

SEAMICO



2013 Annual Report

Seamico Securities Public Company Limited

รายงานประจำปี 2556 บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

- 1 สารจากประธานกรรมการ
- 2 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- 3 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- 4 จุดเด่นทางการเงิน
- 5 ข้อมูลทั่วไป
- 8 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
- 10 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 23 ปัจจัยความเสี่ยง
- 24 ผู้ถือหุ้น
- 24 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 25 โครงสร้างการจัดการ
- 38 การกำกับดูแลกิจการ
- 56 ความรับผิดชอบต่อสังคม
- 61 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 62 รายการระหว่างกัน
- 69 คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
- 78 งบการเงิน

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2556 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยสามารถขยายตัวได้ดีในช่วงครึ่งแรกของปี อันเป็นผลมาจากนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจจากภาครัฐ ความเชื่อมั่นของนักลงทุนที่เพิ่มมากขึ้น และปัจจัยแวดล้อมที่สนับสนุนต่อการเติบโตของเศรษฐกิจ ต่อมาเศรษฐกิจไทยเริ่มส่งสัญญาณการชะลอตัวในช่วงครึ่งหลังของปี สืบเนื่องมาจากการอ่อนแรงของอุปสงค์ภายในประเทศ การส่งออกที่ฟื้นตัวได้ช้ากว่าที่คาด และปัญหาการเมืองที่ขาดเสถียรภาพ ส่งผลให้ทั้งปี 2556 เศรษฐกิจไทยเติบโตไม่มากนักเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ในขณะที่เดียวกัน ภาวะเศรษฐกิจโลก โดยเฉพาะตลาดเงินและตลาดทุนก็ได้รับผลกระทบอย่างมากจากข่าวแนวโน้มการลดทอนมาตรการผ่อนคลายในเชิงปริมาณทางการเงิน (Quantitative Easing: QE) ของธนาคารกลางสหรัฐในช่วงกลางปี จนทำให้นักลงทุนทั่วโลกวิตกกังวลต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง และเกิดการโยกย้ายเงินลงทุนจากกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่ (Emerging Market Countries) กลับสู่กลุ่มประเทศมหาอำนาจทางเศรษฐกิจ (Developed Market Countries) เป็นจำนวนมาก

อย่างไรก็ดี ในปีที่ผ่านมาถือว่าเป็นปีที่ดีสำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ เนื่องจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหุ้นไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยถึงวันละ 48,070.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 16,986.01 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 54.65 ด้วยเหตุนี้ จึงทำให้บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ ซึ่งเป็นบริษัทผู้ร่วมทุนมีผลประกอบการที่ดีขึ้นอย่างมากในปี 2556 โดยมีรายได้รวมจำนวน 2,078.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 304.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.13 และมีกำไรสุทธิจำนวน 329.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 125.85 ล้านบาท จากปี 2555 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.92 ตามลำดับ

สำหรับธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุนนั้น บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยก็ได้มีผลประกอบการที่ดีขึ้นเช่นเดียวกัน โดยมีรายได้รวมจำนวน 16.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 5.89 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 55.30 และมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 17.75 ล้านบาท ลดลง 10.06 ล้านบาท จากปี 2555 หรือลดลงถึงร้อยละ 36.18 อันเป็นผลมาจากการดำเนินธุรกิจเชิงรุก และการควบคุมค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2555 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโชลาริส มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นปีในระดับ 4,283.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 449.31 ล้านบาท จากปีก่อน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.72

ด้วยผลประกอบการโดยรวมที่ดีขึ้นในปี 2556 บริษัทรายงานผลกำไรสุทธิ 134.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 35.72 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.18 จากปี 2555 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจึงมีนโยบายตอบแทนผู้ถือหุ้นบริษัท โดยจะเสนอผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.09 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นการจ่ายปันผลอย่างสม่ำเสมอสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทที่ผ่านมา

บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) เล็งเห็นถึงความสำคัญของการเปิดเขตเสรีการค้าอาเซียน (AEC) อันเป็นเขตเศรษฐกิจที่มีระดับความสำคัญที่ทั่วโลกต่างจับตาดูถึงศักยภาพและปริมาณธุรกิจที่จะเกิดขึ้นและเติบโตในภูมิภาคอินโดจีน จึงได้สร้างโอกาสในการดำเนินธุรกิจที่หลากหลาย โดยเข้าร่วมลงทุนกับธุรกิจประเภทต่างๆในภูมิภาคอินโดจีน เช่น สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เมียนมาร์ เวียดนามและกัมพูชา ซึ่งนอกจากจะเป็นการเสริมสร้างรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืนต่อไปในการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว ยังเป็นการวางรากฐานและเตรียมพร้อมทางธุรกิจเพื่อที่จะเติบโตไปพร้อมกับการเปิดเขตเสรีการค้าอาเซียน (AEC) โดยทันที

ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทยังคงปณิธานที่จะมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในฐานะบริษัทจดทะเบียน บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพในระดับ “ดีเยี่ยม” จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และได้คะแนน “ดีมาก” จากผลการสำรวจบรรษัทภิบาลโดยสมาคมกรรมการบริษัทไทยร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2556 พร้อมกันนี้ยังคงบทบาทความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้สนับสนุนเงินทุนช่วยเหลือเพื่อการศึกษาของเด็กและผู้ด้อยโอกาสในชนบทห่างไกลรวม 4 โครงการ เพื่อร่วมพัฒนาสังคมโดยรวมให้ยั่งยืนต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ข้าพเจ้าขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจที่ได้สนับสนุนบริษัทมาด้วยดีมาโดยตลอด พร้อมทั้งขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่านที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาบริษัทให้ก้าวหน้าและมีผลประกอบการที่เติบโตเป็นที่น่าพอใจตลอดมา

สุเทพ วงศ์วีระเศรษฐ
ประธานกรรมการ

รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิผล เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. นางพรพรรณ พรประภา กรรมการ
3. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ กรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัทฯ และข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2556 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หรือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ติดตามความคืบหน้าผลการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัดในปี 2555 เพื่อให้แน่ใจว่า ประเด็นที่สำคัญจากการตรวจสอบทั้งหมดจะได้รับการแก้ไข นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีส่วนร่วมในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ สามารถเริ่มประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน เพื่อให้บริษัทสามารถดำรงไว้ซึ่งคุณสมบัติของการเป็นบริษัทหลักทรัพย์

จากข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินของบริษัทไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

สำหรับปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณา และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ นางนิสากร ทงมณี นายนิติ จິงนิจนรินทร์ และ นายเพิ่มศักดิ์ วงศ์พัชรปกรณแห่งบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2557 ด้วย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



(นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

จุดเด่นทางการเงิน

ล้านบาท

	2554	2555	2556
สินทรัพย์รวม	1,969.23	1,972.34	2,606.00
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	451.31	511.31	653.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,742.67	1,784.73	2,374.35
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	11.90	51.15	27.37
ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์	4.56	5.12	6.31
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	23.03	98.72	134.44
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	61.66	89.99	76.94
อัตรากำไรสุทธิ (%)	17.58	61.89	67.17
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	1.37	5.64	6.57
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	1.24	5.07	6.01
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (เท่า)	0.01	0.03	0.01
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	20.72	21.96	32.74
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	66.15	74.86	67.88
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.13	0.10	0.10
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (%)	70.94	116.62	99.55
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	7.28	13.75	15.73
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	NA*	NA*	N/A*
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.93	1.75	1.82
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.03	0.01	0.12
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.05	0.06	0.09
ราคาพาร์ (บาท)	0.50	0.50	0.50

* ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามหลักเกณฑ์ที่ กลต. กำหนด

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	: บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้ง	: ชั้น 18 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ เลขที่ 287 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
ประเภทธุรกิจ	<p>เป็นบริษัทหลักทรัพย์ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เพื่อประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535</p> <p>บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2537 และได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2538</p> <p>บริษัทฯ ได้ตกลงร่วมพัฒนาธุรกิจ ใน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจากเดิม “บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี จำกัด” เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2552) กับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) โดยได้มีการโอนธุรกิจ ระบบงาน บุคลากร และทรัพย์สินไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และเริ่มประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในนาม บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 4 พฤษภาคม 2552</p> <p>ทั้งนี้ การโอนธุรกิจและทรัพย์สินดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2552 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2552</p> <p>สำหรับสถานะของบริษัทฯ หลังจากการโอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินแล้ว บริษัทฯ ยังคงสถานะเป็นบริษัทหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยธุรกรรมส่วนใหญ่จะเป็นการลงทุนและอาจมีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด</p> <p>บริษัทฯ ได้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ตามหนังสืออนุมัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กลต.บ.701/2552</p>
เลขทะเบียนบริษัทฯ	: 0107537002460
โทรศัพท์	: 66 (0) 2624-6399
โทรสาร	: 66 (0) 2624-6398
Homepage	: www.seamico.com

จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	1,307,736,926 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ

บุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัทย่อย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด*	ชั้น 8 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ สีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	หลักทรัพย์ ประเภท การจัดการ กองทุนรวม และกองทุน ส่วนบุคคล	สามัญ	21,000,000	16,450,000	156.40	78.33
บริษัทร่วม บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ จำกัด**	ชั้น 16 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ สีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	หลักทรัพย์	สามัญ	259,127,200	128,532,600	1,237.50	49.60
บริษัทอื่น Thanh Cong Securities Joint Stock Company	3 rd & 5 th Floor - Centec tower, 72-74 Nguyen Thi Minh Khai St., Ward 6, District 3, HCMC, Vietnam	หลักทรัพย์	สามัญ	36,000,000	6,796,500	156.02	18.88
BCEL Krungthai Securities Company Limited (ลงทุนโดย บริษัท หลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ จำกัด)	7 th Floor, Stock Market Building, Khampaengmouang Road, Xaysettha District, Vientiane Capital, Lao PDR	หลักทรัพย์	สามัญ	1,000,000	300,000	115.52	30

หมายเหตุ: * ในปี 2556 บริษัทย่อยได้เพิ่มทุนจำนวน 17.4 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 78.33 (จากเดิม ร้อยละ 75.34)

** ในปี 2556 บริษัทร่วมได้เพิ่มทุนจำนวน 300 ล้านบาท บาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 49.60 (จากเดิม ร้อยละ 49.54)

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

(ก) นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์: 0 2229-2800
โทรสาร: 0 2654-5427

(ข) ผู้สอบบัญชี

- นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4301
- นายเพิ่มศักดิ์ วงศ์พัชรปกรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3427
- นายนิติ จินจินันตร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3809

อาคารจันทนาการ ชั้น 25 เลขที่ 183 ถนนสาทรใต้ ยานนาวา สาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์: 66 (0) 2676-5700
โทรสาร: 66 (0) 2676-5757

(ค) ที่ปรึกษากฎหมาย

- บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด
ชั้น 26 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัล เวิลด์
เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: 66 (0) 2646-1888
โทรสาร: 66 (0) 2646-1919
- สำนักงานพัฒนสิทธิ ทนายความ
550/36 ซอยโพธิ์ปิ่น ถนนอโศก-ดินแดง แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์: 66 (0) 2246-6061
โทรสาร: 66 (0) 2641-8267

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2552 บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจครั้งสำคัญโดยการเข้าร่วมเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ในการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมกันภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีเอ็มไอ จำกัด (“เคทีซีเอ็มไอ”) โดยบริษัทได้เข้าซื้อหุ้นใน เคทีซีเอ็มไอ จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ตั้งแต่เดือนกันยายน 2551 ในสัดส่วนร้อยละ 48.81 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 864 ล้านบาท ต่อมาในเดือนพฤษภาคม 2552 บริษัทได้ออนสิทธิ์ รวมถึงสิทธิหลักที่ใช้ในการดำเนินการและบุคลากร บัญชีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีเครดิตบาลานซ์ให้แก่ เคทีซีเอ็มไอ ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท และบริษัทได้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ตามหนังสืออนุมัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กต.บ.701/2552 ทั้งนี้บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2556 ต่อมาบริษัทได้ยื่นขอรับความเห็นชอบระบบงานการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่บริษัทได้รับอยู่แล้วต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน เริ่มตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เป็นต้นไป

ในปัจจุบันธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุน โดยการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทั้งในประเทศ และภูมิภาคอินโดจีน ดำเนินการภายใต้บริษัทในกลุ่ม โดยสรุปดังนี้

- ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเวียดนาม โดยถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC) ร้อยละ 18.88 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด
- ธุรกิจหลักทรัพย์ใน สปป. ลาว ผ่านการลงทุนของเคทีซีเอ็มไอ ร่วมกับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ BCEL KRUNGTHAI (BCEL-KT) (เคทีซีเอ็มไอถือหุ้นร้อยละ 30)
- ธุรกิจจัดการกองทุน ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด บริษัทย่อย โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 78.33 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมแบ่งออกเป็น 3 ประเภทธุรกิจ ได้แก่

- 1) ธุรกิจลงทุน โดย บริษัทหลักทรัพย์ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
- 2) ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีเอ็มไอ จำกัด, BCEL KRUNGTHAI Securities Company Limited (BCEL-KT) และ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC)
- 3) ธุรกิจจัดการกองทุน โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด

ธุรกิจลงทุน

ธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจจัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)

49.60%

78.33%

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีบีไอ จำกัด

1. กิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. กิจการตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
3. กิจการลงทุนในหลักทรัพย์และค่าหลักทรัพย์
4. กิจการประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. กิจการที่ปรึกษาทางการเงิน
6. กิจการที่ปรึกษาการลงทุนและตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน
7. กิจการการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์
8. กิจการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ
9. กิจการใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์
10. กิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
11. กิจการนายหน้าซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า

ทุนชำระแล้ว 2,137.80 ล้านบาท

30%

BCEL KRUNGTHAI Securities Company Limited
(BCEL-KT)

ทุนชำระแล้ว 100,000 ล้านบาท (ประมาณ 385 ล้านบาท)

18.88%

Thanh Cong Securities Joint Stock Company
(TCSC)

ทุนชำระแล้ว 360 พันล้านบาท (ประมาณ 540 ล้านบาท)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด

1. จัดการกองทุนรวม
2. จัดการกองทุนส่วนบุคคล
ประเภทกองทุนส่วนบุคคล
3. จัดการกองทุนส่วนบุคคล
ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
4. การเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ทุนชำระแล้ว 115.50 ล้านบาท

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย แยกตามแหล่งที่มา

	2554		2555		2556	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ						
ที่ปรึกษาทางการเงิน	0.00	0.00	5.25	3.29	0.00	0.00
การจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม	7.24	5.53	9.89	6.20	14.12	7.06
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(1.51)	(1.15)	27.04	16.96	6.87	3.43
ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากหลักทรัพย์	6.17	4.71	8.97	5.62	6.38	3.19
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)ในบริษัทร่วม	74.77	57.08	100.69	63.13	163.12	81.50
กำไรจากการออนไลน์ทรัพย์สินและธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	43.86	33.48	6.99	4.38	5.91	2.95
รายได้อื่น	0.46	0.35	0.67	0.42	3.75	1.87
รายได้รวม	131.00	100.00	159.50	100.00	200.16	100.00

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม แบ่งการดำเนินธุรกิจออกเป็นกลุ่มหลักๆ ได้ดังนี้

1) ธุรกิจลงทุน

มุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจโดยตรงทั้งในประเทศและแถบอินโดจีน เพื่อมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุน

2) ธุรกิจหลักทรัพย์

ให้บริการภายใต้ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดำเนินการภายใต้ เคทีซีมีโก้ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา โดยให้บริการในประเทศผ่านสำนักงานใหญ่และสาขาทั่วประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เคทีซีมีโก้ มีสำนักงานใหญ่และสาขาจำนวน 19 แห่งได้แก่ สาขาในกรุงเทพมหานคร 8 แห่ง และสาขาในต่างจังหวัด 11 แห่ง

เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL KRUNGTHAI (BCEL-KT) ซึ่งนับเป็นบริษัทหลักทรัพย์ 1 ใน 2 รายแรกในสปป.ลาว โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นบริษัทร่วมลงทุนระหว่างเคทีซีมีโก้ กับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว (BCEL)

เคทีซีมีโก้ มีเป้าหมายทางธุรกิจที่ชัดเจนที่จะเป็น “ประตูสู่อินโดจีน” โดยมีแผนเสนอบริการทางการเงินให้ครอบคลุมประเทศ เวียดนาม ลาว พม่า และกัมพูชา ซึ่งนับเป็นจุดแข็งของเคทีซีมีโก้ ที่สามารถเจาะตลาดและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มประเทศดังกล่าว ทำให้มีความเชี่ยวชาญในภูมิภาคนี้และมีเครือข่ายบริษัทหลักทรัพย์เกือบทุกประเทศ โดยบริษัทได้เริ่มบุกตลาดประเทศพม่า โดยเน้นการให้บริการด้านที่ปรึกษาทางการเงินเป็นหลัก

