพในการเป็นผู้ให้บริการผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์แก่บริษัทที่จะเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ย่างกุ้ง (YSX) โดยบริษัทได้จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTZRH”) โดยการร่วมทุนกับ Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 และเริ่มเปิดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ในเดือนมีนาคม 2559

- **Wealth Advisor**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการที่ปรึกษาด้านการเงินและการลงทุนเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในการบริหารความมั่งคั่งในรูปแบบต่างๆ โดยตอบสนองความต้องการเป็นการเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย โดยจะแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการลงทุน ฐานะการเงิน ระดับผลตอบแทนที่คาดหวังภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในลักษณะ One Stop Service เนื่องจากในปัจจุบันผลิตภัณฑ์ทางการเงินมีความหลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการลงทุนในต่างประเทศ โดย เคทีซีมิโก้ จะจัดสรรการลงทุนทั้งการลงทุนโดยตรงและการลงทุนผ่านกองทุนรวมเคทีซีมิโก้ เน้นการให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนรวมถึงได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (Omnibus Account) โดยมีทีมงานนักวางแผนทางการเงินที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำในด้านการเงินและการลงทุนและเป็นตัวแทนขายกองทุนครอบคลุมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งหมด 17 แห่ง

บริษัทยังคงเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer) ให้กับกองทุนเปิด ประเภท อีทีเอฟ กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทยอย่างต่อเนื่อง

- **การจัดการกองทุนส่วนบุคคล**

ในปี 2555 เคทีซีมิโก้ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ดำเนินธุรกิจ Private Fund ซึ่งให้บริการจัดการทางการเงินและให้คำปรึกษาด้านบริหารจัดการทางการเงินและการลงทุนตามความต้องการของลูกค้า ด้วยความร่วมมือและสนับสนุนทางธุรกิจจากธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

- **การซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ**

เคทีซีมิโก้ เริ่มให้บริการลูกค้าด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหาผลตอบแทนที่สูงกว่าการลงทุนในประเทศ และเพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการลงทุนในประเทศเพียงอย่างเดียว ซึ่งปัจจุบันเคทีซีมิโก้ มีระบบซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ สะดวก และรวดเร็ว โดยให้บริการในตลาดหลักทรัพย์หลักๆ ของโลก เช่น สหรัฐอเมริกา ฮองกง สิงคโปร์ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้รับการตอบรับจากลูกค้าที่สนใจลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เวียดนามและตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาว เป็นอย่างดี

นอกจากด้านระบบการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพแล้ว ทางด้านการชำระราคาระหว่างประเทศเคทีซีมิโก้ ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนในประสิทธิภาพการชำระราคา และความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

- **การซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ**

ในเดือนกันยายน 2561 เคทีซีมิโก้ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทหลักทรัพย์รับอนุญาต เพื่อประกอบธุรกิจซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เฉพาะกับบุคคลซึ่งจะซื้อหรือขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อการลงทุนในตราสารและอนุพันธ์ตามที่เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินกำหนด ซึ่งมีเคทีซีมิโก้ เป็นนายหน้าหรือตัวแทนในการลงทุน

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมตลาดทุนปี 2561 และแนวโน้มปี 2562 :

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ในปี 2561 ดัชนีตลาดฯ ผันผวนในทางลง จากปัจจัยภายนอก โดยเฉพาะเรื่องสงครามการค้า และราคาน้ำมันดิบโลกที่กลับมาอ่อนตัวแรงในช่วงปลายปี ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจโลกชะลอตัว ส่งผลให้มีกระแสเงินทุนไหลออกจากตลาดหุ้นเกิดใหม่ ขณะที่ไทยยังมีแรงกดดันเพิ่มเติมจากความไม่แน่นอนในเรื่องของการกำหนดวันเลือกตั้ง ส่งผลให้ในปี 2561 นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยสูงถึง 2.87 แสนล้านบาท ซึ่งสูงกว่าปี 2560 ที่ขายสุทธิ 2.6 หมื่นล้านบาท ในส่วนของตลาดตราสารหนี้ไทย มีเงินลงทุนต่างชาติไหลเข้าต่อเนื่องอีกราว 1.34 แสนล้านบาท

สำหรับแนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในปี 2562 คาดว่าดัชนีตลาดฯ จะปรับขึ้นได้เล็กน้อยจากปลายปีก่อน อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงขาลงที่เพิ่มสูงขึ้นจากปัจจัยภายนอก โดยเฉพาะในเรื่องของภาวะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อทั้งเศรษฐกิจและการเติบโตของกำไรของบริษัทจดทะเบียนไทย ส่วนปัจจัยบวกจากภายนอก อาจมาจากการออกนโยบายลดความเข้มงวดของนโยบายการเงินการคลัง และ/หรือ นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจใหม่ๆ ของประเทศเศรษฐกิจหลัก ทั้งนี้ เรามีมุมมองเชิงบวกอย่างระมัดระวังต่อเศรษฐกิจไทย โดยคาดว่าจะขยายตัวที่ระดับ 3.8% ในปี 2562 โตชะลอตัวลงจากปี 2561 ที่เติบโต 4.1% โดยแรงหนุนหลักยังมาจากอุปสงค์ในประเทศ ขณะที่ปัจจัยเรื่องการเลือกตั้งในประเทศ คาดว่าจะส่งผลบวกเพียงระยะสั้นในช่วงก่อนการเลือกตั้งเท่านั้น

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดฯในปี 2561 เติบโต 16% จากปี 2560 ขณะที่ ในด้านมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดรวมสำหรับปี 2561 อยู่ที่ระดับ 57,674 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15% จากปี 2560 ที่ระดับ 50,114 ล้านบาท สำหรับแนวโน้มในปี 2562 คาดว่ามูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดฯ น่าจะมีทิศทางที่ใกล้เคียงหรืออาจปรับลดลงเมื่อเทียบกับปี 2561 โดยปัจจัยกดดันหลักคาดมาจากปัจจัยภายนอก ขณะที่ ปัจจัยภายในประเทศอาจได้แรงหนุนในระยะสั้นจากการเลือกตั้งได้กล่าวถึงข้างต้น

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาด MAI

	มูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขาย เฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)
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
2561	17,667,957	9%	14,130,078	16%	57,674

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, ก.ล.ต. และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์เคทีซีมีโก้

ภาพรวมการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์ผ่านการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ในปี 2561 ปรับตัวลดลงจากปี 2560 โดยมีจำนวนบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ (IPO) ทั้งหมดเพียง 18 บริษัท (แบ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์จำนวน 7 บริษัท และในตลาด MAI จำนวน 11 บริษัท) เทียบกับปี 2560 ที่มีจำนวน 39 บริษัท (แบ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 22 บริษัท และในตลาด MAI 17 บริษัท) ในขณะที่แนวโน้มในปี 2562 คาดว่าการระดมทุนในตลาดทุนน่าจะปรับตัวดีขึ้นจากปี 2561 ส่วนหนึ่งเป็นผลจากฐานของจำนวนบริษัทที่จดทะเบียนในปี 2560 ที่ไม่สูง และคาดว่า การระดมทุนส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง ส่วนหนึ่งคาดว่าบริษัทส่วนใหญ่จะระดมทุนความชัดเจนในเรื่องการจัดตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ หลังการเลือกตั้ง

สัดส่วนการซื้อขายของนักลงทุนแต่ละประเภทมีการเปลี่ยนแปลงที่ต่อเนื่องจากช่วงปี 2557 โดยเฉพาะสัดส่วนนักลงทุนรายย่อยปรับลดลงต่อเนื่องเหลือ 41% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ในปี 2561 จากระดับ 62% ในปี 2557 ขณะที่สัดส่วนของนักลงทุนต่างประเทศในปี 2561 เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเช่นกันเป็น 36% จาก 20% ในปี 2557 ในด้านสัดส่วนนักลงทุนสถาบันในประเทศและพอร์ตลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ถือว่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญนัก โดยอยู่ที่ระดับ 11% และ 12% ตามลำดับ ในปี 2561 ในขณะที่สัดส่วนการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตในปี 2561 อยู่ที่ 28% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 37% ในปี 2557 สอดคล้องกับสัดส่วนการลงทุนในตลาดฯ ที่เปลี่ยนแปลง หลักๆ จากสัดส่วนของนักลงทุนต่างประเทศปรับเพิ่มขึ้นและสัดส่วนนักลงทุนรายย่อยที่ปรับลดลง

	2561	2560	2559
ดัชนี SET	1,563.88	1,753.71	1,542.94
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	14,130,075	12,227,748	12,816,259
SET	13,820,220	11,652,311	12,259,772
MAI	309,858	575,437	556,487
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	57,674	50,114	52,526
SET	56,409	47,755	50,245
MAI	1,265	2,358	2,281
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท) (ไม่รวมพอร์ต บล.)	50,593	44,875	47,002
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของพอร์ต บล. (ล้านบาท)	7,081	5,238	5,524
Trading days	245	244	244
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO)	18	39	24
SET	7	22	11
MAI	11	17	13
มูลค่าซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (ล้านบาท)	3,998,249	3,989,387	4,473,664
มูลค่าการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต/มูลค่าซื้อขายรวม (%)	28%	33%	35%
จำนวนบล. ที่ให้บริการการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	33	31	31
สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทลูกค้า			
นักลงทุนรายย่อย	41%	48%	54%
นักลงทุนสถาบันในประเทศ	11%	11%	10%
พอร์ตการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์(บล.)	12%	11%	10%
นักลงทุนต่างประเทศ	36%	30%	26%
รวม	100%	100%	100%

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

ภาพรวมธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2561 และแนวโน้มปี 2562 ยังคงมีการแข่งขันสูงขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะหลังมีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ ซึ่งส่วนใหญ่จะดำเนินกลยุทธ์เชิงรุกด้วยการช่วงชิงฐานลูกค้าหลักทรัพย์จากผู้ประกอบการรายเดิม และมีผู้ให้บริการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แบบออนไลน์เพิ่มมากขึ้นและเน้นกลยุทธ์การแข่งขันด้านราคาเป็นหลัก ทำให้ส่วนแบ่งตลาดของผู้ประกอบการรายเดิมโดยส่วนใหญ่ปรับลดลงจากปีก่อน และทำให้อัตรากำไรเฉลี่ย (ไม่รวมพอร์ต บล.) ของระบบยังคงปรับลดลงต่อเนื่องจาก 0.133% ในปี 2559 และ 0.125% ในปี 2560 เป็น 0.112% ในปี 2561 ขณะที่ แนวโน้มอัตรากำไรเฉลี่ยในปี 2562 คาดว่ายังคงเป็นทิศทางที่อ่อนตัวลงต่อ จากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ที่สูงขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะมีผู้ประกอบการที่เน้นการให้บริการการซื้อขายแบบออนไลน์มากขึ้น และจากสัดส่วนนักลงทุนรายย่อยที่ลดลงต่อเนื่อง ขณะที่ ความสามารถในการเพิ่มฐานรายได้อื่นๆ ของบริษัทหลักทรัพย์ ยังทำได้ค่อนข้างจำกัด ทำให้บริษัทหลักทรัพย์ยังคงพึ่งพิงรายได้หลักจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในสัดส่วน 61% ในปี 2561 แม้ว่าจะลดลงจากระดับเกือบ 70% ในช่วงปี 3-5 ปีก่อน

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทมาจากส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการออกและเสนอขายตัวแลกเปลี่ยนระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 1,500 ล้านบาท

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

การจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทไม่มีการจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทได้รับการผ่อนผันการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เนื่องจากได้รับอนุญาตให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว

สำหรับ เคทีซีมิโก้ ดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงกว่าที่กำหนดโดยหน่วยงานทางการ คือเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 และส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 100 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เคทีซีมิโก้ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 1,046 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ร้อยละ 24 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,368 ล้านบาท

3. ธุรกิจการจัดการกองทุน

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด) ดำเนินธุรกิจการจัดการกองทุน โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ดำเนินการจัดการกองทุนทั้งหมด 4 ประเภท ดังนี้

1. การจัดการกองทุนรวม

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

2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (กองทุนส่วนบุคคล) ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0008/2550 โดยเริ่มประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2550

3. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2553 ใบอนุญาตเลขที่ 0001/2555 โดยเริ่มประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2553 ทั้งนี้ ในปัจจุบันบริษัทยังไม่มีลูกค้าประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การบริหารจัดการ

4. การเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0009 / 2550 โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้เริ่มประกอบธุรกิจดังกล่าว

4. ธุรกิจบริหารสินทรัพย์

ลักษณะ:ผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด เป็นบริษัทบริหารสินทรัพย์ภายใต้ขอบเขตที่กำหนดโดยพระราชกำหนดบริษัทบริหารสินทรัพย์ พ.ศ.2541 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม สรุปได้ดังนี้

1. การบริหารลูกหนี้ที่รับซื้อหรือรับโอนจากสถาบันการเงินอื่น

แนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเน้นไปที่การประนอมหนี้กับลูกหนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทและลูกหนี้ เพื่อช่วยให้ลูกหนี้ที่สุจริตได้กลับคืนสู่ระบบเศรษฐกิจได้ต่อไป ถึงแม้จะอยู่ในขั้นตอนการดำเนินคดีก็ตาม

2. การจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย

ที่มาของสินทรัพย์ต่อยคุณภาพที่ใช้ในการบริหารจัดการ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัดจะจัดหาจากการเข้าร่วมประมูลสินทรัพย์ต่อยคุณภาพจากสถาบันการเงิน เพื่อนำมาบริหารจัดการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ดังกล่าวให้กลับมาเป็นสินทรัพย์ปกติได้ในระยะเวลาอันสั้นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจในที่สุด โดยพิจารณาโอกาสความเป็นไปได้ในการประมูลอัตราค่าที่คาดว่าจะได้รับ ความเป็นไปได้ที่จะเก็บหนี้ได้ แหล่งเงินทุนที่ใช้และสภาพคล่องของบริษัทมูลค่าทรัพย์สินรอการขายและมูลค่าหลักประกันที่มีอยู่ของลูกหนี้ เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย

1. การดำเนินกระบวนการปรับโครงสร้างหนี้ เป็นกระบวนการที่บริษัทกับลูกหนี้สมัครใจแก้ปัญหาการชำระหนี้สิน โดยการกำหนดข้อตกลงในการชำระหนี้ขึ้นใหม่
2. การบริหารทรัพย์สินรอการขาย ทรัพย์สินรอการขาย (NPA) มีที่มาจาก การรับโอนชำระหนี้จากลูกหนี้และการบังคับคดีกับหลักประกัน กรณีที่ไม่สามารถหาข้อยุติในเรื่องนี้กับลูกหนี้ได้ สามารถดำเนินการในรูปการจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวออกไป หรือก่อสร้างโครงการที่สร้างค้างให้แล้วเสร็จ เพื่อให้ทรัพย์สินมีสภาพที่ดี เพิ่มศักยภาพในการขายและมีมูลค่าเพิ่ม ตลอดจนมีเทคนิควิธีการในการหาช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อเพิ่มโอกาสให้ทรัพย์สินดังกล่าวสามารถขายได้

5. ธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล

ลักษณะ:ผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลและการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (เมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว)

ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

ในการประกอบธุรกิจลงทุนของบริษัทฯ แต่เดิมนั้น บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (ชื่อเดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด) และได้ร่วมลงทุนร่วมกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งบริษัททั้งสองต่างประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยภาวะการแข่งขันที่สูงในธุรกิจหลักทรัพย์ ประกอบกับนโยบายการเปิดให้มีการแข่งขันเสรีในธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตามลำดับ ทำให้บริษัทฯ เล็งเห็นว่า การที่บริษัทฯ จะพึ่งพาเพียงรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์เพียงลำพังไม่เป็นไปตามหลักการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนที่ดี บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีศักยภาพเพียงพอที่จะเติบโตในอนาคต โดยมุ่งไปที่ผลตอบแทนจากการเพิ่มค่าของเงินลงทุนในบริษัทต่างๆ ในระยะยาว ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการเพื่อร่วมกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการบริหารงานด้วย

ในปี 2558 บริษัทฯ จึงได้ลงทุนจัดตั้งบริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทบริหารสินทรัพย์ และต่อมาในปี 2560 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจทางด้านการค้า นำเข้า ส่งออก จำหน่ายหรือเป็นตัวแทนจำหน่ายทั้งปลีกและส่งเครื่องสำอาง น้ำหอม หวีน้ำหอม วัตถุดิบในการผลิตเครื่องสำอางและสารให้กลิ่นต่างๆ และฝึกสอนอบรมด้านโยคะ การออกกำลังกาย ตามลำดับ แม้ผลการดำเนินงานโดยรวมที่แสดงในงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัทฯ จะประสบผลขาดทุนอย่างต่อเนื่อง อันแสดงถึงปัจจัยความเสี่ยงหลักของบริษัทฯ บริษัทฯ จะต้องมุ่งความสนใจเข้าแก้ไขปัญหาเพื่อป้องกันการด้อยค่าในอนาคต ขณะนี้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจสามารถกลับมาประกอบธุรกิจหรือมีกำไรได้อีกครั้ง โดยมีการทบทวนกลยุทธ์และแผนธุรกิจ รวมถึงการแสวงหาพันธมิตรเพื่อเพิ่มศักยภาพในการประกอบธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปรับปรุงกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ทันต่อรูปแบบการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและธุรกิจในอนาคต โดยได้พิจารณาที่จะประกอบธุรกิจในรูปแบบใหม่ เพื่อหารายได้เข้าบริษัทฯ โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้ลงทุนจัดตั้งบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด เพื่อขออนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการขออนุญาตการประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ และมุ่งสู่การประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งเป็นธุรกิจแห่งอนาคต

โดยสรุปแล้ว แม้บริษัทฯ จะเผชิญปัจจัยความเสี่ยงอย่างสำคัญในรอบระยะเวลาที่ผ่านมาอันส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัทฯ บริษัทฯ ก็ได้พิจารณาการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดผลกระทบดังกล่าว และแสวงหาแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับตัวแลกเงินระยะสั้น

1. ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิต หมายถึง ความเสี่ยงที่ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นจะไม่สามารถจ่ายดอกเบี้ยหรือไม่สามารถคืนเงินต้นไม่ว่าด้วยเหตุใดๆ และเมื่อผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นหยุดจ่ายดอกเบี้ยหรือเงินต้นก็เป็นการผิดนัดชำระหนี้ตัวแลกเงินระยะสั้น (Default) ซึ่งหากผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นตกเป็นบุคคลล้มละลายหรือผิดนัดชำระหนี้ตัวแลกเงินระยะสั้น ผู้ถือตัวแลกเงินระยะสั้น เจ้าหนี้อื่นของบริษัทผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นจะมีบุริมสิทธิเหนือผู้ถือหุ้นของบริษัทผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เน้นการลงทุนในตัวแลกเงินที่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน เพื่อเป็นการจำกัดความเสี่ยงในกรณีที่ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นผิดนัดชำระหนี้

2. ความเสี่ยงด้านราคา (Price Risk)

ราคาลดของตัวแลกเงินระยะสั้นนั้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ยกตัวอย่างเช่น ระดับอัตราดอกเบี้ยในตลาดการเงิน นโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย สภาพเศรษฐกิจโดยรวม อัตราเงินเฟ้อ อายุของตัวแลกเงินระยะสั้น หรืออุปสงค์ส่วนเกินหรือส่วนขาดของตัวแลกเงินระยะสั้น เมื่อผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นต้องการขายตัวแลกเงินระยะสั้นก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนตัวแลกเงินระยะสั้น ตัวแลกเงินระยะสั้นอาจขายได้ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้หรือราคาซื้อ ซึ่งนี้เป็นผลมาจากความผันผวนของราคาตัวแลกเงินระยะสั้น กล่าวคือ หากอัตราดอกเบี้ยของตลาดสูงขึ้น ราคาตัวแลกเงินระยะสั้นจะลดลง ทั้งนี้ โดยทั่วไปราคาของตราสารหนี้ระยะสั้นที่มีอายุคงเหลือยาวกว่าจะได้รับผลกระทบจากความผันผวนดังกล่าวมากกว่า ตัวแลกเงินที่บริษัทลงทุน บริษัทตั้งใจที่จะถือจนครบกำหนดไถ่ถอน ซึ่งจะทำให้ได้ผลตอบแทนตามที่กำหนดไว้ โดยไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงราคาในตลาดรอง

3. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

กรณีผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นประสงค์จะขายตัวแลกเงินระยะสั้นในตลาดรองก่อนครบกำหนดไถ่ถอนตัวแลกเงินระยะสั้น ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นอาจไม่สามารถขายตัวแลกเงินระยะสั้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการ เนื่องจากการซื้อขายเปลี่ยนมือของตราสารในตลาดรองอาจมีไม่มาก ทั้งนี้ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นไม่ได้นำตัวแลกเงินระยะสั้นไปซื้อขายในตลาดตราสารหนี้ (BEX) หรือตลาดรองใดๆ ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นสามารถซื้อขายตัวแลกเงินระยะสั้นได้กับธนาคารพาณิชย์ บริษัทหลักทรัพย์ หรือนิติบุคคลอื่นใด ที่มีใบอนุญาตค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งนั้น นอกจากนี้ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นจะไม่สามารถขายตัวแลกเงินระยะสั้นให้แก่บุคคลใดๆ โดยทั่วไปได้แต่จะถูกจำกัดให้ออนเปลี่ยนมือได้เฉพาะภายในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่ตามประเภทและลักษณะที่นิยามไว้ในข้อ 4 และข้อ 6 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 4/2560 เรื่อง การกำหนดบทนิยามผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่ ฉบับลงวันที่ 8 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 (ตามที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมหรือใช้แทนที่) เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

4. ความเสี่ยงด้านความสามารถในการชำระคืนหนี้ตามตัวแลกเงินระยะสั้น

ความเสี่ยงด้านความสามารถในการชำระคืนหนี้ตามตัวแลกเงินระยะสั้น หมายถึง ความเสี่ยงที่ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นมีสภาพคล่องไม่เพียงพอที่จะนำเงินมาชำระหนี้ที่ครบกำหนดตามตัวแลกเงินระยะสั้นได้ ซึ่งกรณีนี้อาจเกิดขึ้นเมื่อผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นไม่สามารถเสนอขายตัวแลกเงินระยะสั้นครั้งใหม่ เพื่อนำเงินที่ได้มาชำระหนี้ตัวแลกเงินระยะสั้นที่ออกมาเมื่อครั้งก่อนได้ บริษัทในฐานะผู้ออกตราสารหนี้ได้พิจารณาความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวจึงได้จัดเตรียมเงินทุนหมุนเวียนให้เพียงพอในรูปเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าซึ่งสามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดได้อย่างรวดเร็วกรณีที่บริษัทจะต้องชำระคืนหนี้ดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561)

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	100,000,000	7.647
2. ER MERRY WAY LP	60,000,000	4.588
3. OCEANWIDE SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	48,992,954	3.746
4. นายวชิระ ทยานาราพร	34,000,000	2.600
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. นายชัยยุทธ พิทักษ์ธีระธรรม	26,509,400	2.027
10. UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	22,775,456	1.742
อื่นๆ	898,050,839	68.672
รวม	1,307,736,926	100.000

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อบริษัทฯ มีผลกำไรและมีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย จะขึ้นอยู่กับข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัทแต่ละบริษัท และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้น