3) ธุรกิจจัดการกองทุน

ให้บริการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลภายใต้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ณ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด มีกองทุนรวมที่อยู่ภายใต้การบริหารจำนวน 45 กองทุน เป็นกองทุนตราสารหนี้ 11 กองทุน กองทุนรวมผสม 1 กองทุน กองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ 1 กองทุน กองทุนรวมเพื่อการประหยัดภาษี 3 กองทุน และกองทุนส่วนบุคคลอีก 29 กองทุน โดยมีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 4,284 ล้านบาท

1. ธุรกิจลงทุน

ภายหลังจากที่บริษัทได้โอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังเคทีซีมิโก้ บริษัทเน้นการประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่นๆ และการลงทุนโดยตรง และมีแผนประกอบธุรกิจในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ขยายฐานการทำธุรกิจในประเทศเพื่อนบ้านเพื่อรองรับการไหลเวียนของเงินลงทุนที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มประเทศอินโดจีน ทั้งในด้านการลงทุนและการขยายธุรกิจหลักทรัพย์ นอกเหนือจากการลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC) ในประเทศเวียดนาม เมื่อปี 2552 แล้ว ในเดือนธันวาคม 2553 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยัง สปป. ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT ผ่านการลงทุนของ เคทีซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 (จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 1 ล้านหุ้น ราคาพาร์ 100,000 กีบ เรียกรอละ 30) มูลค่าเงินลงทุนเริ่มต้นประมาณ 33.93 ล้านบาท จากทุนชำระแล้ว 113.10 ล้านบาท ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2554 เคทีซีมิโก้ได้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 70 รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 115.52 ล้านบาท ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT นับเป็นบริษัทหลักทรัพย์เพียง 1 ใน 2 รายแรก ที่ให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาว
- มุ่งเน้นในการเพิ่มศักยภาพของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ให้สามารถแข่งขันและเป็นช่องทางในการระดมทุนในอนาคต ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ร้อยละ 25 ให้แก่บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ซึ่งให้การสนับสนุนในการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้หลากหลายขึ้น เช่น ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าประเภทสถาบัน เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวร้อยละ 78.33 จากทุนชำระแล้ว 115.50 ล้านบาท

2. ธุรกิจหลักทรัพย์

ดำเนินการภายใต้ เคทีซีมิโก้ นับแต่การโอนธุรกิจเป็นต้นมา ซึ่งมีรายละเอียดการให้บริการดังนี้

- นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
เคทีซีมิโก้ ให้บริการด้านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพครอบคลุมทั้งนักลงทุนชาวไทยและนักลงทุนต่างประเทศ รวมทั้งนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายย่อย ภายใต้ทีมงานด้านการตลาดและทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีประสบการณ์ 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 ได้มีการจัดเตรียมข้อมูลทางด้านหลักทรัพย์ต่างๆ เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของนักลงทุนบนเว็บไซต์ www.ktzmico.com ซึ่งลูกค้าสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ตลอดเวลา เคทีซีมิโก้ ได้พัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์แบบ Real time หลายโปรแกรมอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด เพื่อให้ให้นักลงทุนได้เลือกใช้ เช่น Znet Xpress, Streaming, และ i2Trade เป็นต้น พร้อมกันนี้นักลงทุนยังสามารถเข้าถึงโปรแกรม Real time ต่างๆ ได้จากหลายช่องทาง ไม่ว่าจะเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์ Notebook, Tablet และ Smartphone ทั้งระบบปฏิบัติการ IOS, Android และ JAVA Phone ตลอดจนมีโครงการพัฒนาฟังก์ชันการซื้อขายหลักทรัพย์บน Web Base ให้มีความหลากหลายขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยการวิเคราะห์ก่อนการตัดสินใจลงทุน เช่น Stock Simulation Program เป็นต้น

สำหรับลูกค้าสถาบัน เคทีซีมิโก้ ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ DMA (Direct Market Access) เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าประเภทสถาบัน

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

เคทีซีมิโก้ มีบริการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพื่อเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้กับลูกค้า อีกทั้งเป็นการช่วยเพิ่มมูลค่าการซื้อขายของบริษัทเอง โดยในระหว่างปี 2556 ยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจนแตะระดับ 4.3 พันล้านบาท และมาอยู่ที่ 2.9 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2556 โดยเคทีซีมิโก้ ได้รับวงเงินกู้เพื่อสนับสนุนธุรกรรมดังกล่าวจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ทั้งนี้ เคทีซีมิโก้มีการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาอนุมัติวงเงินตามนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และตามระเบียบปฏิบัติ ซึ่งมีการควบคุมดูแลที่ดี โดยติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด จำกัดสัดส่วนการลงทุนเพื่อป้องกันการให้กู้ยืมกระจุกตัว กำหนดอัตราการวางมาร์จินที่เหมาะสมในแต่ละหลักทรัพย์ กำหนดอัตราดอกเบี้ยพิเศษในกลุ่มหลักทรัพย์ที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ รวมทั้งในกรณีที่ลูกค้ามีการผิดนัดชำระราคา ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์จะดำเนินการติดตามทวงถามให้ลูกค้าชำระเงินให้ครบถ้วน

ส่วนแบ่งตลาด

ล้านบาท	2554	2555	2556
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI	7,191,481	7,914,567	12,330,669
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI (ไม่รวมบัญชีซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์)	6,243,180	6,886,046	10,775,616
มูลค่าการซื้อขายบริษัท	523,296	570,353	847,056
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท-ไม่รวมบัญชีลงทุนของบริษัท (%)	4.19%	4.14%	3.93%
อันดับ	11	10	12

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2556 เท่ากับ 10,775,616 ล้านบาท โดย เคทีซีมิโก้ มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เท่ากับ 847,056 ล้านบาท คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 3.93

มูลค่าและสัดส่วนกลุ่มลูกค้าที่มีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านเคทีซีมิโก้ สูงสุด 10 อันดับแรก เป็นดังนี้

	2554		2555		2556	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยอดรวมมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า รายใหญ่ 10 รายแรก	76,225	14.57	85,378	14.97	149,851	17.70

ลูกค้าเคทีซีมิโก้ โดยส่วนใหญ่เป็นลูกค้ารายย่อยในประเทศ ซึ่งซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด โดยมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามสัดส่วนลูกค้าแสดงดังตาราง

สัดส่วนลูกค้า	2554	2555	2556
ลูกค้ารายย่อย : ลูกค้าสถาบัน	85 : 15	86 : 14	86 : 14
ลูกค้าในประเทศ : ลูกค้าต่างประเทศ	89 : 11	89 : 11	88 : 12
ลูกค้า Cash Account : Credit Balance Account	82 : 18	83 : 17	86 : 14

นโยบายการรับลูกค้ำ

เคทีซีมีโก้ กำหนดนโยบายในการรับลูกค้ำ โดยยึดหลัก “รู้จักลูกค้ำ และการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้ำ” ต้องมีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณา ในเรื่องของวัตถุประสงค์การลงทุน ความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงจากการลงทุน ประสิทธิภาพและประวัติการลงทุน การพิจารณากำหนดวงเงินซื้อขาย จะพิจารณาจากข้อมูลทางการเงินของลูกค้ำและความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อป้องกันและจำกัดความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น โดยมีการกำหนดผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเปิดบัญชีตามความเสี่ยงของขนาดวงเงิน และมีนโยบายทบทวนวงเงินลูกค้ำอย่างสม่ำเสมอเพื่อพิจารณาประวัติการซื้อขาย การชำระราคา และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของลูกค้ำที่มีนัยสำคัญให้เป็นปัจจุบัน

- ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เคทีซีมีโก้ เริ่มดำเนินธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นับแต่การโอนธุรกิจในเดือนพฤษภาคม 2552 โดยเคทีซีมีโก้ เสนอให้บริการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ทุกประเภทที่เปิดทำการซื้อขายในตลาดตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Single Stock Futures, 50 Baht Gold Futures, 10 Baht Gold Futures, Sector Index Futures, Interest Rate Futures, Silver Futures, Crude Oil Futures และ USD Futures

ในปี 2556 เคทีซีมีโก้ มีจำนวนสัญญาซื้อขาย 1,779,260 สัญญา คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 5.34 ของจำนวนสัญญาซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	2554	2555	2556
จำนวนสัญญาตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10,027,116	10,457,927	16,664,126
จำนวนสัญญาบริษัท	737,162	1,205,627	1,779,260
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	3.68%	5.76%	5.34%
อันดับ	11	6	5

หน่วยงาน “Derivatives Department” มีหน้าที่ดูแลหลักทรัพย์ประเภทตราสารอนุพันธ์โดยเฉพาะ โดยมีเป้าหมายเพื่อแนะนำนักลงทุน ลูกค้ำ พนักงาน หรือบุคคลทั่วไปที่มีความสนใจ ให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนและความเสี่ยงของตราสารอนุพันธ์ ตลอดจนเทคนิคต่าง ๆ ในการลงทุน โดยมีแผนการจัดอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่องทั้งในและนอกบริษัท และยังเข้าร่วมกิจกรรมการเผยแพร่ความรู้ต่าง ๆ ทางด้านตราสารอนุพันธ์กับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) อย่างสม่ำเสมอ

- การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

ปัจจุบันธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending : SBL) มีการเติบโตและมีความต้องการมากขึ้นตามการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ได้พัฒนาธุรกรรม SBL เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและการป้องกันความเสี่ยงในภาวะที่ตลาดผันผวนได้เป็นอย่างดี โดยให้บริการในฐานะตัวการ (Principal) ในการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ที่อยู่ใน SET 100 ครอบคลุมถึงลูกค้ำทุกกลุ่ม ทั้งลูกค้ำสถาบัน ลูกค้ำบุคคลธรรมดา และลูกค้ำที่มีถิ่นฐานอยู่นอกประเทศ (non resident) โดยนับตั้งแต่เริ่มให้บริการธุรกรรม SBL ตั้งแต่ปี 2552 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน เคทีซีมีโก้ สามารถรักษาระดับส่วนแบ่งการตลาดในระดับ TOP 5 มาโดยตลอด สำหรับในปี 2556 เคทีซีมีโก้มีแผนขยายฐานลูกค้ำไปยังกลุ่มลูกค้ำของธนาคารกรุงไทยอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มปริมาณการทำธุรกรรม SBL ให้มากขึ้น

- ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW)

เคทีซีมีโก้ ได้เริ่มเสนอขายตราสารอนุพันธ์ประเภท Derivative Warrants เป็นครั้งแรกในเดือนธันวาคม 2553 และในปี 2556 เคทีซีมีโก้ ได้มีการออก Derivative Warrants ทั้งหมด 52 ตัว โดย ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 เคทีซีมีโก้มี Derivative Warrants คงเหลือที่เสนอขาย 17 ตัว ดังนี้

ชื่อย่อ	จำนวนที่จดทะเบียน (หน่วย)	หลักทรัพย์อ้างอิง	วันสุดท้ายของการซื้อขาย	ราคาใช้สิทธิ (บาท ต่อ 1 หุ้น)	อัตราการใช้สิทธิ (จำนวน DW ต่อ 1 หุ้น)
BANP18C1405A	20,000,000	BANPU	2 พ.ค. 2557	18.696	9.83974
ESSO18C1403A	40,000,000	ESSO	3 มี.ค. 2557	5.50	5.00
IVL18C1403A	20,000,000	IVL	3 มี.ค. 2557	20.00	10.00
TRUE18C1403A	20,000,000	TRUE	3 มี.ค. 2557	6.00	5.00
AAV18C1406A	20,000,000	AAV	2 มิ.ย. 2557	5.20	3.20
CPN18C1406A	20,000,000	CPN	2 มิ.ย. 2557	45.00	20.00
HEMR18C1406A	20,000,000	HEMRAJ	2 มิ.ย. 2557	3.40	1.60
JAS18C1406A	20,000,000	JAS	2 มิ.ย. 2557	8.00	4.00
SPAL18C1406A	20,000,000	SPALI	3 มิ.ย. 2557	17.00	8.00
STEC18C1406A	40,000,000	STEC	3 มิ.ย. 2557	22.00	12.50
TMB18C1408A	20,000,000	TMB	4 ส.ค. 2557	2.70	1.60
VGI18C1406A	20,000,000	VGI	3 มิ.ย. 2557	12.50	8.00
AOT18C1407A	20,000,000	AOT	31 ก.ค. 2557	160.00	80.00
BGH18C1407A	20,000,000	BGH	31 ก.ค. 2557	125.00	50.00
CENT18C1407A	20,000,000	CENTEL	31 ก.ค. 2557	28.00	16.00
SCB18C1407A	20,000,000	SCB	31 ก.ค. 2557	150.00	50.00
TTA18C1407A	20,000,000	TTA	31 ก.ค. 2557	16.252	9.5598

นอกจากนี้ เคทีซีมีโก้ได้รับแต่งตั้งจากตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เป็นผู้ดูแลสภาพคล่องสำหรับ โกลด์ฟิวเจอร์ส และ SET50 Options อีกทั้งมีแผนขยายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ไปสู่ตราสารอนุพันธ์ที่มีความซับซ้อนยิ่งขึ้น เช่น Structured Products เป็นต้น

- การลงทุนในหลักทรัพย์และค่าหลักทรัพย์

เคทีซีมีโก้ มีการลงทุนในหลักทรัพย์และค่าหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) เพื่อให้ผลตอบแทนแก่บริษัท โดยมีนโยบายการลงทุนที่ให้อัตราผลตอบแทนที่ดี ซึ่งเคทีซีมีโก้ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนและสอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายที่สำคัญๆ ได้แก่

- นโยบายเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจค่าหลักทรัพย์
- นโยบายในการบริหารความเสี่ยง
- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายการกำกับดูแล
- นโยบายการจัดสรรเงินลงทุนที่เหมาะสมในหลักทรัพย์แต่ละประเภท
- นโยบายการกำหนดวัตถุประสงค์การลงทุน และการกำหนดเป้าหมายผลตอบแทนที่คาดหวังเทียบกับอัตราอ้างอิงที่เหมาะสม

ในปี 2556 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ของ เคทีซีมิโก้ แบ่งออกเป็น 2 ประเภทได้แก่

- 1) เงินลงทุนในตราสารทุน ประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เงินลงทุนในหน่วยลงทุนเพื่อสนับสนุนธุรกรรมหลักทรัพย์ และเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
 - 2) เงินลงทุนในตราสารหนี้ให้ผลตอบแทนในเกณฑ์ที่ดี เช่น การลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ BBB ขึ้นไป เป็นต้น โดยอยู่ภายในระยะเวลาการลงทุนไม่เกิน 6 เดือน ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร
- การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

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

ผลงานการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายสรุปได้ดังนี้

	2554	2555	2556
จำนวนราย	4	9	10
มูลค่าการจัดจำหน่าย (ล้านบาท)	1,512.40	4,274.03	1,866.95
ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย (ล้านบาท)	4.36	37.61	19.15

- ที่ปรึกษาทางการเงิน

เคทีซีมิโก้ ให้บริการด้านที่ปรึกษาทางการเงินอย่างครบวงจร ทั้งการระดมทุนด้วยตราสารทางการเงินประเภทต่างๆ การเสนอขายหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นครั้งแรก การเสนอขายให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง การออกหุ้นกู้แปลงสภาพ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมพร้อมใบสำคัญแสดงสิทธิ และการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ การควบรวมกิจการและการเข้าซื้อกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การหาแหล่งเงินกู้ การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ

เคทีซีมิโก้ได้เข้าเป็นสมาชิก M&A International Inc. ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่ประกอบธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาในการควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition : M&A) กว่า 40 ประเทศทั่วโลก เพื่อขยายช่องทางการประกอบธุรกิจด้านที่ปรึกษา M&A ให้กว้างขวางยิ่งขึ้น โดยปัจจุบันเคทีซีมิโก้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ผู้ต้องการซื้อ-ขายธุรกิจที่อยู่ในต่างประเทศหลายราย

เคทีซีมิโก้ ได้ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มประเทศอินโดจีน ได้แก่ สปป. ลาว โดย เคทีซีมิโก้ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทขนาดใหญ่หลายบริษัทที่มีศักยภาพที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว นอกจากนี้ ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT (เคทีซีมิโก้ ลงทุนร้อยละ 30) ซึ่งเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์ EDL Generation ให้แก่ประชาชนและนำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าจดทะเบียนในวันเปิดทำการซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาวในปี 2553 นับเป็นความสำเร็จก้าวหนึ่งของการขยายธุรกิจไปยังภูมิภาคอินโดจีน

นอกจากนี้ เคทีซีมิโก้ เริ่มบุกตลาดไปในประเทศพม่า โดยเน้นการให้บริการด้านการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินโครงการลงทุนต่างๆ โดยมีแผนขยายการให้บริการให้ครอบคลุมประเทศในกลุ่มอินโดจีน ได้แก่ ลาว เวียดนาม พม่า และกัมพูชา

สำหรับปี 2556 เคทีซีมิโก้ มีรายได้จากการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงิน ดังนี้