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานกรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
3. นายพินิจ พัวพันธ์*	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการคณะกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
7. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการบรรษัทภิบาล
8. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
9. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
นางพรพิลาศ หาญชาญพานิชย์	<ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการ

* นายพินิจ พัวพันธ์ ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่ง กรรมการมีอำนาจจัดการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการคณะกรรมการลงทุนของบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบกิจการของบริษัทฯ และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ โดยรายละเอียดการมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายพินิจ พัวพันธ์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

ในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งหมด 9 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการดังนี้

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

2. ผู้บริการ

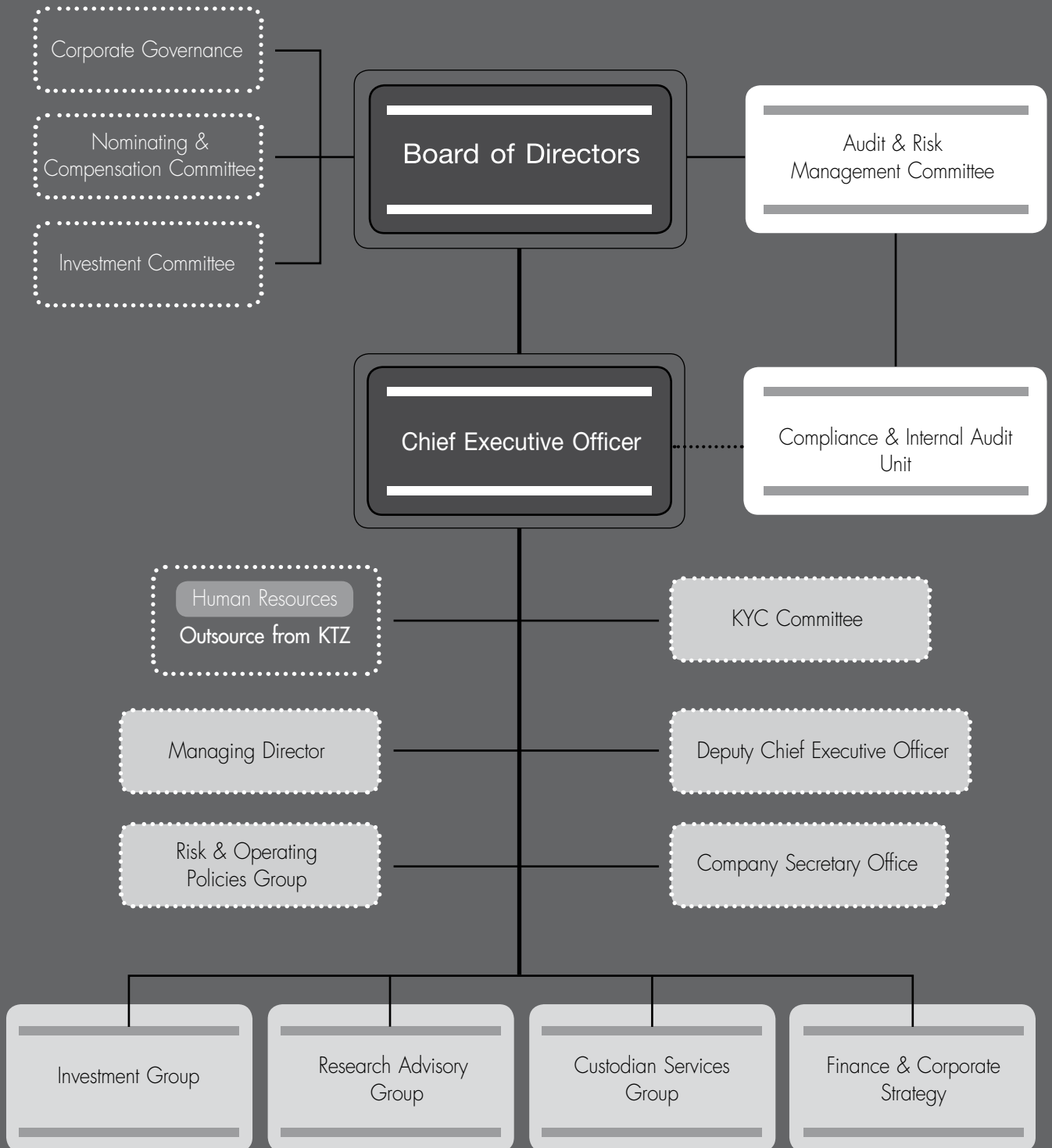
1. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจจัดการ • ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • รองประธานกรรมการ • กรรมการคณะกรรมการลงทุน
2. นายพินิจ พัวพันธ์*	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจจัดการ • กรรมการผู้จัดการ • กรรมการคณะกรรมการลงทุน
3. หม่อมหลวงทองมกุฏ ทองใหญ่	<ul style="list-style-type: none"> • รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นายชลิต จุฬารุงศ์	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
5. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงาน Custodian Services Group • เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
6. นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส Research Advisory Group
7. นางสาววิศรดา อามฤตโชติ	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน • ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กร

* นายพินิจ พัวพันธ์ ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่ง กรรมการมีอำนาจจัดการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการคณะกรรมการลงทุนของบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นต้นไป

3. เลขานุการบริษัท

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

โครงสร้างองค์กร



ข้อมูลของ กรรมการ ผู้บริหาร และ เลขานุการบริษัท

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	70 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA, University of Wisconsin, U.S.A. (พ.ศ. 2514)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548) Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	7.65%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นบิดาของนายสุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์
ประสบการณ์ในกลุ่มบริษัท	
8 ตุลาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ, ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
12 กุมภาพันธ์ 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
14 พฤษภาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
22 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
26 กุมภาพันธ์ 2557 - 21 สิงหาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการไม่มีอำนาจจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
3 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
กุมภาพันธ์ 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท น้ำตาลนครบุรี จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
15 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
14 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ซีพีดี แอสเซท จำกัด
31 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เอชเอสเอส-สยามเจ้าพระยา โฮลดิ้ง จำกัด
8 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด
24 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บรรทัดทอง จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท นิวคอร์ป จำกัด
2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอเชียกัมมันท์ จำกัด
ผลงานในอดีต	
มีนาคม 2546 - เมษายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
2553 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
2552 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
2550 - 2553	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการและประธานบริหาร บริษัท แปซิฟิค แอสเซทส์ จำกัด (มหาชน)

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	59 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	18 เมษายน 2550
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA (Finance), Illinois Benedictine College (พ.ศ. 2527)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2546) Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558) Advanced Audit Committee Program (พ.ศ.2560) National Directors Conference 2018 (IOD) A Lunch talk & Conversation (TDRI) Innovation Finance for Future Growth (ธนาคารแห่งประเทศไทย) CEO Networking 2018 (SET)
สัดส่วนการถือหุ้น	1.45%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
22 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
7 มกราคม 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
1 พฤษภาคม 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
29 พฤศจิกายน 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
กันยายน 2561 - กุมภาพันธ์ 2562	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
28 พฤษภาคม 2558 - 27 พฤษภาคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
14 มีนาคม 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัท พีรเชิยส ชิฟบิ่ง จำกัด (มหาชน)
28 ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
23 พฤษภาคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
ผลงานในอดีต	
28 พฤษภาคม 2555 - 27 พฤษภาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
19 มิถุนายน 2556 - 27 พฤษภาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
20 มิถุนายน 2555 - 19 มิถุนายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2556 - 19 มิถุนายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> ประธานอนุกรรมการ กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สิงหาคม 2552 - มิถุนายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> Chairman of the Board, Executive Chairman, Thanh Cong Securities J.S.C.
2546 - 16 พฤษภาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
8 กันยายน 2553 - 3 พฤศจิกายน 2554	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
31 มกราคม 2554 - 3 พฤศจิกายน 2554	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท ดีเอดี เอสพีวี จำกัด
3 กรกฎาคม 2544 - 18 เมษายน 2550	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ธนาคารธนาชาติ จำกัด (มหาชน)
2542 - 2546	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัท แปซิฟิค แอสเซ็ทส์ จำกัด (มหาชน)
2542	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

นายพินิจ พัวพันธ์*

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	51 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	30 มกราคม 2552
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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 สถาบันวิทยาการการตลาดทุน (วตท.11) (2554) วุฒิบัตร หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง สยามมหาวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ในพระบรมราชูปถัมภ์ (มส.5) (พ.ศ. 2557) หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการ สำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของวิสาหกิจและองค์การมหาชน สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ (PDI 15) (พ.ศ. 2559) หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร สถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (EEP 3) (พ.ศ. 2560) Oxford Programme on Negotiation Programme in Bangkok, Executive Education and Enrichment Institute (พ.ศ. 2561) Corporate Governance in Digital Era มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง (พ.ศ. 2561)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
4 มีนาคม 2552 - 31 มกราคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
3 กรกฎาคม 2550 - 31 มกราคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - 31 มกราคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
14 กันยายน 2561 - 31 มกราคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซนต์เเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด
28 พฤษภาคม 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
22 พฤษภาคม 2550 - 21 ตุลาคม 2551	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
28 เมษายน 2552 - 17 เมษายน 2560	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด
28 ตุลาคม 2551 - 20 เมษายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
28 ตุลาคม 2551 - 31 ธันวาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
สิงหาคม 2552 - 29 มีนาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ Thanh Cong Securities J.S.C.
2553 - 31 มกราคม 2555	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ, BCEL-KT Securities Co., Ltd.
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
2545 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชาญอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
8 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
22 ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
23 พฤษภาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เงินทุนศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)
20 ธันวาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัทอื่นๆ	
2545 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมนมไทย จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท ไอเดียส์ 1606 จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัท เวลา ชะอำ เรสซิเดนเชส จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัท เทลอน โฮลดิ้ง จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัท มะลิกรุป 1962 จำกัด

* นายพินิจ พัวพันธ์ ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่ง กรรมการมีอำนาจ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการคณะกรรมการลงทุน ของบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นต้นไป

นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิ

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการคณะกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	60 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	26 กุมภาพันธ์ 2553 (เปลี่ยนตำแหน่งจาก กรรมการไม่มีอำนาจ เป็น กรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556)
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> Bachelor of Business RMIT University Melb.Australia Fellow of the Financial Services Institute of Australasia Chartered Director Thai Institute of Directors
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	• กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - 13 พฤศจิกายน 2557	• กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
18 มีนาคม 2553 - 19 กันยายน 2556	• กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
11 พฤศจิกายน 2553 - 8 พฤศจิกายน 2556	• กรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ 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 รอฮิลด์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	67 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 เมษายน 2555
คุณวุฒิทางการศึกษา	EAC's Internal School, Copenhagen
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> 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) Anti - Bribery and Anti - Corruption (Deloitte AC Forum) (พ.ศ. 2561)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
10 พฤษภาคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
9 พฤษภาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
10 พฤษภาคม 2555 - 8 พฤษภาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
10 พฤษภาคม 2555 - 20 กันยายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด
กุมภาพันธ์ 2560 - ธันวาคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
กุมภาพันธ์ 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> Executive Board Director, บริษัท เดทีที เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด
2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> Executive Board Director, ECCO (Vietnam) Co., Ltd.
เมษายน 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> Vice Chairman บริษัท อีซีซีไอ (ประเทศไทย) จำกัด
ตุลาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> Executive Board Director บริษัท เอกโค แทนเนอรี (ประเทศไทย) จำกัด Executive Board Director, PT ECCO Indonesia Executive Board Director, PT ECCO Tannery Indonesia
ผลงานในอดีต	
มกราคม - มีนาคม 2555	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษา บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2550 - ธันวาคม 2554	<ul style="list-style-type: none"> Sr. Executive บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2544 - ธันวาคม 2550	<ul style="list-style-type: none"> Executive Vice President บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดประวัติ เพரியบรียวิตน	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ กรรมการบริษัทภิบาล
อายุ	62 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	10 พฤษภาคม 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> MBA, New York University, U.S.A. (พ.ศ. 2527) MEA, George Washington University, U.S.A. (พ.ศ. 2523)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> 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	
6 กุมภาพันธ์ 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤศจิกายน 2561 - 5 กุมภาพันธ์ 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการไม่มีอำนาจจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
1 กุมภาพันธ์ 2561 - 27 พฤศจิกายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2556 - 27 พฤศจิกายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
3 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
มิถุนายน 2553 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท แกรททิทูต อินฟินิท จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2551 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
ผลงานในอดีต	
พฤษภาคม 2554 - มีนาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ตรังผลิตภัณฑ์อาหารทะเล จำกัด (มหาชน)
มิถุนายน 2553 - 2555	<ul style="list-style-type: none"> Chief Financial Officer บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

ผู้เชี่ยวชาญศาสตราจารย์ พิภา ศรีวิกรม์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริษัทภิบาล กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	54 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> MBA, University of California at Los Angeles John E. Anderson, U.S.A. (พ.ศ. 2532)
สัดส่วนการถือหุ้น	2.40%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
8 ตุลาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการบริษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
พฤษภาคม 2536 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท อุตสาหกรรมพรมไทย จำกัด (มหาชน))
บริษัทอื่นๆ	
มกราคม 2532 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เพลสเต็ดท์ไฮเดิล และทาวเวอร์ จำกัด
มีนาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> นายกสมาคม สมาคมเทควันโดแห่งประเทศไทย
ธันวาคม 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการอำนวยการ และปฏิบัติหน้าที่แทนผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนศรีวิกรม์ - ศรีวิกรม์บริหารธุรกิจ
มกราคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร บริษัท ศรีวิกรม์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด
มีนาคม 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท สโกมาติ (ประเทศไทย) จำกัด
ผลงานในอดีต	
มกราคม 2556 - 3 พฤษภาคม 2559	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ดร. ธนศักดิ์ วกาวีศาล	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	60 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	28 เมษายน 2557
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> Graduate School of International Studies, University of Denver ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (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 ปริญญาตรีรัฐศาสตร์บัณฑิต (ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ) (พ.ศ. 2519 - พ.ศ. 2522)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Directors Certification Program (DCP) Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
25 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท ออโตเมชัน แอนด์ เทคโนโลยี เซอร์วิส จำกัด
16 เมษายน 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท พีเอสเอ็ม อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด
2543 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้จัดการใหญ่ บริษัทน้ำมันอพลโล (ไทย) จำกัด
2549 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> อาจารย์ สถาบันการทูตและการต่างประเทศ มหาวิทยาลัยรังสิต

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ • กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	43 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 เมษายน 2560
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • 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)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นบุตรของ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
16 พฤษภาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) • กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
3 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
9 พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท เทนฮาร์ว (ประเทศไทย) จำกัด
16 มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท เมนยะ อีโต (ประเทศไทย) จำกัด
13 สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท ซูชิ อิจิ (ประเทศไทย) จำกัด
8 สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท กาสโทรเรค จำกัด
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2551 - 1 สิงหาคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัท ออฟท์เอเชีย แคปิตอล จำกัด
พฤษภาคม 2547 - เมษายน 2551	<ul style="list-style-type: none"> • Director, บริษัทแกรนท์ ธอนตัน สเปเชียลิสต์ แอ็ดไวซอรี เซอร์วิส จำกัด
มิถุนายน 2545 - เมษายน 2547	<ul style="list-style-type: none"> • Vice President, Cerberus Thailand LLC
พฤศจิกายน 2543 - พฤษภาคม 2545	<ul style="list-style-type: none"> • Assistant Manager, Prime Partners Asset Management Pte. Ltd (Singapore)
มิถุนายน 2543 - กันยายน 2543	<ul style="list-style-type: none"> • Associate Intern, Merrill Lynch (Singapore) Pte. Ltd

คัมภีร์ตรวจสอบทงอบกฎ กงงไคฎ	
ตำแหน่ง	• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ	49 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	7 พฤษภาคม 2561
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • Master of Business Administration The American University, Washington D.C U.S.A (พ.ศ. 2535 - พ.ศ. 2537) • Bachelor of Design in Industrial Design The University of South Australia, Adelaide, Australia (พ.ศ. 2530 - พ.ศ. 2534) • Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) 13/2016 (English Program) (22 - 23 มิถุนายน พ.ศ. 2559)
การอบรม	• Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) 13/2016 (English Program) (22 - 23 มิถุนายน พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.153%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
7 พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
30 พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด
1 มิถุนายน 2561 - ปัจจุบัน	• กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
พฤษภาคม 2017 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อดูธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (TSFC)
มีนาคม 2558 - มกราคม 2561	• กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
ผลงานในอดีต	
มกราคม 2553 - มกราคม 2561	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด
ปี 2547 - 2553	• กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด
ปี 2542 - 2557	• ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด
ปี 2538 - 2542	• ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด

นายชลิต จุฬารุงงค์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ 	
อายุ		55 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา		<ul style="list-style-type: none"> บัญชีมหาบัณฑิต (การบัญชีการเงิน) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม		<ul style="list-style-type: none"> ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานธุรกิจด้านหลักทรัพย์และด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โครงการผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านตราสารหนี้ การกำกับดูแลการปฏิบัติงานประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
สัดส่วนการถือหุ้น	0%	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี	
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	ไม่มี	
ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) 	
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
ตุลาคม 2547 - ตุลาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์ คันทรีกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 	
บริษัทอื่นๆ		
ตุลาคม 2556 - พฤศจิกายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานกำกับและตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด 	
พฤษภาคม 2535 - เมษายน 2547	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงาน กลต 	
เมษายน 2531 - พฤษภาคม 2535	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายจัดการกองทุน ธนาคารแห่งประเทศไทย 	

นายจิรายุ เอื้อไฉ้ม	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงาน Custodian Services • เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	44 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • บริหารธุรกิจบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (พ.ศ. 2560)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน และเลขานุการคณะกรรมการลงทุน • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงาน Custodian Services บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
ผลงานในอดีต	
สิงหาคม 2559 - ธันวาคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
กุมภาพันธ์ 2560 - กันยายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด
เมษายน 2557 - ธันวาคม 2559	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท บีคอน ออฟซอร์ซ จำกัด
กันยายน 2552 - กรกฎาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการอาวุโส สำนักบริหารการลงทุน บริษัท อินทัช โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2550 - สิงหาคม 2552	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2548 - ธันวาคม 2549	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการการลงทุน สำนักธุรกิจใหม่ บริษัท ซินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เมษายน 2542 - เมษายน 2548	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บริษัท แคปแมกซ์ จำกัด
นายธีรภัทร เบนานุเคราะห์	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส Research Advisory Group
อายุ	55 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • MBA (Finance), Eastern Michigan University, U.S.A.
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • 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	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
2554 - 2558	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการกองทุน ฝ่ายบริหารกองทุน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี

นางสาววริศรา อัมฤตไชย

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กร
อายุ	36 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> CFA Charterholder (กันยายน 2553) Master degree in International Finance, University of Westminster (กันยายน 2550) ปริญญาตรี สาขาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (เมษายน 2546) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (ตุลาคม 2549)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
กรกฎาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กร บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	
ตุลาคม 2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2556 - เมษายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการ ฝ่าย Corporate Strategy บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด
ตุลาคม 2555 - กุมภาพันธ์ 2556	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการฝ่ายวิเคราะห์การเงิน บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2552 - กันยายน 2555	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการอาวุโส ฝ่าย Corporate Finance and Strategy บริษัท อินโดรามาเวเนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)
สิงหาคม 2550 - กันยายน 2552	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษาการเงินอาวุโส PricewaterhouseCoopers FAS Ltd.
กรกฎาคม 2546 - สิงหาคม 2549	<ul style="list-style-type: none"> ผู้สอบบัญชี PricewaterhouseCoopers ABAS Ltd.

นางพรพิลาศ กาญจนุพาณิชย์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • เลขานุการบริษัท • เลขานุการคณะกรรมการ • ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท
อายุ	53 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (พ.ศ. 2529)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • Company Secretary Program (CSP# 2/2002) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2545) • Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 10 วัน) จัดโดย คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี, 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) • หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน รุ่น 9 จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2559) • การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน (Sustainability Reporting) (S06) - รุ่นที่ 1 (หลักสูตร 2 วัน) จัดโดย ตลท. (พ.ศ. 2560) • บทบาทเลขานุการบริษัทในการส่งเสริมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับองค์กร (IOD Open House 1/2018) Thai Institute of Directors (2018) • Exploring the Future of Sustainable Business “MEGATRENDS”(2018) • หลักสูตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย 2561 • Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard, Thai Institute of Directors (2561)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
มกราคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2544 - มิถุนายน 2557	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักงานคณะกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางพรรณณี สลาวโรตม	ประธานกรรมการ
2. นายสมพร ศศิโรจน์	กรรมการมีอำนาจ และผู้จัดการ
3. นายพิชัย หยี่มใจพูนทรัพย์	กรรมการมีอำนาจ
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ
5. นายวุฒิชัย ธรรมสาโรช	กรรมการอิสระ

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจประเภทรับซื้อหรือรับโอนทรัพย์สินโดยคุณภาพของสถาบันการเงิน รวมทั้งหลักประกัน เพื่อนำมาบริหารหรือจำหน่ายจ่ายโอน 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

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 19 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล อันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล และการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล เมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 12 ตุลาคม 2561

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	ประธานกรรมการ, กรรมการมีอำนาจ
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
3. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการมีอำนาจ
4. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ	กรรมการมีอำนาจ
5. นางสาววิศรา อำนวยโชค	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทร่วม

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. หม่อมหลวง ทองมกุฏ ทองใหญ่	กรรมการมีอำนาจ, กรรมการผู้จัดการ
6. นายพูลพัฒน์ ศรีเปล่ง	กรรมการมีอำนาจ
7. นายวีระพงศ์ ศุภเศรษฐ์ศักดิ์	กรรมการมีอำนาจ
8. นายวินทร์ บุญญานุสาสน์	กรรมการมีอำนาจ
9. นายประสิทธิ์ วสุภัทร	กรรมการไม่มีอำนาจ, กรรมการตรวจสอบ
10. นายรัชช อยุธยา	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
11. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	กรรมการไม่มีอำนาจ

บริษัทร่วม

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการมีอำนาจ
2. นายปีเตอร์ อีมีล โรมฮิลด์	กรรมการมีอำนาจ
3. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	กรรมการมีอำนาจ
4. นายณัฐพัฒน์ เพ็ชรรัตนภรณ์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายนิพนธ์ รักศรีอักษร	กรรมการไม่มีอำนาจ
6. นางสาวศันสนีย์ วงศ์วรเศรษฐ์	กรรมการไม่มีอำนาจ
7. นายโหวท เทียน เหว่ย มาร์วิน	กรรมการไม่มีอำนาจ

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท บริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด
 ที่ตั้งสำนักงาน เลขที่ 496-502 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 11 ถนนเพลินจิต เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
 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 2561

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) กรรมการบริษัท

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม	โบนัส*
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	1,020,000	355,740
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานกรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	-	-
3. นายพินิจ พัวพันธ์**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	-	-
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล 	480,000	217,760
5. นางพรพรรณ พรประภา***	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	38,333	10,294
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการคณะกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	600,000	271,606
7. นายปีเตอร์ เอมีล โรมฮิลด์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	525,000	221,126
8. นายเชษฐาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการบรรษัทภิบาล 	505,000	204,299
9. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	505,000	204,299
10. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	585,000	264,876
รวม		4,258,333	1,750,000

หมายเหตุ * โบนัสกรรมการ อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ซึ่งจ่ายในปี 2562

** กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ราย ไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ (นายพินิจ พัวพันธ์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562)

*** นางพรพรรณ พรประภา ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561

(ข) กรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

รูปแบบค่าตอบแทน	จำนวนเงินรวม (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	11,487,840

(2) ค่าตอบแทนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 769,106.80 บาท

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดมา โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2561 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ

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

สิทธิในการออกเสียง

ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเท่าเทียมกันตามข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถระบุมติออกเสียงในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้รับมอบอำนาจปฏิบัติตามและสำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการแยกเป็นรายบุคคล นอกจากนี้ ก่อนการประชุมประธานจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์และวิธีการออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความโปร่งใส

สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้า โดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ นอกจากนี้ ภายหลังการประชุมเสร็จสิ้นแล้ว คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้มีการพบปะพูดคุยกับผู้ถือหุ้นอย่างเป็นกันเอง

สิทธิที่จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม

ผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้บนพื้นฐานการพิจารณาอย่างรอบคอบของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นในสถานที่ที่มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก รวมทั้งมีการจัดสำรองที่จอดรถไว้เพียงพอ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2561 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 รวมทั้งใช้บริการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

บริษัทฯ จะเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบน Website ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้น และจะเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารับรองในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป ซึ่งรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วนั้น บริษัทฯ จะจัดเก็บไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน และกำหนดให้กรรมการทุกคนรวมถึงผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. การคำนึงถึงบทบาทของของปวีสวนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าเป็นแรงสนับสนุนที่สำคัญต่อการเจริญเติบโตและความสำเร็จของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มดังนี้

3.1 ผู้ถือหุ้น

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

3.2 ลูกค้า

“ความพึงพอใจของลูกค้า” เป็นนโยบายสำคัญในการให้บริการของบริษัท บริษัท ได้มุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ ที่ได้รับอนุญาตจากทางการนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการทางการเงินและการลงทุน ในขณะที่เดียวกันบริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ

3.3 พนักงาน

บริษัท ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ที่ประกอบธุรกิจแบบเดียวกัน ตลอดจนจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวเพื่อธำรงรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและทุ่มเททำงานให้บริษัท 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 ได้การจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยให้กับพนักงานที่ทำงานในอาคาร เป็นต้น

โดยในปี 2561 ไม่มีพนักงานคนใดได้รับอุบัติเหตุหรือมีการเจ็บป่วยซึ่งเกิดจากการปฏิบัติงาน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานด้วยการส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญและความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเท่าทันต่อความเปลี่ยนแปลงนวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจและกฎระเบียบใหม่ของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของผู้บริหารและพนักงานต่อปีจะไม่น้อยกว่า 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

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรงผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือหน่วยงานกำกับดูแลของบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อองค์กรกำกับดูแล และ/หรือรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ มีกลไกคุ้มครองผู้รายงานผู้แจ้งเบาะแส และจะจัดเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน โดยเฉพาะการร้องเรียนจากพนักงาน จะได้รับการคุ้มครองเป็นพิเศษ

3.4 องค์กรกำกับดูแล, หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนจากองค์กรของรัฐ

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความร่วมมือและประสานงานเป็นอย่างดีกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ เช่น การเข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งกรรมการบริษัทฯ ได้มีโอกาสเข้าร่วมประชุม สัมมนา ที่มีประโยชน์ต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่อง การให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดโดยมิชอบเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ไม่ชอบ หรือผิดจรรยาบรรณ เพื่อผลประโยชน์ส่วนบุคคลหรือทำให้เกิดความได้เปรียบที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่เสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินแก่บุคคลภายนอกเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำความผิดกฎหมายหรือตำแหน่งหน้าที่ของตน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้บุคลากรของแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมเพื่อให้ได้ข้อมูลและความคิดเห็นที่หลากหลาย การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในสอบทานอย่างอิสระเพื่อนำผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ บริษัทฯ ได้ฝึกอบรม ชักซ้อมความเข้าใจกับพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบไปด้วยการประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไปยังบุคลากรของบริษัทฯ และบุคคลภายนอก การให้การฝึกอบรม ความรู้ความเข้าใจ ในทุกช่องทางการสื่อสาร การกำหนดระเบียบแนวทางปฏิบัติ บทลงโทษ และช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนกรณีพบการทุจริต

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญพร้อมทั้งข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะทบทวนผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการที่บริษัทฯ นำมาใช้นั้นได้ออกแบบมาเป็นอย่างดีและมีประสิทธิภาพเพียงพอ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ทราบถึงแนวนโยบายและความคาดหวังของบริษัทฯ ในเรื่องดังกล่าว รวมทั้งมาตรการลงโทษกรณีกระทำความผิด

บริษัทฯ มีนโยบายฝึกอบรมพนักงานของบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอก และมีช่องทางที่สามารถใช้ในการร้องเรียน อย่างเป็นทางการและเป็นความลับและสนับสนุนให้พนักงานสามารถทราบถึงแนวทางหรือปรึกษาในประเด็นที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว

3.5 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี คณะกรรมการจึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัทฯ มีส่วนร่วม ในการให้ความช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมส่วนรวมตามโอกาส รวมทั้งได้ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองของสังคม เมื่อ ภาครัฐได้ออกกฎหมาย ประกาศมาให้ถือปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ติดตามและนำมาถือปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบายที่ จะให้บริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานของบริษัทฯ หลักทรัพย์และสถาบันการเงินของประเทศไทย

สำหรับกิจกรรมทางด้านการพัฒนาชุมชน บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนา ชุมชนอย่างต่อเนื่อง เช่น การสนับสนุนงบประมาณให้กับโรงเรียนในต่างจังหวัดเพื่อส่งเสริมระบบการศึกษาไทยให้ มีคุณภาพ การสนับสนุนการแข่งขันกีฬากอล์ฟ การจัดกิจกรรมทอดผ้าป่าเพื่อการศึกษา การสนับสนุนเงินบริจาคให้ แก่มูลนิธิ โรงพยาบาลต่างๆ เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลให้กับประชาชนและจัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือทางการแพทย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและทำนุบำรุงพุทธศาสนาอย่างต่อเนื่องโดย เปิดโอกาสให้บุคลากรทุกระดับทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนคู่ค้าและผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมทาง ศาสนาทั้งภายในและภายนอกสถานที่บริษัทฯ ได้ตามความเหมาะสม

สำหรับด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ให้การ สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมและหรือธรรมชาติอันเป็นมรดกที่มนุษย์ โลกพึงรักษาไว้ บริษัทฯ ใช้เทคโนโลยีสำนักงานไร้กระดาษเพื่อลดปริมาณกระดาษจากการปฏิบัติงานประจำวัน โดยใช้ระบบไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องมือสื่อสารที่ทันสมัยในการช่วยลดปริมาณขยะกระดาษและส่วนที่ สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ นอกจากนี้ ยังช่วยลดพื้นที่จัดเก็บเอกสารในสำนักงานอีกด้วย บริษัทฯ ได้ให้ความรู้ และฝึกอบรมพนักงานเพื่อปลูกจิตสำนึกเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและให้ใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงานและเพิ่มการประหยัดต้นทุน

3.6 เจ้าหนี้ คู่ค้า และคู่แข่ง

ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ตระหนักถึงความสัมพันธ์ที่ดีที่พึงมีต่อ เจ้าหนี้ คู่ค้า และคู่แข่ง โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติ ตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกาและบรรทัดฐานของ ข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง เเคร่งครัด เช่น ในเรื่องการปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายการก่อหนี้ที่ไม่สูงเกินกว่า ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่จะรองรับได้ การจัดให้มีหลักประกันที่พอเพียงในการประกันหนี้ การบริหาร งานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้บริษัทฯ มีความสามารถที่จะชำระหนี้ได้ บริษัทฯ ได้ยึดมั่นในสัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัดในการชำระคืนหนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะปกปิดสถานะทางการเงินของ บริษัทฯ การปฏิบัติสำหรับคู่ค้า บริษัทฯ พิจารณาคู่ค้าเสมือนเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจ บริษัทฯ คัดเลือกคู่ค้าที่มี ลินค้าและบริการมีมาตรฐานดี เป็นที่ยอมรับ ไม่มีประวัติการกระทำผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจหรือทุจริต มีหลัก เกณฑ์การคัดกรองที่ชัดเจน ไม่เลือกปฏิบัติ มีสถานะทางการเงินดี เพื่อสร้างความเป็นธรรมให้แก่คู่ค้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยบริษัทฯ จะไม่สนับสนุนการจัดหาสินค้าและบริการจากผู้กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ เมื่อจะมีการนำงานของบุคคลภายนอกมาใช้ภายในบริษัทฯ จะต้องมีการตรวจสอบก่อนว่าไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น รวมไปถึงการกำหนดนโยบายการใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบโปรแกรมการใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการใช้โปรแกรมที่ละเมิดลิขสิทธิ์และไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

ในปี 2561 ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม หรือถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแลเนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในเวลาที่ทางการกำหนด

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

ติดต่อกรรมการบรรษัทภิบาล

ทางอีเมล Zmico_CG@seamico.co.th

โทรสาร +66 2 624 6398

ทางไปรษณีย์ กรรมการบรรษัทภิบาล

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

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำความผิด โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถปรึกษาหรือแจ้งเหตุโดยตรงต่อฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ในกรณีที่พนักงานพบเห็นหรือสงสัยการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงาน หรือการปฏิบัติที่อาจไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในจะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าวและรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแก้ไขหรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำผิดดังกล่าวต่อไป

บริษัท กำหนดแนวทางในการป้องกันพนักงานหรือผู้จ้างเหมาในการกระทำผิด โดยบริษัท จะเก็บข้อมูลของ ผู้ร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้ร้องเรียน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายในการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการด้วยการยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อความเจริญก้าวหน้าของกิจการที่ยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ รวมถึงผลประโยชน์ในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย ทั้งยังคำนึงถึงการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ อย่างเป็นธรรม และรอบคอบ

บริษัท มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และยึดถือการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานที่กำกับดูแลทุกประการ

บริษัท ได้กำหนดนโยบายว่า การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัท ยังมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำผลการประเมินจากหน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนานโยบายต่างๆ ให้มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนในการมีสิทธิที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของของกิจการที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่บริษัท จึงเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงแสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมไปถึงข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการทั้งทางตรงและทางอ้อมดังนี้

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนหุ้น				สัดส่วน (ร้อยละ)
	31 ธ.ค. 60	เปลี่ยนแปลงในปี 2561		31 ธ.ค. 61	
		ได้มา	จำหน่าย		
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000,000 -	- -	- -	100,000,000 -	7.647
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	10,623,600 -	8,267,523 -	- -	18,891,123 -	1.445
3. นายพินิจ พัวพันธ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	31,373,300 -	- -	- -	31,373,300 -	2.399
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
6. นายปีเตอร์ เอมีล โรมฮิลด์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนหุ้น			สัดส่วน (ร้อยละ)
	31 ธ.ค. 60	เปลี่ยนแปลงในปี 2561		
		ได้มา	จำหน่าย	
7. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -
8. ดร.ธนศักดิ์ วหาวิศาล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -
9. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -
10. หม่อมหลวงทองมุกฏ ทองใหญ่ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	2,000,000 -	- -	2,000,000 -
11. นายชลิต จุฬารวงศ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -
12. นายจิรายุ เชื้อแย้ม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -
13. นายธีรภัทร เมธานูเคราะห์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	17 -	- -	- -	17 -
14. นางสาววิศรา อำนวยโชติ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -

สำหรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ นั้น ได้เปิดเผยไว้ในหมวดนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจของรายงานฉบับนี้ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2561 กรรมการแต่ละท่านได้เข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ดังปรากฏในหัวข้อ “การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ”

การเปิดเผยรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรายงานฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัทฯ และข้อกำหนดทางกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ผลตรวจสอบงบการเงินงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอื่นใดในงบการเงินที่ได้เสนอมาเป็นที่ยอมรับ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการมีความชัดเจน พอเพียง และถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในขั้นดี ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยในการประเมินนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล โดยมุ่งเน้นการนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาในภาพรวมถือว่าอยู่ในระดับดี

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกรรมการแต่ละท่านจะได้รับคำตอบแทนในจำนวนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาระรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ จำนวนคำตอบแทนรวมจะไม่เกินจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทฯ จะเสนอคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งผ่านการพิจารณาโดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย คำตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการประจำปี สำหรับปี 2561 รวมกันเป็นจำนวนไม่เกิน 9,000,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- คำตอบแทนรายเดือน
 - ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ 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

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณารายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรโบนัสกรรมการ โดยยึดหลักเกณฑ์เช่นเดียวกับการจัดสรรในอดีตที่ผ่านมา
- คำตอบแทนอื่นๆ/สิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ไม่มี-

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ อัตราผลตอบแทนต่อทุน และการแข่งขันบุคลากรในอุตสาหกรรม

- **คำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

บริษัทฯ กำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ และขอบเขตของบทบาทความรับผิดชอบ รวมไปถึงผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส (ขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการ โดยคำตอบแทนในระยะยาวจะขึ้นอยู่กับ การพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทฯ

จำนวนคำตอบแทนในปี 2561 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ “คำตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร”

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ ประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในแต่ละปี บริษัทฯ จะกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทุกท่านทราบ อย่างไรก็ตาม การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น

เลขานุการบริษัทฯ จะแจ้งกำหนดวัน เวลา และสถานที่ พร้อมทั้งจัดส่งระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่กรรมการทุกท่านล่วงหน้า

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้ง กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมให้ที่ประชุมพิจารณาได้ นอกจากนี้ กรรมการแต่ละท่านยังสามารถแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมได้อย่างเปิดเผยและตรงไปตรงมา โดยเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้จัดบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม

บริษัทฯ จะจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้งได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งได้จัดทำรายงานจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งได้ถือปฏิบัติมาตั้งแต่ปี 2544

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2561 โปรดดูได้จากหัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมในปี 2561”

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลทั่วไปที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้น บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ พร้อมทั้งปรับปรุงให้มีการเสนอข้อมูล

ต่างๆ 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 ซีเอ็มไอ 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 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อบังคับของบริษัทฯ และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไว้บน Website ของบริษัทฯ แล้ว

5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทฯ จะประกอบด้วย กรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทฯ จะมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นในวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการด้วยวิธีการต่างๆ เช่น

- คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติเรื่องดังกล่าวในรอบปีบัญชี 2561 ที่ผ่านมา
- มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน
- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการภายนอก เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- กำหนดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

- การจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535
- เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ
- การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน และชื่อเสียงของบริษัทฯ เช่น การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เป็นต้น
- การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ 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 ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติภารกิจเพื่อการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ อันจะเป็นประโยชน์ต่อมุมมองการบริหารงานด้านต่างๆ โดยส่วนใหญ่เป็นหลักสูตรต่างๆ ที่หน่วยงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงาน กสท. เป็นผู้จัดและสื่อสารให้ทราบเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอโดยบริษัท ได้ตั้งเป้าหมายไว้ว่า กรรมการควรจะได้อบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

ในปี 2561 บริษัท ได้สนับสนุนให้กรรมการของบริษัท เข้าอบรมหลักสูตรเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตร	จัดโดย
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> • National Directors Conference 2018 • A Lunch talk & Conversation • Innovation Finance for Future Growth • CEO Networking 2018 	<ul style="list-style-type: none"> • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • สถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย (TDRI) • ธนาคารแห่งประเทศไทย • ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นายพินิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> • Oxford Programme on Negotiation Programme in Bangkok • Corporate Governance in Digital Era 	<ul style="list-style-type: none"> • Executive Education and Enrichment Institute • มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	<ul style="list-style-type: none"> • Anti - Bribery & Anti - Corruption 2018 	<ul style="list-style-type: none"> • Deloitte AC Forum

ในปัจจุบัน บริษัท ตระหนักถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัท จึงได้จัดทำตารางการประชุมคณะกรรมการและวาระที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดวางแผนการเข้าร่วมประชุมของตนได้อย่างเต็มที่ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการจะได้รับเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ และในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารก็ได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ

สำหรับผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในช่วงเวลาที่ผ่านมามี คณะกรรมการของบริษัท สามารถปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี โดยกรรมการส่วนใหญ่มีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี อีกทั้งบริษัท ยังมีแนวคิดที่จะกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ควรมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

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

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ เพศ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยการประเมินตนเองของกรรมการบริษัทฯ ในภาพรวมถือว่าอยู่ในระดับดี

หน้าที่ในการพิจารณาเรื่องที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายสำหรับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- กำหนดราคาและเงื่อนไขโดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด
- เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในงบการเงินและรายงานประจำปี ในส่วนของรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (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 ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์ เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสร้างกลไกการถ่วงดุลที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย (ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) จำนวน 2 ท่าน
 - กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) จำนวน 7 ท่าน
- ซึ่งประกอบด้วย
- กรรมการอิสระ (Independent Director) จำนวน 3 ท่าน
 - กรรมการจากภายนอก (Outside Director) จำนวน 4 ท่าน

- บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

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

- การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการบริษัทฯ 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 และศึกษาในรายละเอียดและกลิ่นกรองงานตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดนโยบายและวางกรอบงานไว้อย่างชัดเจน ซึ่งองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นั้น จะประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นกรรมการภายนอก ทั้งนี้ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส

- ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ดังนี้

ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับโครงสร้างขององค์กร โดยได้แบ่งแยกหน้าที่ของฝ่ายงานที่หารายได้ออกจากฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการและควบคุมการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยในระดับฝ่ายงานนั้นได้กำหนดอำนาจหน้าที่การดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบและอนุมัติออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและมีการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมในทุกๆระบบ รวมถึงมีระบบรายงานทางการเงินเสนอต่อผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

ด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และพระราชบัญญัติการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

เพื่อให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดให้ผู้ดูแลรับผิดชอบฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอีกตำแหน่งหนึ่ง อีกทั้งให้มีการจัดประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นปัจจัยหลักในการเสริมสร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2549 บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ แจกจ่ายให้กับกรรมการและพนักงานทุกคน เพื่อยึดถือและปฏิบัติ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

หลักการบรรษัทภิบาลบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

1. ปรัชญาการทำงานของบริษัทฯ

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 สำหรับวาระของกรรมการเฉพาะเรื่องจะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเงื่อนไขที่รับผิดชอบเฉพาะคณะนั้นๆ

ผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท จะเป็นไปอย่างเหมาะสม เมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลผลตอบแทนในรายงานประจำปี

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

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

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เป็นธรรมและโปร่งใส 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 2561 กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุตรอบปีบัญชี โดยอาจเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะส่งหนังสือเชิญประชุมและระเบียบวาระพร้อมรายละเอียดความเห็น ให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 14 วัน ก่อนวันประชุม

ในการปฏิบัติหน้าที่งานสนับสนุนภารกิจของคณะกรรมการ บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท รายละเอียดประวัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท อยู่ในหมวดรายละเอียดโดยสังเขปของกรรมการและผู้บริหาร

5. หน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

6. นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดให้มี Compliance Manual ซึ่งระบุถึงจรรยาบรรณของบริษัทฯ จรรยาบรรณผู้บริหาร และจรรยาบรรณพนักงาน โดยยึดถือเป็นระเบียบหลักที่พนักงานทุกคนจะต้องลงนามรับทราบและปฏิบัติตาม เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น กำหนดมาตรการในการขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณา และเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม อีกทั้ง ดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดระเบียบการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของฝ่ายงานต่างๆ การซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและพนักงานให้มีความโปร่งใส

7. นโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยกำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม และสมดุลระหว่างความคล่องตัวในการปฏิบัติงานกับระดับความเพียงพอของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการประเมิน ติดตาม สนับสนุนให้มีโครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือกันปฏิบัติตามนโยบาย แนวทางและวิธีบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด

8. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการเงิน

บริษัทฯ จัดให้มีการบันทึกรายการทางธุรกิจ และการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ทันเวลา เชื่อถือได้ มีเอกสาร หลักฐานที่ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา โดยเลือกใช้นโยบายทางการเงินที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ อย่างเพียงพอ

9. นโยบายเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ กลต. และ ห้ามบุคคลที่ได้รับทราบหรืออาจรับทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ได้รับมอบหมายทำการซื้อขายหุ้นที่มีข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งห้าม กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญจะต้องงดการซื้อขายหุ้นบริษัท ในบางช่วงเวลา ซึ่งได้กำหนดบทลงโทษให้ผู้ฝ่าฝืนจะถูกกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

10. นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและมีส่วนช่วยเหลือสังคม โดยมีการจัดสรรงบประมาณ เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม ในด้านการศึกษา หรือสาธารณประโยชน์ หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติในระดับชาติ ตามสภาพเหตุการณ์และความเหมาะสมในแต่ละปี

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการลงทุน (Investment Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2561
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	12/12
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ	12/12
3. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการ	12/12
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	กรรมการ	6/12
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	12/12
6. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	กรรมการ เลขานุการ	12/12

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

- คณะกรรมการการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการลงทุนและการขายเงินลงทุน โดยอัตราผลตอบแทนการลงทุนจะสอดคล้องกับสถานะของตลาดการเงิน และประเภทของการลงทุนในแต่ละตราสารในขณะนั้นๆ โดยพิจารณาภาพรวมของอัตราความเสี่ยงตามเกณฑ์ของบริษัท
- คณะกรรมการลงทุนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการลงทุนซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2561
1. นายปีเตอร์ เอมีล โรมซิลด์	ประธาน	3/4
2. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	กรรมการ	4/4
3. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	กรรมการ	4/4
นายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ	เลขานุการ	

กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์ในด้านการบัญชีและการสอบทานงบการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
3. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และจำนวนบุคลากรของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
5. มีส่วนร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้งการประเมินผลงานของผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
6. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
8. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายงานดังกล่าวประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ถึงความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
12. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
13. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
14. ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้มีการพิจารณา ประเมินผล และควบคุมดูแลความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่สำคัญ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2561
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 และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ
 - ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
 - สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
 - อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
2. พิจารณา ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับโครงการเสนอขายหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน (ถ้ามี) เพื่อยื่นผลการพิจารณาเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติต่อไป
3. เสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา

4. คณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย (Corporate Governance Committee)

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

- พิจารณาแนวปฏิบัติและหลักการบริหารมหาวิทยาลัย ที่ใช้ปฏิบัติให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสม
- ทบทวนนโยบายบริหารมหาวิทยาลัยของบริษัทฯ และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับบริหารมหาวิทยาลัยของบริษัทฯ ให้ความเห็นและเสนอแนวทางแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
- เสนอวิธีการประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งร่วมประเมินผลและติดตามแก้ไขปรับปรุงตามผลการประเมิน

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ:

การคัดเลือกกรรมการอิสระ:

ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาหลักเกณฑ์ต่างๆ ไปเช่นเดียวกับกรรมการอื่น เพียงแต่ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดกับนิยาม ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด ดังนี้

บริษัทฯ กำหนดนิยามกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

- ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบันและช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 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 ของบริษัท 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 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(ง) ข้อยกเว้น : กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมิได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับหนี้สำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่งก็ได้ 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 หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
7. กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตาม 1-6 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งคณะกรรมการสรรหาจะกำหนดหลักเกณฑ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้สมควรได้รับการพิจารณาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะนำเสนอชื่อผู้ผ่านการคัดเลือกเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ต่อไป