ล้านบาท	2554	2555	2556
รายได้	47.96	173.21	17.00

- Wealth Advisor

เคทีซีมิโก้ ให้บริการที่ปรึกษาด้านการเงินและการลงทุนเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในการบริหารความมั่งคั่งในรูปแบบต่างๆ โดยตอบสนองความต้องการเป็นการเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย โดยจะแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการลงทุนฐานะการเงิน ระดับผลตอบแทนที่คาดหวังภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในลักษณะ One Stop Service เนื่องจากในปัจจุบันผลิตภัณฑ์ทางการเงินมีความหลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการลงทุนในต่างประเทศ โดย เคทีซีมิโก้ จะจัดสรรการลงทุนทั้งการลงทุนโดยตรงและการลงทุนผ่านกองทุนรวม ซึ่งในระยะเวลาที่ผ่านมา เคทีซีมิโก้ เน้นการให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนรวมถึงได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (Omnibus Account) โดยมีทีมงานนักวางแผนทางการเงินที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำในด้านการเงินและการลงทุนมากกว่า 16 ปี และเป็นตัวแทนขายกองทุนครอบคลุมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งหมด 18 แห่ง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 สินทรัพย์ภายใต้การจัดการที่เคทีซีมิโก้เป็นตัวแทนซื้อขายมีมูลค่าทั้งสิ้น 3,431 ล้านบาท

บริษัทยังคงเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer) ให้กับกองทุนเปิด ประเภท อีทีเอฟ กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย อย่างต่อเนื่อง

- การจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2555 เคทีซีมิโก้ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ดำเนินธุรกิจ Private Fund ซึ่งให้บริการจัดการทางการเงินและให้คำปรึกษาด้านบริหารจัดการทางการเงินและการลงทุนตามความต้องการของลูกค้า ด้วยความร่วมมือและสนับสนุนทางธุรกิจจากธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหาร 135 ล้านบาท

- การซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ

เคทีซีมิโก้ เริ่มให้บริการลูกค้าด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหาผลตอบแทนที่สูงกว่าการลงทุนในประเทศ และเพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการลงทุนในประเทศเพียงอย่างเดียว ซึ่งปัจจุบัน เคทีซีมิโก้ มีระบบซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ สะดวก และรวดเร็ว โดยให้บริการในตลาดหลักทรัพย์หลักๆ ของโลก เช่น สหรัฐอเมริกา ฮองกง สิงคโปร์ ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้รับการตอบรับจากลูกค้าที่สนใจลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาว เป็นอย่างดี

นอกจากด้านระบบการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพแล้ว ทางด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ เคทีซีมิโก้ ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนในประสิทธิภาพการชำระราคา และความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

- การเป็นนายหน้าซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า

บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าจากคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า และได้รับอนุมัติให้เป็นนายหน้าซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าจากตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย (AFET) ในปลายปี 2555 ซึ่งปัจจุบันได้เปิดให้บริการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 ที่ผ่านมา

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ปี 2556

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันปรับสูงขึ้นเป็นประวัติการณ์ในปี 2556 ด้วยมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 5.0 หมื่นล้านบาทจากปี 2555 ที่ 3.2 หมื่นล้านบาท หรือเติบโตร้อยละ 56 และเป็นการเพิ่มขึ้น 5 ปีติดต่อกันตั้งแต่ปี 2552 จากภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวจากวิกฤติเศรษฐกิจโลก โดยอัตราส่วนมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งปีเทียบกับขนาดของมูลค่าตลาดรวม (Market Capitalization) ในปี 2556 เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 0.97 เท่า จากในปี 2555 ที่ 0.79 เท่า อย่างไรก็ตาม การเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายกระจุกตัวอยู่ในช่วงครึ่งปีแรก โดยในช่วงครึ่งปีแรกมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 6.1 หมื่นล้านบาทสูงกว่าในช่วงครึ่งปีหลังที่เฉลี่ยต่อวันที่ 3.9 หมื่นล้านบาท เนื่องจากในช่วงครึ่งปีหลังมีเงินทุนต่างประเทศไหลออกจากตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นผลจากเศรษฐกิจไทยชะลอตัวและปัญหาการเมืองในช่วงปลายปี ทำให้ดัชนีหุ้นไทยปรับลงมา -6.7% ปิดที่ 1,298.71 จุด โดยตลอดทั้งปี 2556 นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยสูงถึง 1.94 แสนล้านบาท

สัดส่วนมูลค่าการซื้อขายรวมต่อมูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย

	มูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย (ล้านบาท)	มูลค่าการซื้อขายรวม/มูลค่า ตลาดรวมเฉลี่ย (เท่า)	มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	อัตราการเติบโต (%)
2548	4,736,078	0.86	4,067,181	-20%
2549	5,208,712	0.76	3,983,676	-2%
2550	5,850,375	0.73	4,271,820	7%
2551	5,384,028	0.74	3,981,230	-7%
2552	4,646,432	0.95	4,428,979	11%
2553	6,845,933	1.03	7,033,947	59%
2554	8,361,672	0.86	7,191,481	2%
2555	10,022,982	0.79	7,914,567	10%
2556	12,777,493	0.97	12,330,669	56%

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์เคทีซีมีโก้

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ปี 2557

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2557 น่าจะเบาบางลง และดัชนีตลาดมีความผันผวนยิ่งขึ้นต่อเนื่องจากช่วงครึ่งปีหลัง ซึ่งเป็นผลมาจากภาวะเศรษฐกิจและการเมืองในประเทศ และเงินทุนต่างประเทศที่ไหลออก หลังจากนักลงทุนเริ่มคาดการณ์เกี่ยวกับการลดขนาดมาตรการซื้อสินทรัพย์ของเฟด จากความเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากภายในประเทศเรื่องการเมืองที่ยังไม่มีข้อยุติ กีดกันการบริโภคและการลงทุน และปัจจัยภายนอกประเทศที่เริ่มมีสัญญาณปัญหาเรื่องการอ่อนค่าของสกุลเงินในประเทศ เกิดใหม่ รวมถึงการลดขนาดการซื้อสินทรัพย์ของเฟดต่อเนื่องที่คาดว่าจะสิ้นสุดโครงการในปีนี้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเงินทุนไหลออกจากไทยต่อเนื่องจากปีที่แล้ว รวมถึงคาดการณ์ว่าการระดมทุนผ่านการขายหลักทรัพย์จะลดลงเช่นกัน โดยในปี 2556 มีจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนเข้าใหม่ ทั้งหมดจำนวน 38 หลักทรัพย์ (เป็นหุ้น IPO เข้าใหม่จำนวน 28 บริษัท) คิดเป็นมูลค่าระดมทุนรวม 1.92 แสนล้านบาท

สรุปภาพรวมของตลาดหลักทรัพย์ และตัวเลขที่สำคัญของอุตสาหกรรม

(ล้านบาท)	2554	2555	2556
ดัชนี SET (จุด)	1,025.32	1,391.93	1,298.71
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด	8,485,006	11,964,465	11,674,130
SET	8,407,696	11,831,448	11,496,765
MAI	77,310	133,017	177,365
มูลค่าการซื้อขายรวมทั้งปี	7,191,481	7,914,567	12,330,669
SET	7,040,458	7,615,638	11,777,210
MAI	151,023	298,929	553,459
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	29,473	32,304	50,329
SET	28,854	31,084	48,070
MAI	619	1,220	2,259
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันไม่รวมบัญชีของ บล.	25,587	28,106	43,982
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของบัญชี บล.	3,886	4,198	6,347
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO)	12	18	28
SET	5	8	13
MAI	7	10	15
มูลค่าซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	1,764,718	2,208,213	3,898,039
มูลค่าการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต/มูลค่าซื้อขายรวม (%)	25%	28%	32%
จำนวนบล. ที่ให้บริการการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	26	25	27
จำนวนบล. ทั้งหมด	33	32	33
สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทลูกค้า			
นักลงทุนรายย่อย	55%	55%	57%
นักลงทุนสถาบันในประเทศ	9%	8%	9%
บัญชีการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ (บล.)	13%	13%	13%
นักลงทุนต่างประเทศ	23%	24%	22%
รวม	100%	100%	100%

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน กลต. และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์เคทีซีมีโก้

สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ภาพรวมธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2556 ถือเป็นปีที่ดีปีหนึ่ง ทำให้มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดใหม่ 3 แห่ง และบริษัทหลักทรัพย์หลายแห่งยังคงมีการปรับตัว เพื่อรองรับการแข่งขันที่สูง โดยมีดีผลการควบรวมกิจการและการหาพันธมิตรทางธุรกิจเกิดขึ้นหลายรายการ ได้แก่