คุณสมบัติของกรรมการตามหลักการบริษัทภิบาลของบริษัทฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและไม่มีลักษณะต้องห้ามในการเป็นผู้บริหารตามนัยมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามมาตราเดียวกัน กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีการยาบรณที่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์โดยรวมของผู้มีส่วนได้เสียในบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทฯ มีดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (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 แต่พิจารณาที่การเข้าร่วมประชุมว่ามีส่วนร่วมในการประชุมมากน้อยเพียงใดเป็นหลัก

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีบริษัทย่อยที่มีใช่บริษัทจดทะเบียนคือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด และบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งกรรมการหรือผู้แทนของบริษัทฯ เข้าร่วมเป็นกรรมการ บริษัทฯ จึงมีกรรมการของบริษัทฯ ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยท่านละไม่เกิน 5 แห่ง ตามที่สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยได้ให้คำแนะนำไว้

กรณีการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทฯ กำหนดนโยบายไว้ว่า สามารถกระทำได้หากไม่ขัดต่อกฎหมาย ประกาศที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด รวมทั้งไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดลง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ เข้าไปถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (บริษัทย่อย)

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

2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อย)

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

3) บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด (บริษัทย่อย)

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

4) 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

5) บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	34.50
2.	บริษัท วิทยาลัยทิพย์ จำกัด	25.00
3.	นายนิพนธ์ รักศรีอักษร	18.75
4.	Myanmar Personal Care Co. Pte. Ltd.	10.50
5.	นายจรินทร์ ศักดิ์ศิริ ศิลป์	7.50
6.	Mr. Robert Man Fai Li	3.75

6) 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 จะพิจารณาจากคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่น ๆ ประกอบการพิจารณา กรณีบริษัทฯ จะแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการชุดใดๆ จะพิจารณาให้เป็นไปตามกฎหมายดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกัน

บริษัทฯ กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในการควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ มอบหมายให้ตัวแทนของบริษัทฯปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการและอนุกรรมการชุดต่างๆ หรือเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยึดหลักการควบคุมภายในที่ดี โดยพิจารณากำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติ อำนาจอนุมัติต่างๆ เพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารมีอำนาจในการปฏิบัติงานที่ทำให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นเสียหาย

บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นไปในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ โดยบริษัทร่วมและบริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นบริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดไว้ตามปกติ รวมทั้งกรณีที่บริษัทฯ บริษัทร่วม บริษัทย่อย จัดให้มีบุคลากรที่มีหน้าที่ที่จะต้องทำงานประสานกันในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเป็นปกติ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เป็นอิสระของแต่ละบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลหรือให้ความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ถูกต้อง โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ อย่างโปร่งใส

บริษัทฯ มีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมในวาระที่มีความสำคัญต่างๆ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
2. ในทางบริหาร บริษัทฯ กำหนดให้ตัวแทนที่บริษัทฯ ส่งเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ต้องรายงานผลการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงปัญหา อุปสรรคต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละครั้งหรือกรณีที่มีเรื่องใดที่ต้องจัดประชุมเร่งด่วน บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบและอนุมัติหรือพิจารณาทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว

บริษัทฯ มีข้อตกลงกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการบริหารจัดการบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัทฯร่วม ข้อตกลงที่มีสาระสำคัญต่อการบริหารงานคือ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) จะโอนสิทธิที่ใช้งานในการดำเนินกิจการและบุคลากรไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรองรับภาวะการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในธุรกิจหลักทรัพย์ จากการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯจะหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวตามสัญญาที่ระบุว่า ห้ามบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และทั้งสองฝ่ายต่างมีอำนาจในการตั้งตัวแทนของตนเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารได้

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯได้มีบทบาทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ กระทำการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการแต่อย่างใด

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและมาตรการต่างๆ กำหนดใน Compliance Manual ระเบียบปฏิบัติงานและหนังสือเวียนอื่นๆ ของบริษัทฯ เพื่อป้องกัน บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่สามารถล่วงรู้ข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบใช้ข้อมูลดังกล่าว เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น

นโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดสำหรับป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน มีดังนี้

1. การแบ่งโครงสร้างองค์กร แยกเป็นฝ่ายงานต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ รวมถึงมีการแบ่งแยกพื้นที่การปฏิบัติงานชัดเจนเป็นสัดส่วน ควบคุมการเข้าออกพื้นที่ในฝ่ายงานที่สำคัญ เพื่อป้องกันและควบคุมการเข้าถึงข้อมูล เช่น ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
2. หลักเกณฑ์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดให้ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี รวมถึงนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถกำกับดูแลได้ เช่น
 - 2.1 ระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน ที่กำหนดให้พนักงานทุกคน เปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ เท่านั้น และเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานทั้งที่มีบัญชีอยู่กับบริษัทฯ หรือกับบริษัทหลักทรัพย์อื่น เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และสามารถกำกับดูแลได้
 - 2.2 ระเบียบเรื่องระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทฯ ที่กำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในตามตำแหน่งหน้าที่ อันอาจมีสาระสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยที่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในระยะเวลาตั้งแต่วันสิ้นงวดบัญชีจนกว่าบริษัทฯ จะมีการเปิดเผยงบการเงินก่อนสอบทาน/งบการเงินก่อนตรวจสอบ แล้วแต่กรณีต่อสาธารณชน รวมถึงให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง หรือเปิดเผยและรับรองว่าไม่มีส่วนได้เสีย เมื่อมีวาระที่ต้องพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมเพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อลูกค้าและบุคคลทั่วไป
 - 2.3 การกำกับดูแลเรื่องการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่การตลาด โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่การตลาดที่มีส่วนได้เสีย ต้องเปิดเผยข้อมูลของตน ก่อนชักชวนลูกค้าทำการซื้อขายหลักทรัพย์นั้น รวมถึงมีข้อความแสดงถึงการมีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ไว้ในบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่เข้าขายตามประกาศของ กลต. ให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 2.4 การกำกับดูแลมิให้บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จอ่งซื้อหลักทรัพย์ที่บริษัทฯร่วม เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป

3. มีข้อกำหนดระเบียบเรื่อง Watch List, Restricted List และ Research List เพื่อป้องกันคณะกรรมการลงทุนของบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานที่อาจทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน ชื่อขายหลักทรัพย์ที่มีอยู่ในรายงานข้างต้น ไม่ว่าจะเพื่อตนเอง หรือเพื่อบริษัทฯ ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเผยแพร่สู่สาธารณชน เพื่อความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป

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

6. ค่าตอบแทนของฟิวส์อบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลুমพินี จำกัด จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท ดีลอยท์ ทัช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ในรอบปีบัญชี 2561 เป็นจำนวนเงิน 960,000 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 มีการกำหนดนโยบายและการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมไม่ว่าจะเป็น การดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า ผู้บริโภค คู่ค้า อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสตระหนักในความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

ในส่วนของพนักงานนั้น บริษัทฯ ดูแลพนักงานโดยยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพ อย่างเป็นสุข มีการพัฒนาทักษะความสามารถในการประกอบอาชีพโดยการจัดหลักสูตรอบรมตลอดทั้งปี มีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือเงินออม เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี การประกันสุขภาพ ฯลฯ ควบคู่กับการส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการดำเนินชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการนอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความร่วมมือกับองค์กรต่างๆ ที่มีบทบาทหน้าที่ในการช่วยเหลือสังคมและชุมชนทั้งระดับท้องถิ่นและระดับประเทศ โดยในปี 2561 มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ ดังนี้

1. การส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาศักยภาพชีวิตเด็กและเยาวชน

บริษัทฯ มุ่งมั่นทำกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาศักยภาพชีวิตเด็กและเยาวชน โดยเฉพาะเยาวชนที่ด้อยโอกาส ให้เข้าถึงระบบการศึกษาขั้นพื้นฐาน เน้นให้เกิดการกระจายทางการศึกษาเพื่อลดช่องว่างความแตกต่างระหว่างสังคมเมืองกับสังคมชนบท สนับสนุนกิจกรรมการพัฒนาเด็กและเยาวชนที่มุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีในการอยู่ร่วมกันในสังคม เช่น การอนุรักษ์และการประยุกต์ใช้ทรัพยากรอย่างถูกต้อง โดย บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการส่งเสริมการพัฒนาเด็กและเยาวชนดังนี้

1.1 การปรับปรุงอาคารเรียนเก่าเป็นห้องปฏิบัติการฝึกอาชีพ โรงเรียนบ้านคลองโยง จังหวัดนครปฐม

จากการที่สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทยได้สำรวจพบว่า ผู้ปกครองของนักเรียนโรงเรียนบ้านคลองโยง อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม ส่วนใหญ่มีฐานะยากจน และนักเรียนมีเป้าหมายต้องการประกอบอาชีพหารายได้เลี้ยงตนเองและครอบครัว เมื่อจบการศึกษาภาคบังคับแล้ว สมาคมฯ จึงริเริ่มโครงการปรับปรุงอาคารเรียนเก่าเป็นห้องปฏิบัติการฝึกอาชีพ จำนวน 3 ห้อง ได้แก่ ห้องตัดเย็บ ห้องคหกรรม และห้องเสริมสวย บริษัทฯ เห็นถึงประโยชน์ในการฝึกอาชีพให้กับนักเรียน จึงร่วมมือกับสมาคมฯ โดยการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดหาสื่อการสอนและครุภัณฑ์สำหรับห้องตัดเย็บ ได้แก่ จักรเย็บผ้าและอุปกรณ์อื่นๆ เช่น หุ่น กรรไกร สายวัด เข็ม ด้าย เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อให้นักเรียนได้เรียนรู้และพัฒนาทักษะสู่การประกอบอาชีพ รวมถึงผลิตสินค้าและบริการเพื่อจัดหารายได้ระหว่างเรียนเพื่อเป็นทุนในการศึกษาต่อ หรือเพื่อประกอบอาชีพอิสระเมื่อจบการศึกษาจากโรงเรียนไปแล้ว



ส่งมอบจักรเย็บผ้า



ห้องเย็บผ้า



ห้องคหกรรม



ห้องเสริมสวย

1.2 การจัดการศึกษาสำหรับชุมชนบนพื้นที่สูง (คชช.) บ้านมอทะหลัว จังหวัดตาก

คชช.บ้านมอทะหลัว ตำบลแม่จัน อำเภออุ้มผาง จังหวัดตาก ก่อตั้งขึ้นจากโครงการพื้นที่เรียนรู้ชุมชนพื้นที่สูงตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ในปี พ.ศ. 2557 เพื่อใช้จัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้นักเรียนและชุมชนซึ่งส่วนใหญ่เป็นชนเผ่ากะเหรี่ยงให้สามารถอ่านออก เขียนภาษาไทยได้ และใช้เป็นสถานที่จัดกิจกรรมต่างๆ ของชุมชน

คชช.บ้านมอทะหลัว เดิมมีอาคารจำนวน 2 หลัง แบ่งเป็นอาคารเรียนระดับอนุบาลถึงประถมศึกษาปีที่ 4 และอาคารที่ใช้เป็นโรงอาหาร



อาคารเรียนหลังที่ 1 คชช.บ้านมอทะหลัว อ.อุ้มผาง จ.ตาก

ซึ่งบริษัท เห็นว่า อาคารเรียนเพียงอาคารเดียวไม่เพียงพอสำหรับการจัดการเรียนการสอน โดยเฉพาะอย่างยิ่งเด็กนักเรียนระดับอนุบาล จำเป็นต้องมีการฝึกพัฒนาการที่เหมาะสมตามวัย ทั้งกิจกรรมกลางแจ้ง กิจกรรมในอาคารเรียน รวมถึงการนอนช่วงกลางวัน บริษัท จึงมอบเงินสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการสร้างอาคารเรียนเด็กเล็ก เพื่อใช้เป็นทั้งที่เรียนและจัดกิจกรรมให้เหมาะสมกับเด็กนักเรียนระดับอนุบาล



ก่อนสร้างอาคาร

อาคารเรียนเด็กเล็ก (หลังสร้าง)

พิธีส่งมอบอาคารเรียน 11 ส.ค. 2561



กิจกรรมการเรียนการสอนเด็กเล็ก

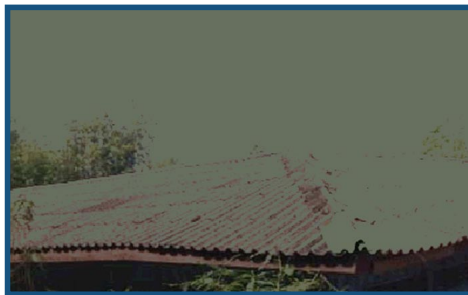
1.3 โครงการสานฝันเพื่อปันน้อง โรงเรียนในจังหวัดอุทัยธานี

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนในโครงการสานฝันเพื่อปันน้อง ซึ่งดำเนินการโดยกลุ่มจิตอาสาอิสระ ก่อตั้งขึ้นเพื่อให้ความช่วยเหลือกับเด็กนักเรียนในโรงเรียนที่ขาดแคลน บริษัทฯ ได้มอบเงินสมทบเพื่อจัดซื้ออุปกรณ์การเรียนการสอน อุปกรณ์กีฬา และเครื่องแต่งกายให้กับนักเรียนโรงเรียนบ้านใหม่ร่มเย็น จังหวัดอุทัยธานี โดยมีจิตอาสาสมัครกิจกรรม สันทนาการและเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็กๆ ด้วย

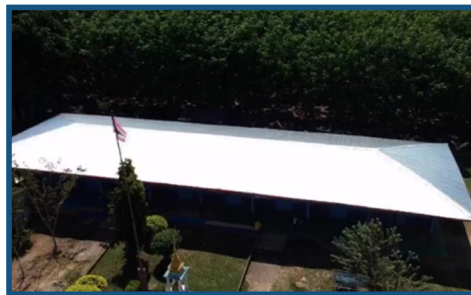


จิตอาสาสมัครกิจกรรมสันทนาการและมอบอุปกรณ์การเรียนการสอนให้เด็กนักเรียน รร.บ้านใหม่ร่มเย็น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนงบประมาณให้กับโรงเรียนวัดพุ่มบ่าเพ็ญธรรม จังหวัดอุทัยธานี เพื่อปรับปรุงซ่อมแซมหลังคาอาคารเรียนที่ชำรุดทรุดโทรมและไม่ปลอดภัยในการใช้งาน



สภาพก่อนปรับปรุง



สภาพหลังการปรับปรุง

1.4 โครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา (Partnership School)

โครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา (Partnership School) มีที่มาจากนโยบายปฏิรูปการศึกษาให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติในระยะ 20 ปีของรัฐบาล โดยมีหลักการสำคัญ คือ การเปิดโอกาสให้ทุกภาคส่วนเข้ามาร่วมพัฒนาการศึกษา ผลักดันให้เกิดการบริหารโรงเรียนในแนวทางใหม่ ที่จะส่งผลต่อการยกระดับคุณภาพการศึกษา พร้อมทั้งพัฒนาสถานศึกษาให้เป็นแหล่งเรียนรู้ตลอดชีวิตในชุมชน

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการภายใต้การดูแลของมูลนิธิมิชชั่นวิระไวทยะ และพิจารณาคัดเลือกโรงเรียนจากโรงเรียนต่างๆ ทั่วประเทศที่สนใจเข้าร่วมโครงการ โดยจะเริ่มดำเนินการตั้งแต่วันที่ 2562 เป็นต้นไป เป็นระยะเวลา 3 ปี



บริษัทฯ ร่วมมือกับมูลนิธิมิชชั่นวีระไวทยะ ในโครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา

1.5 โรงเรียนมิชชั่นพัฒนา อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์

โรงเรียนมิชชั่นพัฒนาหรือโรงเรียนไม่ไผ่เป็นโรงเรียนทางเลือกระดับมัธยมศึกษาที่ ดร.มิชชั่น วีระไวทยะ ประธานมูลนิธิมิชชั่น วีระไวทยะ และนายกสมาคมพัฒนาประชากรและชุมชนได้จัดตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ.2552 โรงเรียนมุ่งสร้างนักธุรกิจเพื่อสังคมและนักพัฒนาชุมชนโดยสร้างคนดีที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ทางธุรกิจโดยอาศัยวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมในการเรียนรู้ ผู้เรียนมีความซื่อสัตย์ มีวินัยมีจิตสาธารณะ

เพื่อเป็นการส่งเสริมการศึกษาทางเลือกที่มีคุณภาพ ซึ่งเป็นตัวอย่างโรงเรียนด้านการปฏิรูปการศึกษาที่เน้นให้ความสำคัญระหว่างมนุษย์กับสิ่งแวดล้อมรอบตัว และเป็นแหล่งเรียนรู้ตลอดชีพของนักเรียนและชุมชน บริษัทฯ จึงร่วมสนับสนุนการจัดการแข่งขันกอล์ฟการกุศล เพื่อนำรายได้ไปสนับสนุนการศึกษาของโรงเรียนต่อไป

2. การพัฒนาคุณภาพชีวิต กางตันเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ มีส่วนสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในท้องถิ่นเพื่อลดความเหลื่อมล้ำในสังคม และยกระดับชีวิตความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น รวมถึงการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนต่างๆ โดยบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

2.1 กิจกรรมงานวันขึ้นปีใหม่และงานวันเด็ก ศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดนนทบุรี

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนอาหาร เครื่องดื่ม และของขวัญในกิจกรรมวันขึ้นปีใหม่และวันเด็กแห่งชาติ ให้กับศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดนนทบุรี เพื่อส่งเสริมให้เกิดความสัมพันธ์อันดีระหว่างครู ผู้ปกครอง และเด็กนักเรียนที่มีความพิการทางด้านสติปัญญา และส่งเสริมให้ศูนย์การศึกษาพิเศษเป็นแหล่งแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการให้บริการแก่คนพิการทางสติปัญญา



กิจกรรมวันขึ้นปีใหม่และวันเด็กแห่งชาติ ศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดนนทบุรี 12 ม.ค. 2561

2.2 โครงการล้อเลื่อนเพื่อคนพิการ มูลนิธิคนพิการไทย

บริษัทฯ สนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อรถเข็นวีลแชร์ จำนวน 5 คันให้แก่เด็กพิการในวัยเรียนไว้ใช้ในสถานศึกษา และเด็กพิการผู้ยากไร้เพื่อประกอบกิจวัตรประจำวัน และใช้ในการเดินทางเพื่อประกอบอาชีพ

2.3 การสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริจาคเงินเพื่อนำไปใช้ทำประโยชน์ต่างๆ และบริจาคสิ่งของให้กับผู้ด้อยโอกาสในสังคม ได้แก่

- การซื้อสลากกาชาดจากสภาสังคมสงเคราะห์และกระทรวงการคลัง ซึ่งรายได้จะถูกนำไปใช้ในการดำเนินการกิจการของสภากาชาดไทยและกิจการสาธารณประโยชน์ต่างๆ
- การบริจาคกระเป๋านักเรียนให้เด็กๆ ที่อยู่ห่างไกล ในพื้นที่อำเภอท่าสองยาง จังหวัดตาก
- การระดมเงินทุนเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติสปป.ลาว จากเหตุการณ์เขื่อนเซเปียน-เซินน้ำน้อยแตก

3. การส่งเสริมด้านการแพทย์

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการพัฒนาทางการแพทย์ การช่วยเหลือประชาชนผู้ขาดแคลนทุนทรัพย์ให้ได้รับโอกาสในการรักษาที่มีมาตรฐานและเป็นไปอย่างทั่วถึง ในปี 2561 บริษัทได้มอบเงินสนับสนุนเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

3.1 โครงการสุขศาลาบ้านยูโน้ท โรงพยาบาลอุ้มผาง จังหวัดตาก

โครงการสุขศาลาบ้านยูโน้ท โรงพยาบาลอุ้มผาง ตำบลแม่จัน อำเภออุ้มผาง จังหวัดตาก ริเริ่มจากกลุ่มจิตอาสาอิสระ 'เติมฝันบ้านยิ้ม' ได้ลงสำรวจพื้นที่ ซึ่งเป็นพื้นที่ทุรกันดาร มีความยากลำบากในการเข้าถึงการรักษาพยาบาล และเล็งเห็นความจำเป็นในการสร้างสุขศาลาที่เป็นศูนย์กลางในการช่วยเหลือชาวบ้านที่อยู่ในพื้นที่ห่างไกล เดินทางลำบาก และใช้เวลานาน ซึ่งเป็นสาเหตุหนึ่งที่ทำให้เกิดการเสียชีวิตก่อนได้รับการรักษา บริษัทฯ จึงเข้าร่วมโครงการตั้งแต่ปลายปี 2560 โดยสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ เพื่อเป็นจุดพักสำหรับการปฐมพยาบาลเบื้องต้น และเป็นสถานที่ให้ญาติผู้ป่วยพักระหว่างรอคนไข้เข้ารับการรักษา และใช้ในกิจกรรมอื่นๆ ของสุขศาลา



ความทุรกันดารและระยะทางที่ห่างไกล เป็นอุปสรรคในการเข้าถึงการรักษาพยาบาลของประชาชน



บ้านยูโน้ท เป็นหมู่บ้านกะเหรี่ยงกลางป่าทุ่งใหญ่นเรศวร ชาวบ้านมีฐานะยากจน

นอกจากนี้ ในปี 2561 บริษัทฯ ยังได้สนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมในการก่อสร้างอาคารสุขศาลาเพื่อใช้เป็นสถานที่สำหรับการรักษาผู้ป่วย และเป็นเครือข่ายสุขภาพในพื้นที่ ซึ่งเมื่อสร้างเสร็จแล้วจะมีบุคลากรทางการแพทย์และเจ้าหน้าที่สาธารณสุขมาประจำเพื่อให้บริการตรวจรักษาชาวบ้าน หรือให้การรักษายาบาลเบื้องต้นที่จำเป็นสำหรับผู้ป่วยที่เดินทางมาจากพื้นที่ห่างไกล ก่อนส่งตัวผู้ป่วยไปรักษาต่อที่โรงพยาบาลอุ้มผางในอำเภอเมือง



ระหว่างการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ และอาคารสุขศาลาบ้านยูไนท์ คาดว่าจะเสร็จในปี 2562

3.2 โรงพยาบาลด่านมะขามเตี้ย จังหวัดกาญจนบุรี

บริษัทฯ สนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์ทางการแพทย์ ให้กับโรงพยาบาลด่านมะขามเตี้ย อำเภอด่านมะขามเตี้ย จังหวัดกาญจนบุรี ได้แก่ เครื่องกระตุ้นหัวใจด้วยไฟฟ้า และตุ๋บลำเลียงสำหรับเด็กทารกแรกเกิด เพื่อให้ความช่วยเหลือทางด้านอุปกรณ์การแพทย์ที่ขาดแคลน ให้ผู้ป่วยได้รับการรักษาและช่วยชีวิตอย่างทันท่วงที



พิธีมอบอุปกรณ์ทางการแพทย์

เครื่องกระตุ้นหัวใจด้วยไฟฟ้า

ตุ๋บลำเลียงสำหรับเด็กทารกแรกเกิด

3.3 โรงพยาบาลจักษุบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร

ศูนย์จักษุและต้อกระจก โรงพยาบาลบ้านแพ้ว อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร เป็นศูนย์รับส่งต่อทางตาของกระทรวงสาธารณสุขตั้งแต่เขตจังหวัดสุพรรณบุรีถึงจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ อีกทั้งยังเป็นหน่วยผ่าตัดต้อกระจกเคลื่อนที่ที่ใหญ่ที่สุดในประเทศ เพื่อทำการผ่าตัดรักษาผู้ป่วยที่มีปัญหาสายตาในถิ่นทุรกันดารเป็นระยะเวลามากกว่า 13 ปี มีผู้เข้ารับการรักษาจำนวนมากเฉลี่ยวันละ 500 ราย ขณะที่ทางศูนย์ฯ มีข้อจำกัดของพื้นที่ที่มีห้องตรวจเพียง 7 ห้อง และห้องผ่าตัดเพียง 2 ห้อง ส่งผลให้ผู้ป่วยต้องรอรับบริการเป็นระยะเวลานานในแต่ละวัน ทำให้มูลนิธิบ้านแพ้วริเริ่มโครงการระดมทุนจากภาคเอกชนและประชาชนเพื่อสร้างโรงพยาบาลจักษุบ้านแพ้วขึ้นให้เป็นศูนย์รวมความเชี่ยวชาญทางจักษุ ทั้งด้านการให้การรักษา ด้านวิชาการและการวิจัย โดยไม่ใช้งบประมาณของภาครัฐ มีกำหนดแล้วเสร็จในปี 2562 บริษัทฯ เห็นความจำเป็นในการพัฒนาและการให้บริการทางการแพทย์ให้กับผู้ป่วยที่มีปัญหาด้านการมองเห็น ให้มีโอกาสได้รับบริการจากโรงพยาบาลด้วยความสะดวกรวดเร็วและทั่วถึงมากขึ้น จึงร่วมสมทบทุนในการก่อสร้างโรงพยาบาลดังกล่าว

4. การทำบุญอุทิศพระพุทธรูปและสืบกอดวัตรธรรมประเพณี

บริษัทได้ร่วมทำบุญในงานทอดกฐินพระราชทาน งานทอดผ้าป่าสามัคคีกับหน่วยงานต่างๆ อาทิเช่น ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) และสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน เป็นต้น

5. การส่งเสริมกีฬา

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



Singha Broker Cup



Broker Badminton
Championship 2018



SET-Broker Table Tennis
Championship 2018

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับงวดหนึ่งปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การหารอรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืน ข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณา จากข้อมูลที่ได้รับ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้สอบบัญชี

-ไม่มี-

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

นายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตั้งแต่พฤศจิกายน 2556 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้องครบถ้วนอย่างรอบคอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นว่าบุคคลดังกล่าวมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว

อย่างไรก็ดี นายชลิต จุฬารุ่งรงค์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้นายชลิต จุฬารุ่งรงค์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 โดยการนำเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

อนึ่ง การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

สายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่จะเป็นรายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นไปตามลักษณะของธุรกิจ โดยการคิดราคาและอัตราค่าธรรมเนียมเป็นอัตราทั่วไปเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรือบุคคลภายนอกอื่นดังที่ได้เปิดเผยในตารางรายการระหว่างกัน ดังต่อไปนี้

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559		
1) บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเวค จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการวาจา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	<ul style="list-style-type: none"> - ค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลต่างๆ - รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน 	-	-	0.03	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาซื้อขายและ 0.2 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการวาจา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม และ นายธีรภัทร เมฆานุเคราะห์	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้จากการให้เข้าพื้นที่สำนักงาน 	0.26	0.26	0.18	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 22,050 บาทต่อเดือน ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2559 ถึงเดือนมกราคม 2562 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

1. รายการซื้อ/ขายสินทรัพย์หรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่ผลประโยชน์/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ	
		ปี 2561	ปี 2560			
3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทย ในปัจจุบัน) มีการร่วมร่วมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ, นายชัยภัทร ศรีวิสาวาจา และ มีตัวแทนของบริษัทย เป็นกรรมการคือ หม่อมหลวงทองมฤฎ ทองใหญ่	<ul style="list-style-type: none"> - เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์ - ค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลต่างๆ - เจ้าหนี้อื่น - เงินปันผลรับ - รายได้ค่าบริการงานวิจัย - รายจ่ายค่าบริการ 	4.99 0.10 0.18 - 3.00 2.17	3.19 - 0.35 - 3.00 4.41	9.79 - 0.61 137.82 3.00 3.63	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าเงินฝาก - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ปี 2559 : จำนวนหุ้นละ 0.17 บาท - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ตั้งแต่เดือนมกราคม 2559 เป็น 197,500 บาทต่อเดือน ตั้งเดือนกรกฎาคม 2559 เป็น 407,500 บาทต่อเดือน - ตั้งเดือนกรกฎาคม 2560 เป็น 288,900 บาทต่อเดือน - ตั้งเดือนตุลาคม 2560 เป็น 310,300 บาทต่อเดือนและ - ตั้งเดือนกรกฎาคม 2561 เป็นต้นไป 51,360 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 1.00-1.25 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 49.71
4) บริษัท เซนต์แมนทิล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทย ในปัจจุบัน) มีการร่วมร่วมกับบริษัท คือ นายปีเตอร์ เอมีล รอหมิลด์ และ นายพิณิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน 	6.30	2.85	-	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 46 และถือถือหุ้นร้อยละ 34.50 ตั้งแต่วันที่ 14 กันยายน 2561 เป็นต้นไป	
5) บริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด (เป็นบริษัทร่วมของบริษัทย จนถึงวันที่ 13 ธันวาคม 2559) มีตัวแทนของบริษัทย เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	<ul style="list-style-type: none"> - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน 	-	-	0.54	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.70 บริษัทขายหุ้นสามัญของ บริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด ทั้งหมดเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559	

1. รายการซื้อ/ขายสินทรัพย์หรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559		
6) บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด (บริษัทที่มีกิจกรรมควบคุมร่วมกัน) มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการ คือ นายวราวุธ วนการโกวิท	- ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	-	-	27.15	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	
7) รายการระหว่างบริษัท หลักทรัพย์ จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัดและ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัทฯ ในปัจจุบัน)	- ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย - ค่าบริการจัดการ - ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์	- 0.80	- 0.80	1.69 0.80 0.01	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2557 เป็น 66,600 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559		
1) บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมการร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - ชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่ม - ค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนจ่ายล่วงหน้า - เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล - เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน - ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน - ใถอนในตัวแลกเปลี่ยน	55.52 82.80 20.00 - - 160.00 240.00	- - - - 54.37 430.00 350.00	98.83 - - 57.26 - - -	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 100 - จำนวน 8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.35 บาท - ตามมูลค่าสิทธิพิเศษ - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมการร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม และ นายธีรภัทร เมฆานุเคราะห์	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	25.00	25.00	25.00	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 100	

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2559		
3) บริษัท เอลส์ ดีจิทัล จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการซื้อขายร่วมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิวาจา, นายเชษฐาวัฒน์ เพ็ชรบริยวัฒน์, นายศุภชัย วงศ์วเศรษฐ มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการคือ นางสาววิจิรา อามฤตโชติ	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	25.00	-	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 100	เริ่มการลงทุนตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2561
4) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการซื้อขายร่วมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์วเศรษฐ, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิวาจา และ มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการคือ หม่อมหลวงทองมฤฎ ทองใหญ่	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล - ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล - โฉกนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล	1,244.10 97.57 156.05 46.00	1,244.10 - - -	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 49.71 - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	เริ่มการลงทุนตั้ง เดือนพฤษภาคม 2561
5) บริษัท เซนต์เมทิล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการซื้อขายร่วมกับบริษัท คือ นายปีเตอร์ เอมีล โรมเฮลด์ และ นายพินิจ พัวพันธ์	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตั๋วแลกเงิน - ลงทุนในตัวแลกเงิน - โฉกนในตัวแลกเงิน	13.80 52.23 133.67 133.70	13.80 52.26 80.84 57.15	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 46 และร้อยละ 34.50 ตั้งแต่วันที่ 14 กันยายน 2561 เป็นต้นไป - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	
6) บริษัท แอ็บโซลูไทยเค จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการซื้อขายร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิวาจา และ นายพินิต ศรีวิกรม์	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	217.80	217.80	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 30	

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559		
7) Thanh Cong Securities Joint Stock Company มีการรวมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีวิลาจากา	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	-	85.32	104.80	- ลงทุน 6,796,500 หุ้น ราคาหุ้นละ VND 11,500 บริษัทขายหุ้นสามัญของ Thanh Cong Securities Joint Stock Company ทั้งหมด เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561	
8) บริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด (เป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ จนถึง วันที่ 13 ธันวาคม 2559) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	- ลงทุนในตัวแลกเงิน - ไถ่ถอนในตัวแลกเงิน	-	-	35.04 52.77	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.70 บริษัทขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ปีคอน ออฟชอร์ จำกัด ทั้งหมด เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559	
9) บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด (บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายรัฐ วนการโกวิท	- ลงทุนในตัวแลกเงิน - ไถ่ถอนในตัวแลกเงิน	-	-	490.33 969.13	- ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	
10) KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. (บริษัทที่มีการลงทุนโดยบริษัท หลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด) มีตัวแทนจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นกรรมการ	- เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์	-	48.77	53.49	- ตามมูลค่าเงินลงทุน	
11) บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีการรวมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีวิลาจากา	- เงินลงทุนในหุ้นสามัญและใบสำคัญแสดงสิทธิ	107.76	214.63	281.82	- ตามมูลค่าเงินลงทุน	

3. การให้กู้ยืม

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560		
1) บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเวต จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการมาร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิ์วาจา และ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายจิรายุ เชื้อเยี่ยม	<ul style="list-style-type: none"> - เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - ดอกเบี้ยค้างรับ - ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น 	19.00 0.34 0.35	- - -	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 5 ต่อปี - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 	

4. สัญญาการจัดการหรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560		
	- ไม่มีรายการ -				

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของกรรมการตรวจสอบสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

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

มาตรการในการกำรายการระหว่างกันและแนวโ้บในการกำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดย ก.ล.ด.

เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทที่ปรึกษาการลงทุนเพียงอย่างเดียวโดยหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น แนวโ้บในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการให้ความสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทย่อย, การลงทุนในบริษัทย่อย, การใช้บริการจากบริษัทร่วม การลงทุนในกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทร่วม หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยมีขาดทุนสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 195.83 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 9.87 ล้านบาท ผลการดำเนินงานลดลงจำนวน 205.70 ล้านบาท เนื่องจาก

รายได้รวมที่ลดลงโดยหลักมาจากผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน จากขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนในหลักทรัพย์หนึ่งจำนวน 123.12 ล้านบาท ซึ่งเป็นขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (Mark to market) อันเนื่องมาจากราคาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับลดลงมาก ในขณะที่ในปี 2560 บริษัทมีการบันทึกกำไรพิเศษจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนในหลักทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 180.56 ล้านบาท นอกจากนี้ผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินที่ลดลงเป็นผลมาจากการขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock ที่บริษัทมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเต็มจำนวนแล้ว และบันทึกการโอนกลับทำให้ค่าใช้จ่ายรวมลดลง รวมถึงบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 49.83 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 44.81 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด 21.40 ล้านบาทโดยหลักมาจากรายได้ที่ลดลงจากกำไรจากเครื่องมือทางการเงิน อันเป็นผลมาจากการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (Mark to market) ของเงินลงทุนของบริษัท และค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากการปรับประมาณการภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานและส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมอื่นรวม 28.43 ล้านบาท

บริษัท มีค่าใช้จ่ายรวมลดลง 217.18 ล้านบาทสาเหตุหลักมาจากการโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock ในขณะที่ปีก่อนมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้นกว่าปกติจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งบริษัทย่อยได้ลงทุนในบริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด จำนวน 105.00 ล้านบาท นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานปกติของบริษัท ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนจากการหยุดดำเนินการชั่วคราวของบริษัทย่อย

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2561

ภายหลังจากที่บริษัท โอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา ผลการดำเนินงานของบริษัท จะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัท จะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71 นอกจากธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทยังมีธุรกิจจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ที่เป็นบริษัทย่อย และธุรกิจการลงทุนอื่นๆ และการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารทุน

ธุรกิจหลักทรัพย์

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นปี 2561 ปิดที่ระดับ 1,563.88 จุด ลดลงร้อยละ 11 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นปี 2560 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,753.71 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ลดลงจาก 17,926 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 เป็น 16,219 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2561 (ลดลงร้อยละ 10)
- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 50.11 พันล้านบาท ในปี 2560 เป็น 57.67 พันล้านบาท ในปี 2561 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 15)

- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจาก 323,732 สัญญาในปี 2560 เป็น 426,213 สัญญา ในปี 2561 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 32)

สำหรับปี 2561 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 2.07 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 23 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดเท่ากับร้อยละ 1.75 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 20

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

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ร้อยละ 6 โดยฐานลูกค้าจากเครือข่ายของธนาคารกรุงไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการนำเทคโนโลยี Fintech มาใช้ขับเคลื่อนธุรกิจและเสริมศักยภาพการแข่งขัน โดยปี 2561 บริษัทได้พัฒนาต่อยอด eZySmart Application ให้สามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ และสร้างพอร์ตออมหุ้นแบบ DCA และเสริมการให้บริการลูกค้าที่ลงทุนในกองทุนรวมส่วนบุคคล หรือ Private Fund สามารถติดตามผลการดำเนินงานกองทุนของตนเองผ่านแอปนี้ได้เช่นกัน และล่าสุดบริษัทยังพัฒนา WealthMe Application ซึ่งเป็นแอปสำหรับการเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ โดยที่ผู้สนใจการลงทุนสามารถเปิดบัญชีได้ด้วยตนเองผ่านมือถือ และไม่ต้องยื่นเอกสาร นอกจากนี้ยังได้จัดทำเว็บไซต์ www.ktzmico.com รูปแบบใหม่ โดยมีการปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการข้อมูลการลงทุน และโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์ บนเว็บไซต์ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งลูกค้าสามารถใช้งานได้สะดวกมากขึ้นในทุกอุปกรณ์สื่อสาร

ส่วนธุรกรรม Block Trade เป็นอีกหนึ่งบริการด้านการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ ที่บริษัทเปิดให้บริการเป็นคู่สัญญาซื้อขายทั้งขา Short และ Long แก่ลูกค้าที่ต้องการทำธุรกรรมนี้ และบริษัทได้รับมอบใบอนุญาตประกอบธุรกิจเงินตราต่างประเทศ จากที่ธนาคารแห่งประเทศไทยมีการประกาศผ่อนคลายนโยบายการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ที่เปิดทางให้บริษัทหลักทรัพย์สามารถซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศให้กับลูกค้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ และนับเป็นครั้งแรกที่ธนาคารแห่งประเทศไทย มอบใบอนุญาตนี้แก่บริษัทหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์หลายประเภท เช่นหุ้นสามัญ หุ้นกู้และหุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์โดยมีมูลค่าการจัดจำหน่ายทั้งสิ้น 8,299 ล้านบาท ได้รับค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 87.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีมูลค่าการจัดจำหน่าย 7,368 ล้านบาท และมีค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 82.12 ล้านบาท

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

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนเป็นปีแรกในปี 2561 นี้ แม้มูลค่าการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันจะเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าก็ตาม แต่การแข่งขันกันอย่างดุเดือดของธุรกิจหลักทรัพย์โดยเฉพาะการลดอัตราค่าคอมมิชชันในการซื้อขายหลักทรัพย์ให้ต่ำเพื่อดึงดูดลูกค้า อีกทั้งการลดลงของสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของกลุ่มนักลงทุนรายย่อย ส่งผลให้อัตราค่าคอมมิชชันเฉลี่ยและรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ของทั้งอุตสาหกรรมปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง แม้เคที ซีมิโก้ ยังสามารถคงสัดส่วนรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุน และรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ที่สูงอยู่ แต่บริษัทได้รับผลกระทบจากกำไรจากเครื่องมือทางการเงินที่ลดลง รวมถึงค่าใช้จ่ายพิเศษในปีที่เกิดจากการปรับโครงสร้างองค์กรและการเพิ่มประมาณการภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานเพื่อรองรับกฎหมายคุ้มครองแรงงานที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

ธุรกิจจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 2 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการโดยมีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 28.04 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 34 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการโดยมีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 2,864 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเรื่องบุคลากร และระบบงานตามแผนธุรกิจของบริษัท ก่อนกลับมาประกอบธุรกิจจัดการกองทุนต่อไป โดยเน้นกองทุนที่มีความแตกต่าง (Unconventional Fund) และใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้ในการบริหารจัดการและวิเคราะห์การลงทุน

ธุรกิจการลงทุนและธุรกิจอื่นของบริษัท

- บริษัทฯ มีการลงทุนโดยการถือหุ้นในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 1,244.10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71
- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงิน 13.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 34.50
- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 217.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30
- นอกจากนี้บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทอื่น เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล และเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตัวแลกเงิน ตราสารทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน และหน่วยลงทุน
- บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอนและรับจ้างบริหารสินทรัพย์ ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินการเลิกหรือเพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอน

ในปี 2561 บริษัทมีการจัดตั้งบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล อันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล และการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลเมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นธุรกิจใหม่ซึ่งกำลังเป็นที่สนใจของนักลงทุนและมีอัตราการเติบโตสูงมากในต่างประเทศ อีกทั้งสอดคล้องและเป็นการต่อยอดจากธุรกิจหลักทรัพย์ปัจจุบันของบริษัทฯ โดยขณะนี้บริษัทฯ อยู่ในขั้นตอนการดำเนินการเพื่อขอความเห็นชอบก.ล.ด. เป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล

(ICO Portal) ซึ่งเป็นการใช้เทคโนโลยี Block Chain และ Smart Contract มาช่วยในการระดมทุนและควบคุมให้เป็นไปตามเงื่อนไขของการลงทุน เพื่อลงทุนในสินทรัพย์ของบริษัทนั้นๆ ที่มีอยู่แล้ว (Securitized Token) ในครั้งนี้ บริษัทฯ ได้พันธมิตรที่เป็นบริษัทที่เชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ด้านเทคโนโลยี Block Chain และสินทรัพย์ดิจิทัลจากสหรัฐอเมริกา มาช่วยสนับสนุนด้านระบบงาน และเครือข่ายธุรกิจของบริษัทฯ อีกด้วย

ภาพพจน์ของบริษัท

- บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ซึ่งประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการจดทะเบียน ประจำปี 2561 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(1) รายได้

สำหรับปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม (169.36) ล้านบาท ลดลง 444.76 ล้านบาทหรือร้อยละ 161 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

(ล้านบาท)

รายได้	2561		2560	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	4.45	(2.63)	27.38	9.94
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	(129.34)	76.37	248.94	90.39
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(49.83)	29.42	(5.02)	(1.82)
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	(0.04)	0.06	0.02
รายได้อื่น	5.30	(3.12)	4.04	1.47
รวมรายได้	(169.36)	100.00	275.40	100.00

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 4.45 ล้านบาท

เป็นรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม 3.13 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 24.25 ล้านบาท จากการหยุดประกอบธุรกิจชั่วคราว และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่นๆ 1.32 ล้านบาท

1.2) ผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินจำนวน 129.34 ล้านบาท ประกอบด้วย

1.2.1) ขาดทุนจากเงินลงทุนจำนวน 149.76 ล้านบาท เกิดจาก

- กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 44.62 ล้านบาท
- ขาดทุนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน 194.38 ล้านบาท

1.2.2) รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลจำนวน 20.42 ล้านบาท

เป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับจากเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน เงินลงทุนในตราสารหนี้ และเงินปันผลจากหลักทรัพย์

1.3) ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 49.83 ล้านบาท ประกอบด้วยส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 21.40 ล้านบาท และส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมอื่นจำนวน 28.43 ล้านบาท

1.4) กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมีมาร์จิ้นให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจครบทั้ง 500 ล้านบาทแล้วในปี 2555 เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด สามารถทำกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้” ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรับรู้ “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทฯ มีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ลดลง และเมื่อบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีการคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนออกไปให้กับบุคคลภายนอก

สำหรับปี 2561 บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 0.06 ล้านบาท

1.5) รายได้อื่นจำนวน 5.30 ล้านบาท

เป็นรายได้จากการให้บริการงานวิจัยและบววิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ รวมถึงรายการหนี้สูญที่ได้รับคืนและกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

(2) ค่าใช้จ่าย

สำหรับปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวม 41.50 ล้านบาท ลดลง 217.18 ล้านบาทหรือร้อยละ 84 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2561		2560	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	45.71	110.14	47.92	18.52
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1.13	2.73	5.39	2.08
ต้นทุนทางการเงิน	30.42	73.28	31.78	12.28
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(0.05)	(0.12)	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	(70.41)	(169.65)	127.26	49.19
ค่าใช้จ่ายอื่น	34.70	83.62	46.34	17.93
รวมค่าใช้จ่าย	41.50	100.00	258.69	100.00

2.1) ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวน 45.71 ล้านบาท

ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 37.97 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนสาเหตุหนึ่งมาจากจำนวนพนักงานของบริษัทย่อยลดลงและค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 7.74 ล้านบาท

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายจำนวน 1.13 ล้านบาท

ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) ต้นทุนทางการเงินจำนวน 30.42 ล้านบาท

เป็นดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการของตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทฯ ออกเพื่อจัดหาเงินทุน

2.4) โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

สำหรับปี 2561 มีการโอนกลับหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 0.05 ล้านบาท

2.5) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ) จำนวน 70.41 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock จำนวน 70.70 ล้านบาทและรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไปอื่นจำนวน 0.29 ล้านบาท

2.6) ค่าใช้จ่ายอื่นจำนวน 34.70 ล้านบาท ประกอบด้วย

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ 9.74 ล้านบาท, ค่าที่ปรึกษา 8.65 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร 2.09 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายอื่นๆ 14.22 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ ลดลงจากงวดเดียวกันในปีก่อนจำนวน 6.27 ล้านบาทส่วนใหญ่มาจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ลดลง

(3) กำไร

อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 3.59 ในปี 2560 ในขณะที่ปี 2561 บริษัทฯมีขาดทุนจากการดำเนินงานและรายได้ที่ตัดลบจากขาดทุนจากเครื่องมือทางการเงิน

(4) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานปี 2561 เท่ากับร้อยละ (8.83) ลดลงจากปี 2560 ซึ่งมีอัตราร้อยละ 0.40

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(1) รายได้

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

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

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

1.2) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินจำนวน 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 ซึ่งประกอบด้วยส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 1.58 ล้านบาทและส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมอื่น จำนวน 6.60 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2559 บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นจำนวนมากจากผลประกอบการที่ดี

1.4) กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 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 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ("EBITDA") รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น "กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้" ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรับรู้ "กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้" ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทฯ มีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ลดลง และเมื่อบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีการคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนออกไปให้กับบุคคลภายนอก

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 0.06 ล้านบาท

1.5) รายได้อื่น

รายได้อื่น 4.04 ล้านบาทส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการให้บริการงานวิจัยและบทวิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศจำนวน 3.00 ล้านบาท รวมถึงรายการหนี้สูญได้รับคืนและกำไรจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์

(2) ค่าใช้จ่าย

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 258.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 142.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 122

(ล้านบาท)

รายได้	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

ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 39.30 ล้านบาทซึ่งลดลงจากงวดเดียวกันปีก่อนเนื่องจากการตั้งค่าง่ายค่าตอบแทนพนักงานลดลง และค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 8.62 ล้านบาท