- ในปี 2556 มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดใหม่ 3 แห่ง ได้แก่ 1. บล.เออีซี (โดยการเข้าซื้อบล.ยูโนเด็ด จาก บล.ยูโอบี เค เอเชีย) 2. บล.เอเชียเวลธ์ (โดยการซื้อไลเซนส์ บล.ซีไอเอ็มบี-จีเค จาก บล.ซีไอเอ็มบี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (ประเทศไทย)) และ 3. บล. แอปเปิ้ล เวลธ์ (โดยการซื้อหุ้น ไลเซนส์ บล.สินเอเชีย จาก บล.ฟินันเซีย ไซรัส)
- บมจ. แอล เอช ไฟแนนซ์เซียล กรุ๊ป (LHFG) ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ (LH Bank) ได้เข้าซื้อหุ้นของ บล. ซีไอเอ็มบี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (ประเทศไทย)
- บล.ยูโอบี เค เอเชีย (ประเทศไทย) หรือ UOBKH ได้เข้าซื้อธุรกิจหลักทรัพย์ของ บล.เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ โดยมีการควบรวมธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เข้าด้วยกัน ด้วยการแลกกับการถือหุ้นใน UOBKH

- o บล.เอเชีย พลัส หรือ ASP เช่นสัญญาความร่วมมือกับกลุ่มเจฟเฟอรี่ส์ (Jefferies) ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านธุรกิจพาณิชย์ของโลก ทั้งนี้เพื่อเตรียมความพร้อมในการขยายฐานลูกค้าต่างประเทศของบริษัท

ภายใต้การแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์ที่ยังอยู่ในระดับสูง และภาพรวมธุรกิจหลักทรัพย์และตลาดทุนในปี 2557 ที่น่าจะซบเซาลงกว่าปี 2556 จากภาวะเศรษฐกิจที่ยังเติบโตอ่อนแอและเปราะบางต่อปัจจัยทางการเมือง ประกอบกับภายใต้อัตราค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ยังเป็นแบบต่อรองเสรี คาดว่าก็ยังเป็นปัจจัยที่กดดันให้เกิดการควบรวมธุรกิจหลักทรัพย์ต่อไปในอนาคต แต่น่าจะลดลงเมื่อเทียบกับปี 2556 ที่สภาวะตลาดค่อนข้างดี รวมถึงน่าจะมีการปรับตัวทางธุรกิจของผู้ประกอบการหลักทรัพย์ เพื่อลดต้นทุนการดำเนินงานและเพิ่มความประหยัดต่อขนาด อาทิ การเตรียมระบบการใช้อีแมคคอปฟิสร่วมกันเพื่อลดต้นทุนดำเนินงาน เป็นต้น

ผลจากการที่อัตราค่านายหน้าแบบขั้นบันไดที่เริ่มบังคับใช้ตั้งแต่ มกราคม 2553 และสิ้นสุดลงในเดือนธันวาคม 2554 และเริ่มปรับเป็นการใช้อัตราค่านายหน้าแบบต่อรองเสรี ตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นไป ทำให้การแข่งขันด้านราคายังคงมีต่อเนื่อง ส่งผลให้อัตราค่านายหน้าเฉลี่ยยังเป็นทิศทางที่ลดลง แต่เริ่มลดลงในอัตราที่ชะลอตัวลง โดยอัตราค่านายหน้าเฉลี่ยไม่รวมบัญชีซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ลดลงเล็กน้อยมาอยู่ที่ 0.17% ในปี 2556 จาก 0.18% ในปี 2555 โดยคาดว่าส่วนหนึ่งเป็นผลจากโครงสร้างนักลงทุนที่มีการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตมากขึ้นเป็น 32% ของมูลค่าการซื้อขายรวมในปี 2556 จาก 28% ในปี 2555 ขณะที่แนวโน้มอัตราค่านายหน้าในปี 2557 คาดว่ายังเป็นทิศทางที่อ่อนตัวลงต่อจากการแข่งขันที่สูงและการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ที่คาดว่าจะมีส่วนเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง

เคทีซีมีโก้ มีส่วนแบ่งการตลาดในการซื้อขายหลักทรัพย์อยู่ในอันดับที่ 12 ในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 3.93 ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจากร้อยละ 4.14 ในปี 2555 ในขณะที่ส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ตามปริมาณ) มีพัฒนาการอย่างเด่นชัด จากร้อยละ 3.68 ในปี 2554 ขยับขึ้นเป็น 5.34 ในปี 2556

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัท มาจากส่วนของผู้ถือหุ้น โดยไม่มีเงินกู้ยืม สำหรับ เคทีซีมีโก้ ได้รับวงเงินกู้ยืมจากธนาคารกรุงไทย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่เพื่อสนับสนุนธุรกรรมเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์วงเงิน 3,000 ล้านบาทและวงเงินกู้ระยะสั้นเมื่อทวงถาม (call loan) รวมถึงเงินกู้เบิกเกินบัญชี (O/D) อีกจำนวนหนึ่ง นอกจากนี้ คณะกรรมการ เคทีซีมีโก้ ได้อนุมัติการออกและเสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เคทีซีมีโก้ มีการบริหารโครงสร้างเงินทุนอย่างเหมาะสมระหว่างการใช้เงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นและเงินกู้ยืมโดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเงินกองทุนและต้นทุนทางการเงินเป็นหลักเพื่อผลตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

การจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทไม่มีการจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทได้รับการผ่อนผันการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เนื่องจากได้รับอนุญาตให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว

สำหรับ เคทีซีมีโก้ ดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงกว่าที่กำหนดโดยหน่วยงานทางการ คือเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 และส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 100 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เคทีซีมีโก้ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 1,401 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ร้อยละ 34 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,398 ล้านบาท

3. ธุรกิจจัดการกองทุน

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ดำเนินธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ดำเนินการจัดการกองทุนทั้งหมด 4 ประเภท ดังนี้

1. การจัดการกองทุนรวม

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

ธุรกิจจัดการกองทุนรวมมีลักษณะการดำเนินธุรกิจในรูปแบบของการรวบรวมเงินลงทุนจากนักลงทุนทั่วไป คนละเล็กคนละน้อยเพื่อรวมเป็นเงินก้อนขนาดใหญ่ แล้วนำเงินที่รวบรวมนั้นไปลงทุนตามที่ได้ตกลงไว้กับนักลงทุนในหนังสือชี้ชวนกองทุน ซึ่งกองทุนรวมดังกล่าวจะถูกบริหารจัดการจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซึ่งมีหน้าที่ลงทุนแทนนักลงทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุน และมีการจัดตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์เพิ่มขึ้นมา ซึ่งตามกฎหมายจะกำหนดเอาไว้ เพื่อคอยดูแลเงินกองทุนนั้นแทนนักลงทุนที่นำเงินมาลงทุน ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนล้ม ผู้ดูแลผลประโยชน์ก็จะชดเชยให้กับนักลงทุน หรือบริษัทจัดการกองทุนไม่ได้ทำตามหนังสือชี้ชวน ผู้ดูแลผลประโยชน์ก็จะเอาผิดบริษัทจัดการกองทุนแทนผู้ถือหน่วยลงทุนได้เช่นกัน นอกจากนี้ กองทุนรวมมีสถานะเป็นนิติบุคคลแยกต่างหากจากบริษัทจัดการกองทุน ดังนั้นผลประโยชน์หรือความน่าเชื่อถือของบริษัทจัดการกองทุนจึงไม่เป็นเครื่องชี้วัดถึงผลตอบแทนหรือเป็นหลักประกันของเงินลงทุนแต่อย่างใด

2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนส่วนบุคคล

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

โดยกองทุนส่วนบุคคล คือ กองทุนที่เกิดจากการที่ผู้ลงทุนหรือกลุ่มผู้ลงทุนนำเงินและทรัพย์สินมารวมกันเป็นเงินลงทุนก้อนใหญ่ และมอบหมายให้บริษัทจัดการลงทุนเป็นผู้บริหารจัดการลงทุนแทน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์สูงสุดตามที่ได้คาดหวังไว้ โดยมีการทำสัญญากำหนดขอบเขต นโยบายการลงทุนไว้ก่อนเป็นลายลักษณ์อักษร

3. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือกองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น โดยเงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสะสม” และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสมทบ” นั่นคือ ลูกจ้างออมเงินเท่าไร นายจ้างช่วยลูกจ้างออมด้วยในจำนวนเท่ากันหรือมากกว่าที่ลูกจ้างจ่ายเสมอ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นลักษณะของสวัสดิการที่นายจ้างมีให้กับลูกจ้างเพื่อเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่ลูกจ้างที่เป็นพนักงานบริษัทเอกชนหรือรัฐวิสาหกิจต่างๆ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของรัฐผ่านกฎหมายที่เรียกว่า “พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ”

4. การเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในปี 2556 ที่ผ่านมา อุตสาหกรรมจัดการกองทุนรวมเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่มีการเติบโตสูง และมีภาวะการแข่งขันที่สูงเช่นเดียวกัน โดยข้อมูล ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 อุตสาหกรรมจัดการกองทุนรวม มีมูลค่าทรัพย์สินภายใต้การบริหารจัดการรวมทั้งสิ้นกว่า 3.07 ล้านล้านบาท โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส มีมูลค่าสินทรัพย์ประเภทกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการทั้งสิ้น 4,093 ล้านบาท หรือคิดเป็นส่วนแบ่งการตลาดที่ 0.13% เป็นอันดับที่ 18 จากทั้งหมด 22 ราย

ลำดับที่	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	มูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการ (ล้านบาท)	ส่วนแบ่งการตลาด
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด	709,960	23.08%
2	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด	669,499	21.77%
3	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	441,912	14.37%
4	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	317,369	10.32%
5	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	196,651	6.39%
6	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	161,126	5.24%
7	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด	149,884	4.87%
8	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด	106,453	3.46%
9	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	105,277	3.42%
10	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด	45,165	1.47%
11	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน จำกัด	32,909	1.07%
12	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด	29,879	0.97%
13	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด	24,725	0.80%
14	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	23,621	0.77%
15	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟินันซ่า จำกัด	20,301	0.66%
16	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	16,870	0.55%
17	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด	15,807	0.51%
18	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด	4,093	0.13%
19	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด	3,433	0.11%
20	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด	533	0.02%
21	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด	481	0.02%
22	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทองคำ แอสเซท จำกัด	8	0.00%

ปัจจุบันอุตสาหกรรมจัดการกองทุนรวมมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมทั้งสิ้น 22 ราย แบ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธนาคารพาณิชย์จำนวน 12 ราย บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นบริษัทในเครือธุรกิจหลักทรัพย์จำนวน 7 ราย และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธุรกิจการเงินอื่นๆอีกจำนวน 3 ราย ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธนาคารพาณิชย์มีส่วนแบ่งการตลาดสูงถึง 89.58%

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ได้เล็งเห็นถึงข้อจำกัด และศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทที่อาจด้อยกว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในเครือธนาคารพาณิชย์ ทำให้บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่แตกต่างจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนอื่นๆ โดยทั่วไป โดยเน้นการวางตำแหน่งทางการตลาด (Market Positioning) ให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เน้นการตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนในตลาดอย่างรวดเร็ว เน้นการบริหารกองทุนเชิงรุกมากขึ้น และเป็นผู้นำในการนำเสนอกองทุนรวมชนิดใหม่ๆ ที่เป็นที่ต้องการของตลาดในขณะนั้น โดยในปี 2556 ที่ผ่านมา บริษัทประสบความสำเร็จเป็นอย่างมากในการออกกองทุนประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้แบบกำหนดระยะเวลา (Rollover Fixed Income Fund) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนที่มีไชรยย่อย (Accredited Investor: AI) ตามนิยามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ในกองทุนที่มีชื่อว่า “พริวิลิจ” ทั้งนี้ บริษัทยังคงแนวทางการขยายธุรกิจในกลุ่มกองทุนประเภทดังกล่าวต่อไป เนื่องจากบริษัทมีความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการ และมองเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจ และศักยภาพในการเติบโตของกองทุนประเภทดังกล่าวในอนาคต

สำหรับช่องทางการจัดจำหน่าย บริษัทมีนโยบายการตลาดที่เน้นช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทน (Selling Agent: SA) เป็นหลัก โดย ณ สิ้นปี 2556 ที่ผ่านมา บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส มีตัวแทนการจัดจำหน่ายกองทุนรวมทั้งสิ้น 16 ราย ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ โอรา จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซียไชน์ จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ สินเอเซีย จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน จำกัด, ธนาคารแลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ณ สิ้นปี 2556 ที่ผ่านมา บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 20 คน โดยแบ่งเป็นผู้จัดการกองทุน 3 คน เจ้าหน้าที่การตลาดและสนับสนุนการตลาด 2 คน และพนักงานในฝ่ายอื่นๆอีก 15 คน โดยบุคลากรทั้งหมดล้วนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์เชี่ยวชาญในธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุนเป็นอย่างมาก

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส มีแนวทางการลงทุนสำหรับกองทุนภายใต้การบริหารจัดการอย่างระมัดระวัง เยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีกระบวนการตัดสินใจลงทุน ที่เป็นระบบ อาทิ การวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจทั้งในระดับโลกและระดับประเทศ การวิเคราะห์หลักทรัพย์รายตัวจากปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยเชิงเทคนิค การเข้าพบผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเยี่ยมชมกิจการ รวมทั้งการใช้ข้อมูลการวิเคราะห์วิจัยที่ได้รับจากนักวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำต่างๆ เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการลงทุน (Investment Committee: IC) เพื่อคัดเลือกหลักทรัพย์ และติดตามคุณภาพของหลักทรัพย์ที่ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ควบคู่กันไปกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee: RMC) ที่ควบคุมดูแลความเสี่ยงในภาพรวม ภายใต้การควบคุมดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) จึงมีความเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทได้ทำธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัดตลอดมา

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทย่อย

รายได้ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มาจากรายได้จากบริษัทย่อย ได้แก่

1) **บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด** ดำเนินธุรกิจหลัก ได้แก่ นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การค้าตราสารหนี้ การลงทุนในหลักทรัพย์ระยะสั้นและพาณิชย์ธุรกิจ โดยรายได้และผลการดำเนินงานของธุรกิจหลักนั้น นอกจากจะขึ้นอยู่กับปัจจัยภายในคือความสามารถในการบริหารแผนกลยุทธ์ของบริษัทแล้ว ปัจจัยภายนอกก็มีส่วนสำคัญ และอยู่เหนือการควบคุมของบริษัท เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ความมั่นคงทางการเมือง ความเคลื่อนไหวของตลาดเงินและตลาดทุนทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนการปรับเปลี่ยนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลของทางการ

บริษัทตระหนักถึงความผันผวนของธุรกิจหลักทรัพย์ และแรงกดดันด้านอัตราค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หลังการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์อย่างเต็มรูปแบบเมื่อปี 2555 เป็นต้นมา รวมถึงการเปิดเสรีประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ในปี 2558 ดังนั้น บริษัทมีแผนกลยุทธ์ในการขยายฐานลูกค้า ประเภทธุรกรรม และการลงทุนใหม่ๆ ทั้งนี้ เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน และเสถียรภาพของรายได้ในระยะยาว ได้แก่

- บริษัทได้ขยายธุรกิจด้านพาณิชย์กิจไปยังต่างประเทศ โดยบริษัทเป็นที่ปรึกษาของบริษัท BCEL - KT Securities Company Limited สปป.ลาว เกี่ยวกับการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการเป็นผู้จำหน่าย และรับประกันการจำหน่ายหุ้นที่จะเข้าตลาดหลักทรัพย์ของ สปป.ลาว และในปี 2557 จะดำเนินการขยายธุรกิจไปยังประเทศในแถบอินโดจีน่า อย่างต่อเนื่อง
- บริษัทประสบความสำเร็จจากการร่วมมือกับธนาคารกรุงไทยในการขยายฐานลูกค้าของบริษัท ซึ่งสร้างรายได้ให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทขยายผลิตภัณฑ์ทางการเงินใหม่ โดยเป็นผู้ออก Derivatives Warrant - DW ซึ่งได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ตั้งแต่ปลายปี 2553 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน และการทำ Arbitrage Trading ระหว่างตราสารการเงินในรูปแบบต่างๆ ในตลาดหลักทรัพย์และตลาดอนุพันธ์ รวมถึงการพัฒนาตลาดตราสารหนี้ทั้งตลาดแรกและตลาดรองซึ่งทำให้บริษัทสามารถขยายฐานรายได้ในธุรกิจใหม่ๆ เพิ่มขึ้น
- บริษัทจะขยายการให้บริการลูกค้า High Net worth ผ่านธุรกรรม Private Fund Management ซึ่งบริษัทได้เริ่มทำธุรกรรมตั้งแต่ปี 2556 โดยใช้ฐานลูกค้าของบริษัทและธนาคารกรุงไทยที่มีอยู่