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายจำนวน 5.39 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) ต้นทุนทางการเงิน

เป็นดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการของตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทฯ ออกเพื่อจัดหาเงินทุน

2.4) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

สำหรับปี 2560 ไม่มีการตั้งหนี้สงสัยจะสูญเนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนแล้ว

2.5) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน 127.26 ล้านบาทจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งบริษัทย่อยเป็นผู้ลงทุนจำนวน 105.00 ล้านบาท, เงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock จำนวน 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 ล้านบาทส่วนใหญ่มาจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น

(3) กำไร

สำหรับปี 2560 อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ ลดลงจากร้อยละ 64.24 ในปี 2559 เป็นร้อยละ 3.59 เนื่องจากการรับรู้ ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่ลดลง และการตั้งค่าเผื่อขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน

(4) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2560 เท่ากับร้อยละ 0.40 ลดลงจากปี 2559 ซึ่งมีอัตรา ร้อยละ 9.28

3. ความสามารถในการบริการทรัพย์สิน

1. ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 2,772.87 ล้านบาท โดยร้อยละ 39.21 เป็น สินทรัพย์หมุนเวียน และร้อยละ 60.79 เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญ ได้แก่

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 352.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 22.12 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 (ดูรายละเอียดได้จากข้อ 4.1 กระแสเงินสด)

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตัวแลกเปลี่ยนรวมจำนวน 334.18 ล้านบาท, หลักทรัพย์หุ้น ทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน 329.59 ล้านบาท, หน่วยลงทุน 0.38 ล้านบาทตลอดจนลงทุนในเงินลงทุนทั่วไป 198.52 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งบริษัทย่อยได้ลงทุนจำนวน 105.00 ล้านบาทและค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไปอื่น 5.22 ล้านบาท รวมถึงการตั้งค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงิน ลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนรวม 40.83 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทุนชำระแล้ว 205.40 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 20,540,000 หุ้น มูลค่าที่ตรา ไว้หุ้นละ 10.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทุนชำระแล้ว 25.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทุนชำระแล้ว 25.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มอีกจำนวน 99,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 19.18 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม และในวันที่ 17 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนรับทราบการซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มอีกจำนวน 170,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 27.60 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิมส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 49.64 เป็นร้อยละ 49.71 ของทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 1,244.10 ล้านบาทและมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 1,306.64 ล้านบาท

บริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด

เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ในการเป็นผู้พัฒนา ทำการตลาด ขายและจัดจำหน่ายน้ำหอมซึ่งพัฒนา ร่วมกับบาราลและนักแสดงทั้งในและต่างประเทศ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ โดยมีมูลค่าเงินลงทุน 13.80 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 138,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 46 ของทุนชำระแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญจากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 300,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยที่บริษัทฯ ไม่ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ลดลงจากเดิมร้อยละ 46.00 เป็นร้อยละ 34.50 ของทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท เซนต์นิเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 13.80 ล้านบาท และมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 6.80 ล้านบาท

บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการด้านการดูแลสุขภาพแบบครบวงจร ภายใต้แบรนด์ “Absolute You” โดยมีมูลค่าเงินลงทุน 217.80 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 ของทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 217.80 ล้านบาท และมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 189.77 ล้านบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี 62.61 ล้านบาทหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 62.61 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 6.75 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 1.73 ล้านบาท หรือร้อยละ 20 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ออกสุทธิ 1.00 ล้านบาท ตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ตามระยะเวลาการใช้งาน 3.23 ล้านบาท แต่มีการซื้อสินทรัพย์เพิ่ม 2.50 ล้านบาท

สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 37.11 ล้านบาท ลดลง 39.03 ล้านบาทจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ส่วนใหญ่มาจากการรับคืนเงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ 48.77 ล้านบาท

2. คุณภาพของสินทรัพย์

ในการแสดงรายการในงบการเงิน บริษัทฯ ได้รับรู้ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ไว้อย่างครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชีและประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถสรุปรายการสินทรัพย์สำคัญ ๆ ได้ดังนี้

เงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนเงินลงทุนของบริษัทฯ มีมูลค่า 734.90 ล้านบาท จากต้นทุน 885.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.50 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	129.78	105.25	277.50	245.97
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หน่วยลงทุน	0.38	0.38	-	-
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	-	-	25.31	27.02
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	334.17	236.11	693.37	599.81
รวม	464.33	341.74	996.18	872.80
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(17.59)	-	(18.38)	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(105.00)	-	(105.00)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	341.74	341.74	872.80	872.80
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	199.81	176.57	7.35	4.43
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(23.24)	-	(2.92)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	176.57	176.57	4.43	4.43
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
เงินฝากสถาบันการเงิน	23.29	23.29	23.19	23.19
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23.29	23.29	23.19	23.19
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หุ้นสามัญ	198.39	193.17	338.03	262.40
หุ้นบริษัทย่อย	0.13	0.13	0.13	0.13
รวม	198.52	193.30	338.16	262.53
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(5.22)	-	(75.63)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	193.30	193.30	262.53	262.53
รวมเงินลงทุน	734.90	734.90	1,162.95	1,162.95

สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นดังนี้

ร้อยละ 39 เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และหน่วยลงทุน

ร้อยละ 32 เป็นเงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน

ร้อยละ 3 เป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด

ร้อยละ 26 เป็นเงินลงทุนทั่วไป

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทฯ มียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 62.61 ล้านบาท เป็นหนี้อยู่ระหว่างดำเนินคดี บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 62.61 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของมูลหนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการติดตามหนี้ค้างชำระอย่างใกล้ชิด โดยยึดหลักการเจรจาประนอมหนี้เป็นเบื้องต้น หากลูกหนี้รายใดไม่สามารถเจรจาดตกลงกันได้หรือปฏิเสธการชำระหนี้ บริษัทฯ จึงดำเนินการตามกฎหมาย

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

1. กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 352.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 22.12 ล้านบาท โดยสัดส่วนกระแสเงินสดได้มาและใช้ไปในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

(ล้านบาท)

รายการกิจกรรม	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	330.29	67.21
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(64.53)	(158.84)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(243.64)	45.59
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22.12	(46.04)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ใช้เงินในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอนาคต โดยสามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินสดได้ในระยะเวลาไม่นาน ดังนี้

กิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2561 เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 330.29 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 0.05 ล้านบาท
- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุนลดลง 0.81 ล้านบาท
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้ำลด 300.35 ล้านบาท
- สินทรัพย์อื่นลดลง 39.41 ล้านบาท
- หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น 7.96 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- ผลการดำเนินงานลดลง 18.29 ล้านบาท

กิจกรรมลงทุน

ในปี 2561 เงินสดจากกิจกรรมลงทุนลดลง 64.53 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย 0.08 ล้านบาท
- เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด 23.19 ล้านบาท
- การขายและคืนทุนจากเงินลงทุนทั่วไป 95.45 ล้านบาท
- การขายอุปกรณ์ 1.14 ล้านบาท
- ดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 17.24 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- การซื้อเงินลงทุนทั่วไป, เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดและเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายรวม 132.83 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ 2.50 ล้านบาท
- เพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 66.30 ล้านบาท

กิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2561 เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินลดลง 243.64 ล้านบาท เงินสดลดลงจากเงินกู้ยืมจากการออกตั๋วแลกเงิน สุทธิ 178.27 ล้านบาท และจากการจ่ายเงินปันผล 65.37 ล้านบาท

2. อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

บริษัทฯ มีความเพียงพอของสภาพคล่อง โดยพิจารณาได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญๆ ดังนี้

	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	31.40	37.59
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) (%)	N/A	N/A

ตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอยู่แล้วจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ ต้องดำรงหลักประกัน หรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 4/2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ สามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

3. รายจ่ายลงทุน

รายจ่ายลงทุนในเงินลงทุน

ดูหัวข้อ “เงินลงทุนในหลักทรัพย์” ในหัวข้อฐานะการเงิน 1. สินทรัพย์ และ “กิจกรรมลงทุน” ในหัวข้อ “สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน” 1. กระแสเงินสด

4. แหล่งที่มาของเงินทุน

4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เท่ากับ 0.35 และ 0.36 ตามลำดับ

4.2 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 2,356.94 ล้านบาท ลดลง 304.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เนื่องจากขาดทุนสุทธิ 195.83 ล้านบาท, การจ่ายเงินปันผล 65.37 ล้านบาท รวมถึงองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 43.04 ล้านบาท

4.3 หนี้สิน

บริษัทฯ มีวงเงินในการออกตั๋วแลกเงินเพื่อกู้ยืมเงินจากประชาชน 1,500 ล้านบาท

5. การผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		ภายใน 1 ปี ล้านบาท	1 - 5 ปี ล้านบาท	มากกว่า 5 ปี ล้านบาท	รวม ล้านบาท
เงินกู้ยืมอื่น ตั๋วแลกเงิน	4.00	528.06	-	-	528.06
รวมเงินกู้ยืมอื่น		528.06	-	-	528.06

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

6. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการทำงานในอนาคต

ในปี 2562 นี้ บริษัทฯ คาดว่าภาวะเศรษฐกิจประเทศไทยโดยรวมจะเป็นไปในทิศทางบวก ภายหลังจากความชัดเจนจากการเลือกตั้ง ทั้งในส่วนของภาคการลงทุนจากต่างประเทศและในประเทศ และการเติบโตในภาคอุปโภคบริโภคของประชาชน ซึ่งการปรับตัวขึ้นของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดและดัชนีตลาดหลักทรัพย์จะส่งผลดีต่อธุรกิจหลักทรัพย์ของ เคที ซีมิโก้ และธุรกิจการลงทุนในหลักทรัพย์อื่นๆ ของบริษัท นอกจากนี้ การเติบโตของสินทรัพย์ดิจิทัลในประเทศไทย ในอนาคต รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง จะเป็นปัจจัยหลักในการขยายส่วนงานธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ของบริษัท

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแผนงานประจำปี พร้อมปรับพอร์ตการลงทุนและตรวจติดตามผลจากฝ่ายบริหาร อย่างใกล้ชิดจึงทำให้สามารถปรับเปลี่ยนหรือกำหนดแผนงานเพื่อรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทัน่วงที่ รวมถึงบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้กำหนดระดับของความเสียหายที่ยอมรับได้ในแต่ละปัจจัย และแผนงานบริหารความเสี่ยงในแต่ละส่วนงาน ซึ่งสามารถเป็นแนวทางในการจัดการกับปัญหาที่อาจเกิดขึ้นอีกทาง

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท หลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>เงินลงทุนบริษัทร่วม</p> <p>บริษัทมีการลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งมีการพิจารณาว่ามีความสำคัญเชิงปริมาณอย่างมากในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท และงบการเงินเฉพาะกิจการ ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมด้วยวิธีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่</p> <p>นโยบายการบัญชีของบริษัทร่วมและข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปที่สำคัญแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.6 และข้อ 10 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึงการปฏิบัติงานการตรวจสอบร่วมกับทีมตรวจสอบบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการรวบรวมข้อมูลทางการเงินและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง • ปฏิบัติงานตรวจสอบร่วมกันตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ตั้งแต่กระบวนการวางแผนจนถึงกระบวนการสรุปผล • ตรวจสอบการคำนวณและบันทึกส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งมีการลงทุนในปี 2560 มีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ทั้งนี้ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทต้องพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน และประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเพื่อการด้อยค่าดังกล่าว ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนและค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าวว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่</p> <p>นโยบายการบัญชีเรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วม และรายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทร่วมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4.6 และ ข้อ 10 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม • การทดสอบประสิทธิผลของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญและข้อมูลที่ใช้ในประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญ และข้อมูลที่ใช้ในการประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่า จะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้า ไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจาก การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถ ของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความ เหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิก บริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของ บริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะส่งผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สือสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ดร. สุภมิตร เตชะมนตรีกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3356

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	352,445,320	330,321,430	288,040,386	312,718,240
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6	-	-	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน		30,263	840,670	-	-
เงินลงทุน	8.1, 8.2	734,904,390	1,162,950,875	700,374,760	1,178,814,138
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9	-	-	19,343,973	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	10	1,503,206,802	1,580,344,224	1,561,212,761	1,500,695,520
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	11	6,746,404	8,474,218	6,097,868	7,474,908
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	71,040,000	4,792,724	69,520,549	3,320,549
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชี	13	66,695,918	47,558,749	43,974,245	24,825,527
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย		688,014	688,014	688,014	688,014
สินทรัพย์อื่น	14	37,111,434	76,144,630	32,762,271	52,647,675
รวมสินทรัพย์		2,772,868,545	3,212,115,534	2,722,014,827	3,081,184,571

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน		3,972	7,224	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อรับรู้	35	148,223,367	148,281,111	-	-
เงินกู้ยืมอื่น	15	528,062,334	675,908,797	528,062,334	675,908,797
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	16	11,745,950	11,567,292	11,299,926	8,681,055
หนี้สินอื่น	17	32,130,151	19,406,600	30,009,941	18,212,160
รวมหนี้สิน		<u>720,165,774</u>	<u>855,171,024</u>	<u>569,372,201</u>	<u>702,802,012</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 2,480,604,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		<u>1,240,302,463</u>		<u>1,240,302,463</u>	
หุ้นสามัญ 1,883,929,172 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			<u>941,964,586</u>		<u>941,964,586</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,307,736,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
ชำระครบแล้ว	18	653,868,463	653,868,463	653,868,463	653,868,463
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	21	1,496,406,747	1,496,406,747	1,496,406,747	1,496,406,747
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	22	108,383,352	108,383,352	108,383,352	108,383,352
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)		(131,998,637)	128,521,945	(93,142,787)	116,183,800
ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยบางส่วน		(4,560,072)	(4,560,072)	-	-
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(69,397,082)	(25,675,925)	(12,873,149)	3,540,197
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>2,052,702,771</u>	<u>2,356,944,510</u>	<u>2,152,642,626</u>	<u>2,378,382,559</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>2,772,868,545</u>	<u>3,212,115,534</u>	<u>2,722,014,827</u>	<u>3,081,184,571</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
รายได้					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	23	4,453,411	27,378,858	1,326,389	-
กำไร (ขาดทุน) และผลดอมนแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	24	(129,340,422)	248,944,946	(129,195,749)	247,089,110
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(49,829,611)	(5,016,471)	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	35	57,744	56,898	-	-
รายได้อื่น		5,295,191	4,037,012	5,258,292	4,056,026
รวมรายได้		(169,363,687)	275,401,243	(122,611,068)	251,145,136
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		45,711,443	47,920,808	30,400,902	24,079,585
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	26	1,132,475	5,394,716	666,055	262,551
ต้นทุนทางการเงิน		30,416,190	31,780,706	30,416,190	31,780,706
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		(48,727)	-	(48,727)	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุน (โอนกลับ)	27	(70,412,741)	127,262,629	(48,762,478)	146,727,411
ค่าใช้จ่ายอื่น	28	34,706,058	46,328,745	23,717,454	32,778,402
รวมค่าใช้จ่าย		41,504,698	258,687,604	36,389,396	235,628,655
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(210,868,385)	16,713,639	(159,000,464)	15,516,481
ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	30	15,033,833	(6,839,983)	15,045,382	(964,383)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(195,834,552)	9,873,656	(143,955,082)	14,552,098
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน		685,475	(1,954,178)	-	(1,574,687)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการ		-	(3,079,007)	-	-
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานในบริษัทร่วม		-	(3,079,007)	-	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		(27,307,811)	(20,317,769)	-	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	8.3	(20,516,682)	(33,801,686)	(20,516,682)	(33,801,686)
จัดประเภทรายการใหม่จากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	8.3	-	(180,558,845)	-	(180,558,845)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่		-	-	-	-
เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	8.3	4,103,336	42,872,106	4,103,336	42,872,106
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี		(43,035,682)	(196,839,379)	(16,413,346)	(173,063,112)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(238,870,234)	(186,965,723)	(160,368,428)	(158,511,014)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	(0.150)	0.008	(0.110)	0.011
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น	1,307,736,926	1,307,736,926	1,307,736,926	1,307,736,926

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ไซมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	หน่วย : บาท	งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น											
		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสมจัดสรรแล้ว	งบการเงินรวม กำไร (ขาดทุน) สะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนที่ต่างกัน จากการเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสีย	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		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				
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	4,840,471	(171,488,425)	(20,317,769)	-	(186,965,723)				
เงินเป็นผลถ่าย	19	-	-	-	(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				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		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				
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	(195,149,077)	(16,413,346)	(27,307,811)	-	(238,870,234)				
เงินเป็นผลถ่าย	19	-	-	-	(65,371,505)	-	-	-	(65,371,505)				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	(131,998,637)	(12,873,149)	(56,523,933)	(4,560,072)	2,052,702,771				

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนเจ้าของเจ้าของ (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	หมายเหตุ	ทุนที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ			องค์ประกอบอื่น ของส่วนเจ้าของ กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนต่อขาย	รวม ส่วนเจ้าของเจ้าของ
				กำไรสะสมจัดสรรแล้ว	กำไร (ขาดทุน)	สะสม ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	233,949,533	175,028,622	2,667,636,717	
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม เงินปันผลจ่าย	19	-	-	-	12,977,411	(171,488,425)	(158,511,014)	
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	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	116,183,800	3,540,197	2,378,382,559	
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม เงินปันผลจ่าย	19	-	-	-	(143,955,082)	(16,413,346)	(160,368,428)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	(93,142,787)	(12,873,149)	2,152,642,626	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(210,868,385)	16,713,639	(159,000,464)	15,516,481
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)				
ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,278,909	3,736,014	2,583,998	2,522,147
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(48,727)	-	(48,727)	-
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในเงินลงทุนเพื่อค้า	(789,445)	17,223,611	898,226	15,361,838
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	68,928,919	-	68,928,919	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(82,582)	-	(82,582)	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	123,124,360	(180,558,845)	123,124,360	(180,558,845)
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(61,456)	(461,448)	(9,019)	(461,448)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	49,829,611	5,016,471	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	512,229	307,900	512,229	307,900
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน (โอนกลับ)	(70,412,741)	22,262,629	(70,412,741)	22,262,629
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ (โอนกลับ)	-	105,000,000	(25,632,496)	25,632,496
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	47,282,759	98,832,286
ต้นทุนทางการเงิน	30,416,190	31,780,706	30,416,190	31,780,706
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(20,417,452)	(17,650,104)	(20,384,229)	(16,804,943)
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	(57,744)	(56,898)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	5,551,533	1,862,730	2,618,871	1,156,055
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(21,096,781)	5,176,405	795,294	15,547,302
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	48,727	-	48,727	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	810,407	5,812,064	-	-
เงินลงทุนเพื่อค้า	300,353,408	75,074,235	374,593,883	59,538,185
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(19,343,973)	-
สินทรัพย์อื่น	39,409,832	(3,389,782)	20,457,674	9,784,829
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	(3,252)	(748,968)	-	-
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(4,687,400)	(154,260)	-	-
หนี้สินอื่น	12,649,187	(20,224,550)	11,727,123	(13,729,398)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	327,484,128	61,545,144	388,278,728	71,140,918
ดอกเบี้ยรับ	3,208,187	6,840,165	2,831,786	6,343,917
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(401,776)	(1,180,025)	(254,228)	(117,854)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	330,290,539	67,205,284	390,856,286	77,366,981

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(84,284,328)	-	(84,284,328)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	82,586	-	82,586	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	(23,289,155)	(23,191,912)	-	-
เงินสดรับจากเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,191,912	73,356,186	-	50,356,186
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(25,256,800)	(25,000)	(25,256,800)	(25,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	87,091,725	-	87,091,725	-
เงินสดรับจากการคืนทุนเงินลงทุนทั่วไป	8,359,719	15,218,000	8,359,719	15,218,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(25,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	(82,800,000)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(231,600,000)	-	(231,600,000)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,136,710	2,000,000	1,080,000	2,000,000
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(2,500,460)	(5,731,575)	(2,207,284)	(5,652,575)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(66,298,800)	(10,051)	(66,200,000)	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	17,234,400	11,145,772	17,234,400	10,797,347
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(64,532,491)	(158,838,580)	(171,899,982)	(158,906,042)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้สั้นตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(17,120)	-	(17,120)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมอื่น	1,756,737,347	2,726,349,409	1,756,737,347	2,726,349,409
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมอื่น	(1,935,000,000)	(2,550,000,000)	(1,935,000,000)	(2,550,000,000)
เงินปันผลจ่าย	(65,371,505)	(130,743,144)	(65,371,505)	(130,743,144)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(243,634,158)	45,589,145	(243,634,158)	45,589,145
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22,123,890	(46,044,151)	(24,677,854)	(35,949,916)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	330,321,430	376,365,581	312,718,240	348,668,156
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5 352,445,320	330,321,430	288,040,386	312,718,240
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
(ถ้าไร) ขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายเพิ่มขึ้น - สุทธิจากภาษี	(12,873,149)	3,540,197	(12,873,149)	3,540,197
เงินปันผลค้างรับเพิ่มขึ้น	38,304	-	38,304	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

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

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ 7 ประเภท ได้แก่

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

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

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2559 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ บสข.0005/2559

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2560 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ บสข.0004/2560

และเมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ บสข.0002/2561

ในปัจจุบันธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุนและอาจมีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

บริษัทมีบริษัทย่อยดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด) ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
2. บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจประเภทรับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหารสินทรัพย์คือยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือ สินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินกิจการ เลิก หรือถูกเพิกถอน ใบอนุญาต ประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุน ธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายโอนต่อไป
3. บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล อันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล และการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล เมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีขาดทุนสุทธิ 22.34 ล้านบาท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยมีขาดทุนสะสม 172.68 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยสามารถดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่องได้ตามเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดปัจจุบันบริษัทย่อยอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเรื่องบุคลากร และระบบงานตามแผนธุรกิจของบริษัท ก่อนกลับมาประกอบธุรกิจจัดการกองทุนต่อไป (ดูหมายเหตุข้อ 34)

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำรายงานทางการเงิน

- 2.1 บริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย
- 2.2 งบการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป และตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ที่ สธ. 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป
- 2.3 งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ได้รวมรายการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด และบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ส่วนงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้รวมรายการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยทั้งสามแห่ง โดยได้ตัดรายการระหว่างกัน และขอลดคงเหลือที่เป็นสาระสำคัญระหว่างกันออกแล้ว
- 2.4 งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ยังได้รวมส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ซึ่งได้มาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัท เซนต์นิเมนทอลล์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท แอ็บโซลูทโยคะ จำกัด
- 2.5 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับรอบบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

3.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนจ่ายล่วงหน้า
------------	---

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า มีการเปลี่ยนแปลงในหลักการสำคัญ โดยกำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ ดังนี้

ขั้นตอนแรก: ระบุสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ขั้นที่สอง: ระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา

ขั้นที่สาม: กำหนดราคาของรายการ

ขั้นที่สี่: ปันส่วนราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญา

ขั้นที่ห้า: รับรู้รายได้เมื่อ (หรือขณะที่) กิจการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น

ภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ กิจการต้องรับรู้รายได้เมื่อกิจการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องรายได้เมื่อมีผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2561

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2561 ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ และการอ้างอิงถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ยกเว้นมาตรฐานฉบับต่อไปนี้ ซึ่งมีการปรับปรุงหรือเพิ่มเติมข้อกำหนดและแนวปฏิบัติทางการบัญชี

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561) สัญญาประกันภัย

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเลือกวิธีการวัดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมหรือการร่วมค้า ด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน รวมทั้งอธิบายให้ชัดเจนถึงการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ กำหนดให้ใช้วิธีปรับย้อนหลังสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้ อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการโอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไปยังบัญชีอื่น ๆ หรือการ โอนจากบัญชีอื่น ๆ มาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเฉพาะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้ งานของอสังหาริมทรัพย์นั้น มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้น ไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ได้เพิ่มข้อกำหนดต่าง ๆ โดยกำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลง ดังต่อไปนี้

- 1) ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติสำหรับเงื่อนไขการได้รับสิทธิและเงื่อนไขการได้รับ สิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการบริการหรือผลงาน สำหรับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ ชำระด้วยเงินสด
- 2) ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยยอดสุทธิจากภาระ ผูกพันภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
- 3) ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับการปรับปรุงเงื่อนไขของการจ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์ที่เปลี่ยนการจัดประเภทจากการจ่ายชำระด้วยเงินสดเป็นการจ่ายชำระด้วย ตราสารทุน

3.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลา บัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับ งบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินเมื่อมีผลบังคับใช้

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

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

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายทิ้งที่ถือไว้เป็นเงินลงทุนชั่วคราวและระยะยาวแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์ดังกล่าวในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกระทั่งจำหน่ายหลักทรัพย์จึงบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่านั้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี และที่จะถือไว้จนครบกำหนด แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การตัดจำหน่ายบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ใช้อัตราดอกเบี้ยแท้จริงซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับรายได้ดอกเบี้ยรับ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุน คำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และบันทึกอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย และเงินลงทุนทั่วไป จะบันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) และมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีราคาทุนสุทธิ จากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสีย

4.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านสำนักหักบัญชีของ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวัน รวมถึงเงินที่นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีแสดงเป็น ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สธ. 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับ บริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)”

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาซื้อหลักทรัพย์ ให้บริษัทภายใน 2 วันทำการและชำระราคาซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้บริษัทภายใน 1 วันทำการนับจาก วันที่สั่งซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้ สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตรา ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างประนอมหนี้ หรือผ่อนชำระ

บริษัทถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณา ตามกฎเกณฑ์ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 33/2543 และ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่จะได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- 1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- 2) มูลหนี้ที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

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

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการลูกหนี้จัดชั้นสูญดังกล่าว และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

4.9 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

การด้อยค่า

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ที่ทำให้สินทรัพย์อาจเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากบริษัทพบว่าข้อบ่งชี้ดังกล่าว บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ คำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และจะรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนประกอบด้วยค่าธรรมเนียมใบอนุญาต รอดตัดจ่าย และโทเคนดิจิทัล บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีและเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่า และตั้งค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.11 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์จัดเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขายมิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจำหน่าย

4.12 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดคุดสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด

4.13 สัญญาเช่าระยะยาว

4.13.1 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวจึงรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามอายุของสัญญาเช่า

4.13.2 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้รับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่เช่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าพร้อมกับภาระหนี้สินที่จะต้องจ่ายค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามสัญญาเช่า ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.14.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดไว้สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย และมีการบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทและบริษัทย่อย เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.14.2 ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและระเบียบการเกษียณอายุพนักงานของบริษัท โดยคำนวณผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าวจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัยอันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราภาระ อายุงาน และปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

4.14.3 การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานในรูปการลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทนที่สะสมได้ เมื่อพนักงานให้บริการซึ่งก่อให้เกิดการเพิ่มขึ้นของสิทธิการลางานที่ยังได้รับค่าตอบแทนในอนาคต โดยวัดมูลค่าของต้นทุนดังกล่าวตามจำนวนซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายเพิ่มเนื่องจากมีสิทธิที่พนักงานยังไม่ได้ใช้สะสมอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

4.15 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือและเป็นภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าว

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

4.16.1 ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน คือจำนวนภาษีเงินได้ที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของภาครัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.16.2 ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการคำนวณกำไรทางภาษี (ฐานภาษี) บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทุกรายการ และรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากำไรทางภาษีจะมีจำนวนเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ได้ โดยมีการทบทวนมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ในรายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลง เมื่อกำไรทางภาษีที่จะนำมาใช้ประโยชน์ลดลง การกลับรายการจะทำเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีบางส่วนหรือทั้งหมดมาใช้ประโยชน์ได้ ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับรายการค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีหรือในงวดที่คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ก่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

รายการสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันจะหักกลบกันได้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกัน และบริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจจะชำระหนี้สินดังกล่าวด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับชำระสินทรัพย์และหนี้สินในเวลาเดียวกันและทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับหน่วยงานการจัดเก็บภาษีเดียวกัน

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงรายการค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หรือรายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับกำไรหรือขาดทุนไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รายการภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีจะบันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ถ้าภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นนั้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงวดบัญชีเดียวกันหรือต่างงวด

4.17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือ โดยบุคคลภายนอกที่ออกในระหว่างงวด

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 บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรืออยู่ภายใต้ความควบคุมของบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม 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 ซึ่งการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารมีดังนี้

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ต้นทุนบริการในอนาคตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อมีการแก้ไขโครงการเกิดขึ้นฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจว่าภาระผูกพันจะเกิดขึ้นต่อเมื่อเสมือนแน่นอนแล้วว่ากฎหมายใหม่จะได้รับการบัญญัติขึ้นตามข้อกำหนดที่ร่างไว้

4.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าจะราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า 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
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตั๋วเงินระยะสั้น				
ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	364,718,370	342,458,733	300,308,119	324,854,543
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(12,273,050)	(12,137,303)	(12,267,733)	(12,136,303)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	352,445,320	330,321,430	288,040,386	312,718,240

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทเพื่อลูกค้าในงบแสดงฐานะการเงินรวมจำนวน 12.27 ล้านบาท และ 12.14 ล้านบาท ตามลำดับ และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 12.27 ล้านบาท และ 12.14 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ที่ยังมียอดเงินลงทุนคงเหลือจำนวน 439 บัญชี และ 428 บัญชี ตามลำดับ ที่โอนไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ดูหมายเหตุข้อ 35) ยังไม่ได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยลูกค้าดังกล่าวมีเงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 4.44 ล้านบาท และ 4.31 ล้านบาท ตามลำดับ และหุ้นมูลค่า 122.17 ล้านบาท และ 152.67 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม เมื่อลูกค้าดังกล่าวได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด แล้ว บริษัทจะโอนทรัพย์สินของลูกค้ารายที่นำส่งสัญญากลับไปฝากยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดต่อไป

6. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	62,605,839	62,654,566
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	62,605,839	62,654,566
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 7)	(62,605,839)	(62,654,566)
รวม	-	-

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

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ บาท	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท บาท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ บาท	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ บาท	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท บาท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ บาท
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่า มาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	62,605,839	(62,605,839)	-	62,654,566	(62,654,566)	-
รวม	62,605,839	(62,605,839)	-	62,654,566	(62,654,566)	-

มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน และมูลหนี้จัดชั้นสงสัย (ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ) แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
	บาท	บาท
มากกว่า 3 ปี ขึ้นไป	62,605,839	62,654,566
รวม	62,605,839	62,654,566

7. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
	บาท	บาท
ยอดต้นงวด	62,654,566	62,654,566
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(48,727)	-
ยอดปลายงวด (ดูหมายเหตุข้อ 6)	62,605,839	62,654,566

8. เงินลงทุน

8.1 บริษัทที่มีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน แยกตามประเภทเงินลงทุนได้ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	129,776,771	105,247,574	277,495,814	245,972,314
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หน่วยลงทุน	380,512	382,629	-	-
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	-	-	25,309,476	27,024,289
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	334,176,059	236,112,869	693,381,940	599,810,912
รวม	464,333,342	341,743,072	996,187,230	872,807,515
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(17,590,270)	-	(18,379,715)	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(105,000,000)	-	(105,000,000)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	341,743,072	341,743,072	872,807,515	872,807,515
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	199,809,914	176,569,011	7,351,996	4,425,246
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(23,240,903)	-	(2,926,750)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	176,569,011	176,569,011	4,425,246	4,425,246
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากสถาบันการเงิน	23,289,155	23,289,155	23,191,912	23,191,912
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,289,155	23,289,155	23,191,912	23,191,912
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	198,396,323	193,178,152	338,032,114	262,401,202
หุ้นปริมติสิทธิ	125,000	125,000	125,000	125,000
รวม	198,521,323	193,303,152	338,157,114	262,526,202
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(5,218,171)	-	(75,630,912)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	193,303,152	193,303,152	262,526,202	262,526,202
รวมเงินลงทุน	734,904,390	734,904,390	1,162,950,875	1,162,950,875

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	129,776,771	105,247,574	277,495,814	245,972,314
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หน่วยลงทุน	380,512	382,629	-	-
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	-	-	25,309,476	27,024,289
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	217,935,584	224,872,394	651,381,940	638,866,087
รวม	348,092,867	330,502,597	954,187,230	911,862,690
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(17,590,270)	-	(16,692,044)	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	(25,632,496)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	330,502,597	330,502,597	911,862,690	911,862,690
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	199,809,914	176,569,011	7,351,996	4,425,246
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(23,240,903)	-	(2,926,750)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	176,569,011	176,569,011	4,425,246	4,425,246
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	198,396,323	193,178,152	338,032,114	262,401,202
หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000	125,000	125,000
รวม	198,521,323	193,303,152	338,157,114	262,526,202
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(5,218,171)	-	(75,630,912)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	193,303,152	193,303,152	262,526,202	262,526,202
รวมเงินลงทุน	700,374,760	700,374,760	1,178,814,138	1,178,814,138

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทได้โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนของหลักทรัพย์หนึ่งจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า เนื่องจากบริษัทมีความประสงค์จะขายเงินลงทุนดังกล่าวในระยะเวลาอันใกล้ ซึ่งการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนดังกล่าวทำให้เกิดกำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 180.56 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2561 บริษัทได้โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนของหลักทรัพย์หนึ่งจากหลักทรัพย์เพื่อค้าเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย เนื่องจากบริษัทเปลี่ยนนโยบายการลงทุนเป็นการถือไว้ระยะยาวซึ่งการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนดังกล่าวทำให้เกิดขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 123.12 ล้านบาท

วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าซึ่งแสดงอยู่ในงบการเงินรวมสำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าประเภทตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทย่อยได้ลงทุนไว้จำนวน 105.00 ล้านบาท มีผลทำให้บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าประเภทตัวแลกเปลี่ยนที่ออกโดยบริษัทย่อยจำนวน 25.63 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ดูหมายเหตุข้อ 10)

8.2 เงินลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงินตามอายุคงเหลือของสัญญาที่มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินฝากสถาบันการเงิน	23,289,155	-	-	23,289,155
รวม	23,289,155	-	-	23,289,155

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

(เงินฝากสถาบันการเงินในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560: ไม่มี)

8.3 กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนที่รับรู้ในส่วนของเจ้าของ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด	3,540,197	175,028,622	3,540,197	175,028,622
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด				
- จากการปรับปรุงภาษีเงินได้				
- รอกการตัดบัญชี	4,103,336	42,872,106	4,103,336	42,872,106
- จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(20,516,682)	(33,801,686)	(20,516,682)	(33,801,686)
- จากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	-	(180,558,845)	-	(180,558,845)
ยอดคงเหลือปลายงวด	(12,873,149)	3,540,197	(12,873,149)	3,540,197

8.4 บริษัทที่มีเงินลงทุนทั่วไปในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
หุ้นสามัญ	7,808	962	6,846	7,808	879	6,929
	7,808	962	6,846	7,808	879	6,929

9. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทที่มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 19 ล้านบาทและดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 343,973 บาท โดยไม่มีหลักประกัน และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวจะครบกำหนดชำระในวันที่ 16 กรกฎาคม 2562 จำนวน 9 ล้านบาทและในวันที่ 24 กันยายน 2562 จำนวน 10 ล้านบาท ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 : ไม่มี)

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทยและประกอบกิจการในประเทศไทย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภท ธุรกิจ	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินรวม							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
			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	1,306.6	1,355.3
บริษัท เซนเด็มบัต (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้าส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอมและ เครื่องสำอาง	หุ้นสามัญ	40.0	30.0	34.50	46.00	13.8	13.8	6.8	14.2
บริษัท แอ็บเซอคูทโยคะ จำกัด	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจ โยคะ สตูดิโอ อาหารและโรงแรม	หุ้นสามัญ	60.0	60.0	30.00	30.00	217.8	217.8	189.8	210.8
							1,475.7	1,475.7	1,503.2	1,580.3

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
		ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อย										
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด	ให้บริการจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	หุ้นสามัญ	205.4	125.4	100.00	100.00	255.8	173.1	55.5	(25.6)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	รับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหารสินทรัพย์ค้ำประกันคุณภาพของ	หุ้นสามัญ	25.0	25.0	100.00	100.00	25.0	25.0	24.2	24.5
บริษัท เอสซี คิซิท จำกัด	สินทรัพย์ค้ำประกัน	หุ้นสามัญ	25.0	-	100.00	-	25.0	-	23.8	-
หัก ค่าเผื่อการค้ำประกัน							(220.3)	(173.1)	-	-
							85.5	25.0	103.5	(1.1)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
		ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ เติที ซีมิโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,137.8	2,137.8	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,306.6	1,355.3
บริษัท เซนติเมนทิล (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอมและ	หุ้นสามัญ	40.0	30.0	34.50	46.00	13.8	13.8	6.8	14.2
บริษัท แอ็บโซลูท โยคะ จำกัด	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ	หุ้นสามัญ	60.0	60.0	30.00	30.00	217.8	217.8	189.8	210.8
	อาหารและโรงแรม						1,475.7	1,475.7	1,503.2	1,580.3
							1,561.2	1,500.7	1,606.7	1,579.2

ในเดือนสิงหาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ฟ้องผู้ออกตั๋วแลกเงินรายหนึ่งจำนวนเงิน 105.00 ล้านบาท เนื่องจากผู้ออกตั๋วแลกเงินดังกล่าวไม่สามารถจ่ายคืนเงินเมื่อตัวครบกำหนด มีผลทำให้บริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อการค้ำประกันซึ่งแสดงในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้ำประเภทตั๋วแลกเงินที่บริษัทย่อยได้ลงทุนไว้ดังกล่าวจำนวน 105.00 ล้านบาท และบริษัทตั้งค่าเผื่อการค้ำประกันของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้ำประเภทตั๋วแลกเงินที่ออกโดยบริษัทย่อยจำนวน 25.63 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ดูหมายเหตุข้อ 8)

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมตามงบการเงินที่คูณตามสัดส่วนการถือหุ้นแล้วมีดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ล้านบาท อื่นๆ	รวม	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ล้านบาท อื่นๆ	รวม
สินทรัพย์รวม	3,311.4	146.2	3,457.6	4,403.8	162.9	4,566.7
หนี้สินรวม	(2,171.4)	(105.7)	(2,277.1)	(3,215.1)	(95.4)	(3,310.5)
สินทรัพย์สุทธิ	1,140.0	40.5	1,180.5	1,188.7	67.5	1,256.2

	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561			สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ล้านบาท อื่นๆ	รวม	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ล้านบาท อื่นๆ	รวม
รายได้รวม	664.1	157.8	821.9	741.6	111.0	852.6
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในบริษัทร่วม	(21.4)	(28.4)	(49.8)	1.6	(6.6)	(5.0)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น สุทธิสำหรับงวด	(27.3)	-	(27.3)	(23.4)	-	(23.4)

เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มูลค่าเงินลงทุน 13.80 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 138,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 46 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

ต่อมาเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญอีกจำนวน 100,000 หุ้น จากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 300,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท โดยที่บริษัทไม่ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทลดลงจากเดิมร้อยละ 46.00 เป็นร้อยละ 34.50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มูลค่าเงินลงทุน 217.80 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 1,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 80.00 ล้านบาทจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 125.40 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 205.40 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 10.35 บาท หรือคิดเป็นมูลค่า 82.80 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน และเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 บริษัทได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจำนวน 82.80 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561

เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด อีกจำนวน 20 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 205.40 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 225.40 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในราคาตามมูลค่า เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน โดยบริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน และทุนที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562 บริษัทย่อยจึงบันทึกรายการดังกล่าวไว้เป็นเงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด มีทุนชำระแล้ว 205.40 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 20,540,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาทและวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีทุนชำระแล้ว 125.40 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 22,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.50 บาท อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีทุนชำระแล้ว 25.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีทุนชำระแล้ว 25 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

11. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
	2561			2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	7,769,017	81,092	(46,295)	7,803,814
อุปกรณ์สำนักงาน	12,572,286	531,368	(5,158,585)	7,945,069
ยานพาหนะ	7,428,000	1,888,000	(1,938,000)	7,378,000
รวมราคาทุน	27,769,303	2,500,460	(7,142,880)	23,126,883
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(6,414,725)	(994,622)	46,289	(7,363,058)
อุปกรณ์สำนักงาน	(11,401,930)	(753,937)	5,158,028	(6,997,839)
ยานพาหนะ	(1,478,430)	(1,478,826)	937,674	(2,019,582)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(19,295,085)	(3,227,385)	6,141,991	(16,380,479)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	8,474,218			6,746,404

	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
	2560			2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2561				3,227,385
2560				3,688,521

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	2561			2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	4,863,935	73,092	-	4,937,027
อุปกรณ์สำนักงาน	2,014,515	246,192	-	2,260,707
ยานพาหนะ	7,428,000	1,888,000	(1,938,000)	7,378,000
รวมราคาทุน	14,306,450	2,207,284	(1,938,000)	14,575,734
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(3,589,077)	(955,400)	-	(4,544,477)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,764,035)	(149,772)	-	(1,913,807)
ยานพาหนะ	(1,478,430)	(1,478,826)	937,674	(2,019,582)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(6,831,542)	(2,583,998)	937,674	(8,477,866)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	7,474,908			6,097,868

	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2561				2,583,998
2560				2,522,147

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 9.02 ล้านบาท และ 11.53 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 1.80 ล้านบาท และ 1.55 ล้านบาท ตามลำดับ

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
			เพิ่มขึ้น	รายจ่ายตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
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
โทเคนดิจิทัล	ไม่ทราบแน่นอน*	-	66,200,000	-	-	66,200,000
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	104,231	98,800	(51,524)	-	151,507
รวม		4,792,724	66,298,800	(51,524)	-	71,040,000

	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
			เพิ่มขึ้น	รายจ่ายตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
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

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2561	51,524
2560	47,493

	อายุการให้ประโยชน์	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
			เพิ่มขึ้น	รายจ่ายตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
โทเคนดิจิทัล	ไม่ทราบแน่นอน*	-	66,200,000	-	-	66,200,000
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	-	1
รวม		3,320,549	66,200,000	-	-	69,520,549

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บาท
			เพิ่มขึ้น	รายจ่าย ตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรอดักจ่าย ประเภทการประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	-	1
รวม		3,320,549	-	-	-	3,320,549
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		2561				-
		2560				-

* ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรอดักจ่ายมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเนื่องจากใบอนุญาตดังกล่าวไม่มีวันหมดอายุ และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าใบอนุญาตดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

** โทเคนดิจิทัล มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าสินทรัพย์ดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2561 บริษัทได้ซื้อโทเคนดิจิทัลซึ่งออกและเสนอขายโดยบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศสหรัฐอเมริกา จำนวนเงิน 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือ 66.20 ล้านบาท ซึ่งบริษัทคาดว่าจะได้รับส่วนแบ่งผลตอบแทนจากผลประกอบการของสินทรัพย์ภายใต้การบริหารของผู้ออกโทเคนดิจิทัลนั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 7.55 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 0.02 ล้านบาท

13. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	199,304	205,960	199,304	205,960
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	46,576,128	56,328,606	46,576,128	56,328,606
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	4,966,206	6,304,700	4,966,206	6,304,700
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	3,218,287	-	3,218,287	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	10,357	10,357	10,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอร์บุรี	22,721,673	22,733,222	-	-
	77,691,955	85,582,845	54,970,282	62,849,623
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	10,331,927	36,474,937	10,331,927	36,474,937
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	885,049	-	885,049
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	664,110	664,110	664,110
	10,996,037	38,024,096	10,996,037	38,024,096
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	66,695,918	47,558,749	43,974,245	24,825,527

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

	งบการเงินรวม			ณ วันที่
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2561	(ดูหมายเหตุข้อ 30)	เบ็ดเสร็จอื่น	2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	205,960	(6,656)	-	199,304
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	56,328,606	(9,752,478)	-	46,576,128
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	6,304,700	(1,338,494)	-	4,966,206
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	3,218,287	3,218,287
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอร์บุรี	22,733,222	(11,549)	-	22,721,673
	85,582,845	(11,109,177)	3,218,287	77,691,955
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	36,474,937	(26,143,010)	-	10,331,927
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	885,049	-	(885,049)	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	-	-	664,110
	38,024,096	(26,143,010)	(885,049)	10,996,037
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	47,558,749	15,033,833	4,103,336	66,695,918

	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน	
	2560	(ดูหมายเหตุข้อ 30)	เบ็ดเสร็จอื่น	
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	211,285	(5,325)	-	205,960
ค่าเผื่อการค้ำของเงินลงทุน	26,983,118	29,345,488	-	56,328,606
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	390,866	(390,866)	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	2,112,743	4,191,957	-	6,304,700
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
ขาดทุนทางภาษีสะสม	5,754,969	(5,754,969)	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้	22,744,602	(11,380)	-	22,733,222
	58,207,940	27,374,905	-	85,582,845
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	1,940,204	34,534,733	-	36,474,937
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	43,757,155	-	(42,872,106)	885,049
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	73,050	(73,050)	-	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	910,905	(246,795)	-	664,110
	46,681,314	34,214,888	(42,872,106)	38,024,096
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	11,526,626	(6,839,983)	42,872,106	47,558,749

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน	
	2561	(ดูหมายเหตุข้อ 30)	เบ็ดเสร็จอื่น	
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	205,960	(6,656)	-	199,304
ค่าเผื่อการค้ำของเงินลงทุน	56,328,606	(9,752,478)	-	46,576,128
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	6,304,700	(1,338,494)	-	4,966,206
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	3,218,287	3,218,287
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	62,849,623	(11,097,628)	3,218,287	54,970,282
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	36,474,937	(26,143,010)	-	10,331,927
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	885,049	-	(885,049)	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	-	-	664,110
	38,024,096	(26,143,010)	(885,049)	10,996,037
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	24,825,527	15,045,382	4,103,336	43,974,245

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 30)	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	211,285	(5,325)	-	205,960
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	26,983,118	29,345,488	-	56,328,606
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	2,028,330	4,276,370	-	6,304,700
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	29,233,090	33,616,533	-	62,849,623
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	1,820,971	34,653,966	-	36,474,937
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	43,757,155	-	(42,872,106)	885,049
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	73,050	(73,050)	-	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	-	-	664,110
	46,315,286	34,580,916	(42,872,106)	38,024,096
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การควบคุม	(17,082,196)	(964,383)	42,872,106	24,825,527

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 170.10 ล้านบาท และ 82.76 ล้านบาท ตามลำดับ ที่คาดว่าจะไม่สามารถนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยมีผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 54.77 ล้านบาท และ 58.11 ล้านบาท ตามลำดับ ที่คาดว่าจะไม่สามารถนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

14. สินทรัพย์อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ	75,569	154,009	72,868	152,103
เงินปันผลค้างรับ	38,304	-	38,304	-
ค่าประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	134,900	127,418	134,900	127,418
ค่าบำรุงรักษาจ่ายล่วงหน้า	87,019	87,111	-	-
ค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์จ่ายล่วงหน้า	109,389	109,389	109,389	109,389
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่น	152,230	319,167	137,480	94,546
เงินมัดจำอื่น	944,035	936,001	596,550	589,251
ภาษีเงินได้รอรับคืน	12,232,216	11,743,758	2,617,954	2,479,054
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ ในประเทศเมียนมาร์	-	48,771,900	-	48,771,900
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าธรรมเนียมศาลของกองทุน ที่บริหารโดยบริษัทย่อย	14,279,980	13,440,792	-	-
ค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนบริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้า	-	-	20,000,000	-
ลูกหนี้อื่น	8,722,734	-	8,722,734	-
อื่นๆ	335,058	455,085	332,092	324,014
รวม	37,111,434	76,144,630	32,762,271	52,647,675

15. เงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
		บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเปลี่ยน	4.00	528,062,334	-	-	528,062,334
รวมเงินกู้ยืมอื่น		528,062,334	-	-	528,062,334

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

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดยกมาต้นงวด	675,908,797	467,778,822
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ได้รับเงินกู้ยืมอื่น	1,756,737,347	2,726,349,409
จ่ายคืนเงินกู้ยืมอื่น	(1,935,000,000)	(2,550,000,000)
การเปลี่ยนแปลงที่มีใช้เงินสด		
ต้นทุนทางการเงิน	30,416,190	31,780,566
ยอดคงเหลือปลายงวด	528,062,334	675,908,797

16. ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน				
หลังออกจากงาน	11,125,769	10,544,435	10,747,603	8,193,231
การลาพักก่อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน	620,181	1,022,857	552,323	487,824
	11,745,950	11,567,292	11,299,926	8,681,055

ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและตามระเบียบการเกษียณอายุพนักงานบริษัท ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,549,497	1,669,865	1,388,068	996,966
ต้นทุนดอกเบี้ย	180,928	178,340	175,412	140,852
ต้นทุนบริการในอดีต	990,892	-	990,892	-
	<u>2,721,317</u>	<u>1,848,205</u>	<u>2,554,372</u>	<u>1,137,818</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาของภาวะผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	10,544,435	6,896,312	8,193,231	5,480,726
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,549,497	1,669,865	1,388,068	996,966
ต้นทุนดอกเบี้ย	180,928	178,340	175,412	140,852
ต้นทุนบริการในอดีต	990,892	-	990,892	-
ปรับปรุงผลประโยชน์ของพนักงานจากการเลิกจ้าง	3,232,892	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันกับที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
- จากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(673,985)	714,179	-	744,577
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	588,192	-	356,476
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(11,490)	651,807	-	473,634
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายในระหว่างปี	<u>(4,687,400)</u>	<u>(154,260)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ยอดยกไปของภาวะผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	<u>11,125,769</u>	<u>10,544,435</u>	<u>10,747,603</u>	<u>8,193,231</u>

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษาพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราล่าสุด 400 วันสุดท้ายฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจว่าการแก้ไขโครงการเกิดขึ้นและรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติมีมติผ่านพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ทั้งนี้บริษัทได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 0.99 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 แล้ว

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละต่อปี)	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ข้อสมมติฐานทางการเงิน		
อัตราคิดลด	1.91 - 2.61	1.91 - 2.20
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	6.0 - 29.0	6.0 - 29.0
	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	6.0	6.0

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราภาระ และอัตราคิดลดการวิเคราะห์ความอ่อนไหว ด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	691,636	657,584	654,898	459,048
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(637,522)	(607,882)	(605,187)	(426,907)
อัตรการมีชีวิตอยู่ - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	41,263	42,581	39,654	34,353
อัตรการมีชีวิตอยู่ - ลดลงร้อยละ 1	(41,069)	(42,384)	(39,467)	(34,189)
อัตราการหมุนเวียน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(562,151)	(635,324)	(524,776)	(443,708)
อัตราการหมุนเวียน - ลดลงร้อยละ 1	214,999	372,071	171,490	159,281
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(519,588)	(584,735)	(486,837)	(409,890)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	573,577	644,915	535,557	449,401

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ เนื่องจากเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

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

17. หนี้สินอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	466,244	416,943	364,824	265,140
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	206,744	238,814	206,744	207,260
เจ้าหนี้อื่น	12,763,498	6,432,466	11,761,565	6,159,501
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,622,978	5,607,701	4,805,930	4,975,182
เงินค้ำประกันและเงินปันผลที่ผู้ถือหุ้นยังไม่ได้นำเช็คไปขึ้นเงิน	5,781,551	5,586,454	5,781,551	5,586,454
เงินมัดจำรับค่าหุ้น	5,000,000	-	5,000,000	-
อื่นๆ	2,289,136	1,124,222	2,089,327	1,018,623
รวม	32,130,151	19,406,600	30,009,941	18,212,160

18. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 941,964,586 บาท เป็น 653,868,463 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายจำนวน 576,192,246 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561
- 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 653,868,463 บาท เป็น 1,240,302,463 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 1,172,868,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2561

3) อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 346,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขาย 1.35 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 467,100,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการเรียกชำระราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนอยู่ รวมถึงพิจารณาอนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 4 (ZMICO-W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในจำนวนไม่เกิน 413,434,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,240,302,463 บาทและมีหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 653,868,463 บาทและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 941,964,586 บาทและหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 653,868,463 บาท

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ซึ่งคำนวณโดยการหารส่วนของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วสุทธิด้วยจำนวนหุ้นทุนซื้อคืน ณ วันสิ้นงวดที่รายงาน มีมูลค่าดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (ต่อหุ้น)	1.57	1.80	1.65	1.82

19. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ของบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 65.37 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 พฤษภาคม 2561

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

20. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารทุนของบริษัทและบริษัทย่อยคือเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังต้องดำรงเงินกองทุน และส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2561 บริษัทได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ.4/2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

21. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

22. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวนร้อยละ 8.74 และ 11.51 ของทุนจดทะเบียน ตามลำดับ

23. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล กองทุนรวม				
และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3,127,022	27,378,858	-	-
อื่นๆ	1,326,389	-	1,326,389	-
รวม	4,453,411	27,378,858	1,326,389	-

24. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(149,757,874)	231,294,842	(149,579,978)	230,284,167
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	20,417,452	17,650,104	20,384,229	16,804,943
รวม	(129,340,422)	248,944,946	(129,195,749)	247,089,110

25. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2561 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 และวันที่ 17 เมษายน 2561 ตามลำดับ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2560 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 และวันที่ 17 เมษายน 2560 ตามลำดับ

26. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561 บาท	2560 บาท	2561 บาท	2560 บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการ				
กองทุนส่วนบุคคลและการจัดการกองทุนรวม	57,019	1,346,603	-	-
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	58,047	426,663	-	-
อื่นๆ	1,017,409	3,621,450	666,055	262,551
รวม	1,132,475	5,394,716	666,055	262,551

27. ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561 บาท	2560 บาท	2561 บาท	2560 บาท
ขาดทุนจากการด้อยค่าของ				
เงินลงทุนในตราสารทุน (โอนกลับ)	(70,412,741)	22,262,629	(70,412,741)	22,262,629
ขาดทุนจากการด้อยค่าของ				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ (โอนกลับ)	-	105,000,000	(25,632,496)	25,632,496
ขาดทุนจากการด้อยค่าของ				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	47,282,759	98,832,286
รวม	(70,412,741)	127,262,629	(48,762,478)	146,727,411

28. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	9,742,403	11,032,056	5,782,624	6,151,693
ค่าที่ปรึกษา	8,646,013	11,680,816	6,723,921	8,689,038
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	2,091,546	3,124,174	1,176,519	1,199,833
ค่ารับรอง	75,322	320,824	71,182	98,760
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์	590,942	669,994	57,459	97,798
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,360,066	984,970	968,900	692,666
ค่าใช้จ่ายตลาดหลักทรัพย์	4,603,815	2,948,486	4,603,815	2,948,486
ค่าเครื่องเขียนและอุปกรณ์สำนักงาน	684,042	861,926	594,080	457,291
ค่าภาษีอากร	192,969	423,062	107,324	417,289
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	8,740,518	-	8,740,518
ค่าใช้จ่ายจัดการประชุมสัมมนา	624,698	511,021	604,858	478,293
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	2,694,178	3,108,385	1,818,596	1,684,596
อื่นๆ	3,400,064	1,922,513	1,208,176	1,122,141
รวม	34,706,058	46,328,745	23,717,454	32,778,402

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่สมัครเป็นสมาชิกของกองทุน โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับอนุญาตจากรัฐบาลเป็นผู้จัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 อย่างไรก็ตามตั้งแต่เดือนธันวาคม 2561 เป็นต้นไป กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 1.05 ล้านบาท และ 0.94 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.41 ล้านบาท และ 0.87 ล้านบาท ตามลำดับ

30. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561 บาท	2560 บาท	2561 บาท	2560 บาท
ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย) (ดูหมายเหตุข้อ 13)	15,033,833	(6,839,983)	15,045,382	(964,383)
รวม	15,033,833	(6,839,983)	15,045,382	(964,383)

การกระทบยอดภาษีเงินได้และกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีคุณด้วยอัตราภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561 บาท	2560 บาท	2561 บาท	2560 บาท
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(210,868,385)	16,713,639	(159,000,464)	15,516,481
อัตราภาษี	20%	20%	20%	20%
ผลคูณของกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้กับอัตรา ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	42,173,677	(3,342,728)	31,800,093	(3,103,296)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายทางบัญชี แต่มิได้เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(4,621,406)	24,934,002	1,239,363	998,078
ผลกระทบของผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(525,056)	(158,155)	(525,056)	(158,155)
ผลกระทบของขาดทุนทางภาษีสะสมที่ไม่ได้รับรู้ เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(17,469,018)	1,298,990	(17,469,018)	1,298,990
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้น	-	(5,864,220)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสะสมใช้ไป (คาดว่าจะไม่ได้ใช้)	(4,524,364)	(23,707,872)	-	-
ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย) (ดูหมายเหตุข้อ 13)	15,033,833	(6,839,983)	15,045,382	(964,383)

31. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลที่เกี่ยวข้องและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน ฝ่ายจัดการเห็นว่านโยบายการกำหนดราคากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ใช้ราคาซึ่งต่อรองกันอย่างอิสระที่ถือปฏิบัติเป็นปกติในธุรกิจ รายการธุรกิจดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

ยอดคงเหลือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อิน โนเทล จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 10)	-	-	55,517,240	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	-	-	-	54,367,504
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	19,000,000	-
คอกเบี้ยค้างรับ	-	-	343,973	-
บริษัท บริหารสินทรัพย์ คুমพินี จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 10)	-	-	25,000,000	25,000,000
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 10)	-	-	25,000,000	-
บริษัทร่วม				
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 10)	1,306,638,315	1,355,344,483	1,244,095,520	1,244,095,520
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทร่วม	97,570,267	-	97,570,267	-
เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์	4,991,795	3,194,347	4,991,795	3,194,347
ค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย	95,199	-	95,199	-
เจ้าหนี้อื่น	181,614	351,834	181,614	351,834
บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 10)	6,800,642	14,160,569	13,800,000	13,800,000
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	52,230,513	52,264,684	52,230,513	52,264,684
บริษัท แอ็บเชออุทโยคะ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 10)	189,767,845	210,839,172	217,800,000	217,800,000

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่มีกรรมการร่วมกัน				
Thanh Cong Securities Joint Stock Company				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	-	85,317,444	-	85,317,444
KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd.				
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์				
ในประเทศเมียนมาร์	-	48,771,900	-	48,771,900
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	107,755,140	214,633,980	107,755,140	214,633,980

รายการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด					
รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	-	-	-	245,281	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 0.2 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ดอกเบี้ยรับค้ำประกันเงิน	-	-	4,230,137	6,157,634	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในค้ำประกันเงิน	-	-	160,000,000	430,000,000	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ได้ถอนค้ำประกันเงิน	-	-	240,000,000	350,000,000	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	351,644	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 5 ต่อปี
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลูมิฟินี จำกัด					
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	-	264,600	264,600	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 22,050 บาท ต่อเดือน
บริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด					
ค่าบริการงานวิจัย	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาท ต่อเดือน (ดูหมายเหตุข้อ 32.3)
รายจ่ายค่าบริการ	2,169,960	4,413,750	2,169,960	4,413,750	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุ ข้อ 32.1)
ค่าธรรมเนียมอื่น	1,803,558	2,247,477	1,803,558	2,247,477	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม		
	2561	2560	2561	2560	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
รายจ่ายค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล	640,544	-	640,544	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ร้อยละ 1.00 – 1.25 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล					
ที่บริหารโดยบริษัทร่วม	156,045,620	-	156,045,620	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนเงินลงทุนในกองทุน					
ส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทร่วม	46,000,000	-	46,000,000	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เซ็นติเมท (ประเทศไทย) จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	6,299,204	2,845,938	6,299,204	2,845,938	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน	133,666,625	80,843,582	133,666,625	80,843,582	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเปลี่ยน	133,700,796	57,154,062	133,700,796	57,154,062	ตามมูลค่าเงินลงทุน
รายการระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย	349	737	349	737	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าบริการจัดการ	799,200	799,200	799,200	799,200	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 66,600 บาทต่อเดือน
ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	25,495	-	25,495	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน” มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	7,454,129	7,413,993	5,187,013	3,904,843
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	821,811	835,292	710,079	687,432
รวม	8,275,940	8,249,285	5,897,092	4,592,275

32. ภาวะผูกพัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

32.1 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2552 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อให้บริษัทดังกล่าวให้บริการบริหารจัดการ สำหรับงานด้านปฏิบัติการ งานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนาระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศและงานสนับสนุนด้านเทคนิค งานด้านกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย งานด้านบริหารบุคคล งานด้านธุรการทั่วไปและงานบริหารจัดการทั่วไป ในกิจการ สัญญามีอายุ 1 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 150,000 บาท ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 197,500 บาท ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2557 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปคราวละ 1 ปี ต่อมาเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2560 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 60,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2560 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และมีผลบังคับใช้ต่อไปคราวละ 1 ปี ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2561 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 48,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วัน

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรับบริการบริหารจัดการ 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 และมีผลบังคับใช้ต่อไปคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 7 วัน อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาดังกล่าวแล้ว

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

- 32.3 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด สำหรับการให้บริการวิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ สัญญามีอายุ 2 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาล่วงหน้า โดยบริษัทได้รับค่าบริการเดือนละ 250,000 บาท
- 32.4 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
- 32.5 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2561 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม โดยบริษัทร่วมจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 2 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่บริษัทได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้ทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษร บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 1.00 - 1.25 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

รายการกับคู่สัญญาทางธุรกิจอื่น ๆ

- 32.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร และอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	0.3	3.4	0.2	2.3
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	0.3	-	0.2
รวม	0.3	3.7	0.2	2.5

33. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหรือภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ธุรกิจ		งบการเงินรวม
	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจ หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	
รายได้จากภายนอก	(21,398)	3,127	(104,304)
รายได้ทั้งสิ้น	(21,398)	3,127	(104,304)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	(21,398)	(25,039)	(132,470)
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:			
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม			58
รายได้อื่น			5,295
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร			(83,752)
ภาษีเงินได้ - รายได้			15,034
ขาดทุนสุทธิ			(195,835)

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ธุรกิจ		งบการเงินรวม
	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจ หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	
รายได้จากภายนอก	1,584	27,379	144,045
รายได้ทั้งสิ้น	1,584	27,379	144,045
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	1,584	(22,981)	93,685
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:			
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม			57
รายได้อื่น			4,037
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร			(81,065)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย			(6,840)
กำไรสุทธิ			9,874

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ธุรกิจ	ธุรกิจ	ธุรกิจ	ธุรกิจ	สินทรัพย์	งบการเงินรวม
	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	การลงทุน และอื่นๆ	บริหาร สินทรัพย์	ที่ไม่ได้ปันส่วน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,306,638	55,517	931,473	24,237	455,004	2,772,869
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,355,344	60,067	1,390,129	24,537	382,039	3,212,116

34. การบริหารความเสี่ยง

34.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัท

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข. 32/2560 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 500 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ทำธุรกรรมเฉพาะการซื้อขายในตลาดอนุพันธ์

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและส่วนของเจ้าของตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว (ดูหมายเหตุข้อ 1)

ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข.4/2561 เรื่องการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

บริษัทย่อย

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กน.20/2552 เรื่อง “การดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทจัดการ” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำรงส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท 20 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทน.42/2552 เรื่อง “การทำประกันภัยความรับผิดของบริษัทจัดการและข้อกำหนดสำหรับบริษัทจัดการในการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีระดับเดือนกักอยู่ที่ 30 ล้านบาท 30 ล้านบาท และ 15 ล้านบาท ตามลำดับ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถดำรงเงินกองทุนในระดับเดือนกักได้ตามที่กำหนด บริษัทจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งแผนปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่าระดับเดือนกักดังกล่าว

เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออกประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 3/2561 เรื่องการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 1 เมษายน 2561 ประกาศดังกล่าวกำหนดให้ บริษัทย่อยจะต้องดำรงเงินกองทุนสามส่วนคือ

1. ส่วนของเงินกองทุนขั้นต้น ต้องดำรงส่วนของผู้อื้อหุ้นไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท
2. ส่วนของเงินกองทุนส่วนเพิ่มเพื่อรองรับความต่อเนื่องของธุรกิจ ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องไม่ต่ำกว่ามูลค่าของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจโดยเฉลี่ยในรอบ 3 เดือนต่อปี
3. ส่วนของเงินกองทุนส่วนเพิ่มเพื่อรองรับความรับผิดจากการปฏิบัติงาน ต้องไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หรือสามารถใช้มูลค่าจากวงเงินคุ้มครองตามกรมธรรม์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยสามารถดำรงเงินกองทุนข้างต้นเป็นไป ตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด (ดูหมายเหตุข้อ 1)

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ลูกหนี้	รวม
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ต้องคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	352	-	-	-	-	-	352
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	63
เงินลงทุน	-	259	-	-	476	-	735
รวม	352	259	-	-	476	63	1,150
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	528	-	-	-	-	528
รวม	-	528	-	-	-	-	528

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ลูกหนี้	รวม
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ต้องคุณภาพ		
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)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ลูกหนี้	รวม
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ต้องคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	288	-	-	-	-	-	288
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	63
เงินลงทุน	-	224	-	-	476	-	700
รวม	288	224	-	-	476	63	1,051
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	528	-	-	-	-	528
รวม	-	528	-	-	-	-	528

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี	ลูกหนี้	
	ทวงถาม	1 ปี			กำหนด	ค้อยคุณภาพ	
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

34.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการซื้อขายเครื่องมือทางการเงินประเภทตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

34.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา									
อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่		ลูกหนี้	ไม่มี	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
ลอยตัว	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ค้อยคุณภาพ	ดอกเบี้ย				
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	289	-	-	-	-	-	63	352	0.375 - 1.20	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	-	63	-	-
เงินลงทุน	-	-	259	-	-	-	476	735	-	1.25 - 1.50
รวม	289	-	259	-	-	63	539	1,150		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	528	-	-	-	-	528	-	4.00
รวม	-	-	528	-	-	-	-	528		

(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	ด้วยคุณภาพ	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	312	-	-	-	-	-	18	330	0.375 - 1.10	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	-	63	-	-
เงินลงทุน	-	-	623	16	11	-	513	1,163	-	1.50
รวม	312	-	623	16	11	63	531	1,556		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	676	-	-	-	-	676	-	3.90 - 4.00
รวม	-	-	676	-	-	-	-	676		

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ										
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา										
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่										
อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า		ถูกหนี้	ไม่มี		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)		
ลอยตัว	ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ด้วยคุณภาพ	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	225	-	-	-	-	-	63	288	0.375 - 1.20	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	63	-	63	-	-
เงินลงทุน	-	-	224	-	-	-	476	700	-	-
รวม	225	-	224	-	-	63	539	1,051		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	528	-	-	-	-	528	-	4.00
รวม	-	-	528	-	-	-	-	528		

(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	ด้วยคุณภาพ	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		

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทสำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	335,523,990	2,876,497	0.86
เงินลงทุนในตราสารหนี้	547,960,525	59,288,637	10.82
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,261,597	332,535	1.43
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	722,083,333	28,612,632	3.96

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	
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	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	303,809,325	2,824,166	0.93
เงินลงทุนในตราสารหนี้	532,104,807	59,466,533	11.18
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	722,083,333	28,612,632	3.96

(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

34.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมากและมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

34.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งเกิดจากสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่ไม่ได้ป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งบริษัทมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

สินทรัพย์	สกุลเงิน	จำนวนเงิน (หน่วย : พัน)	อัตราแลกเปลี่ยน (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
หุ้นสามัญ			
EDL-GEN	กีบ สาธารณรัฐ ประชาธิปไตย ประชาชนลาว	8,325,774	0.003775
AMC III	ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	293	32.1924
YEG	ดองเวียดนาม	34,414,335	0.00139

34.2.4 ความเสี่ยงด้านสภาวะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาวะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสภาวะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทกำหนดไว้

34.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นบริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

34.2.5.1 รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัท
และบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา
รายงาน โดยตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของ
สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม			ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	105,247,574	245,972,314	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์หุ้นทุน- หน่วยลงทุน	382,629	-	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	-	27,024,289	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตรา สารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	236,112,869	599,810,912	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	176,569,011	4,425,246	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	105,247,574	245,972,314	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์หุ้นทุน- หน่วยลงทุน	382,629	-	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	-	27,024,289	2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตรา สารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	224,872,394	638,866,087	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	176,569,011	4,425,246	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

34.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่า
ยุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		งบการเงินรวม ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	352,445,320	352,445,320	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	23,289,155	23,289,155	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป หลักทรัพย์หุ้นทุน	193,303,152	193,303,152	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น ตัวแลกเปลี่ยน	528,062,334	528,062,334	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		งบการเงินรวม ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
<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)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ลำดับชั้นมูลค่า	เทคนิคการประเมินมูลค่า
	บาท	บาท	ยุติธรรม	และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	288,040,386	288,040,386	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	193,303,152	193,303,152	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>				
ตั๋วแลกเงิน	528,062,334	528,062,334	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

(หน่วย : บาท)

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

35. การโอนธุรกิจ

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์เคที 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

บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม ในงบการเงินรวมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทร่วม โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ทั้งนี้ บริษัทจะรับรู้ “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง และเมื่อบริษัทร่วมคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทออกไปให้กับบุคคลภายนอก

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมเพิ่มเติมเป็นจำนวนเงิน 0.06 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 148.22 ล้านบาท และ 148.28 ล้านบาท ตามลำดับ

36. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562 บริษัทตกลงทำสัญญาขายเงินลงทุนทั่วไปแห่งหนึ่ง จำนวน 125 ล้านหุ้น ด้วยมูลค่ารวมทั้งสิ้น 210 ล้านบาท บริษัทได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายกิจการ

37. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562

SEAMICO

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : (66-2) 624-6399 โทรสาร : (66-2) 624-6398
www.seamico.com