2) **บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด** ดำเนินธุรกิจการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล โดยมีรายได้หลักมาจากการบริหารจัดการกองทุน ดังนั้น ปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานธุรกิจหลักของบริษัทขึ้นอยู่กับปัจจัยภายนอกต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์ ราคาหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งมีสาเหตุมาจากการเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจและตลาดเงิน ซึ่งอาจส่งผลทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การจัดการมีระดับลดลง และสามารถส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทได้

นอกจากนี้ ในภาวะการแข่งขันที่รุนแรงของธุรกิจจัดการลงทุน ภายใต้นโยบายการเปิดเสรีใบอนุญาตการดำเนินธุรกิจจัดการลงทุน อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทซึ่งเป็นบริษัทจัดการลงทุนรายใหม่ที่มีส่วนแบ่งการตลาด และฐานลูกค้าที่ยังไม่สูง ซึ่งบริษัทจำเป็นต้องใช้เวลาในระยะหนึ่ง เพื่อการเพิ่มขีดความสามารถในการทำธุรกิจเมื่อเทียบกับบริษัทจัดการลงทุนรายใหญ่ในอุตสาหกรรม ดังนั้น เพื่อจัดการกับปัญหาอันอาจเกิดขึ้นดังกล่าว บริษัทมีแผนธุรกิจเพื่อรองรับความเสี่ยงโดยการจัดตั้งกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารที่มีความหลากหลาย และขยายช่องทางการซื้อขายหน่วยลงทุนให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มอัตราผลตอบแทนในระยะยาว

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2556)

ชื่อ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ
1 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	122,140,093	9.340
2 นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	100,000,000	7.647
3 QUAM SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	52,910,193	4.046
4 DBS BANK LTD FOR CLIENT A/C SG1300297900	50,000,000	3.823
5 นายชาคริต สกุลกริช	44,332,700	3.390
6 น.ส. ศันสนีย์ วงศ์วรเศรษฐ์	41,862,100	3.201
7 ผู้ช่วยศาสตราจารย์พิมล ศรีวิกรม์	31,373,300	2.399
8 THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	31,196,067	2.386
9 บริษัท ครบุรี แคปิตอล จำกัด	25,000,000	1.912
10 MISS YIM KING LAM	25,000,000	1.912
อื่นๆ	783,922,473	59.945
รวม	1,307,736,926	100.000

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีพฤติกรรมมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อบริษัทฯ มีผลกำไรและมีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย จะขึ้นอยู่กับข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัทแต่ละบริษัทนั้น

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานกรรมการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน
3. นายพินิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน กรรมการบริษัทภิบาล
5. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ
6. นางพรพรรณ พรประภา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
7. นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
8. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริษัทภิบาล
9. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
10. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการบริษัทภิบาล
นายสมพร ศศิโรจน์	<ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการลงทุน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบกิจการของบริษัทฯ และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ โดยรายละเอียดการมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายพินิจ พัวพันธ์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

การเข้าร่วมประชุมในปี 2556

ในปี 2556 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งหมด 10 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม		
	ด้วยตนเอง	ผ่านระบบสื่อสาร	รวม
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ*	2	-	2/2
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	9	-	9/10
3. นายพินิจ พัวพันธ์	7	-	7/10
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์**	2	-	2/2
5. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คคิลเลน	8	2	10/10
6. นางพรพรรณ พรประภา	5	-	5/10
7. นายไมเคิล เจมส์ เคลโซ	7	-	7/10
8. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	10	-	10/10
9. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	8	1	9/10
10. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์***	5	-	5/6

หมายเหตุ * นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายเคนเน็ท ดิน ฮิง แลม ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2556 โดยการแต่งตั้งเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556 และได้รับความเห็นชอบการแต่งตั้งจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 3 ตุลาคม 2556 ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2556

** ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายวุฒิชัย ธรรมสาโรช ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2556 โดยการแต่งตั้งเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556 และได้รับความเห็นชอบการแต่งตั้งจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 3 ตุลาคม 2556 ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2556

*** นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายเบอร์นาร์ดี พูลิโอ ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2556 โดยการแต่งตั้งเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556 และได้รับความเห็นชอบการแต่งตั้งจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 23 พฤษภาคม 2556 ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2556

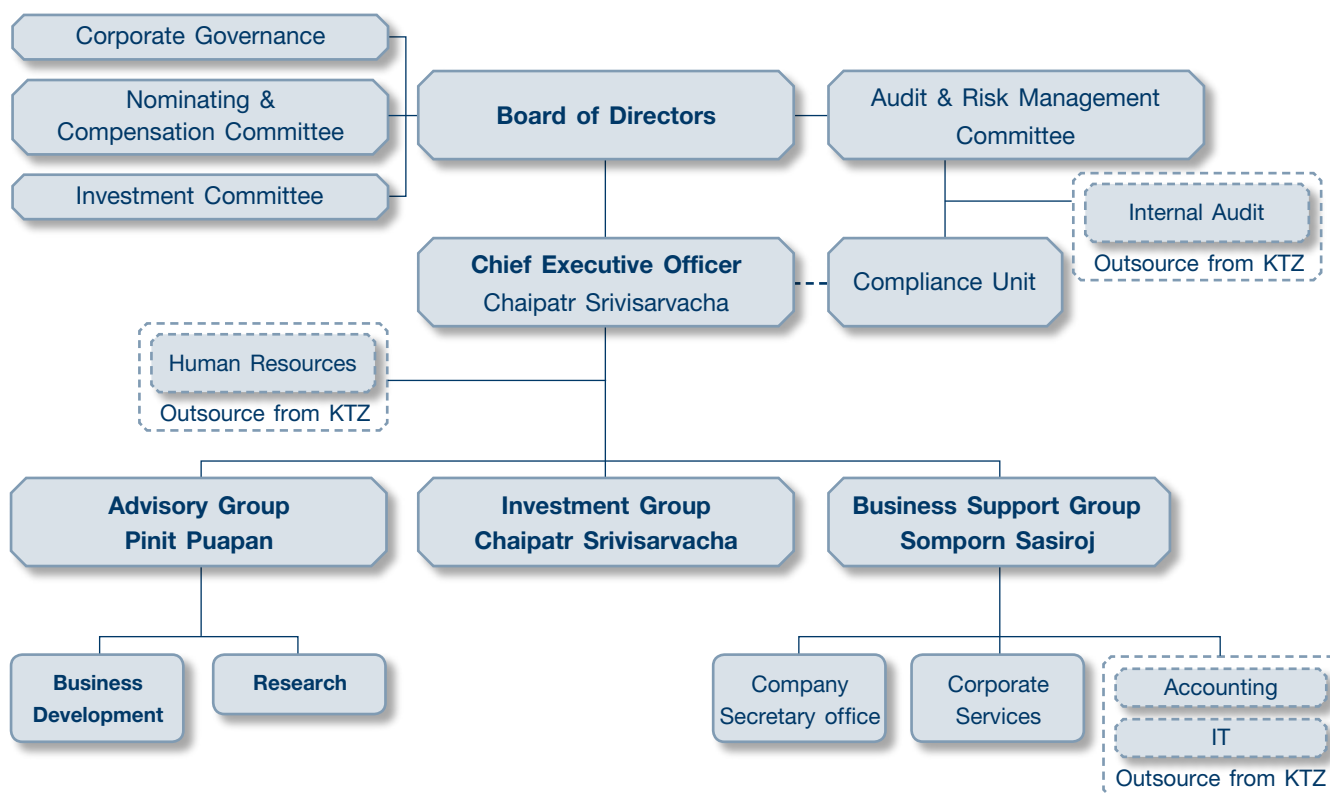
2. ผู้บริหาร

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานกรรมการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน
2. นายพินิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน
3. นายสมพร ศศิโรจน์	<ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
4. นางบรรจจิตร จิตตะนุศาสตร์	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานบัญชีและการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ตามสัญญาให้บริการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)

3. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2556 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2556 มีมติแต่งตั้ง นายสมพร ศศิโรจน์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท

โครงสร้างองค์กร



รายละเอียดโดยสังเขปของกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	นายสุเทพ วงศ์วีระเศรษฐ
<u>ตำแหน่ง</u>	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานกรรมการ - ประธานคณะกรรมการลงทุน
<u>อายุ</u>	65 ปี
<u>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</u>	20 กันยายน 2556
<u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u>	MBA, University of Wisconsin, U.S.A. (พ.ศ. 2514)
<u>การอบรม</u>	Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548)
<u>สัดส่วนการถือหุ้น</u>	7.65%
ประสบการณ์	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- ประธานคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด
มีนาคม 2546 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
กุมภาพันธ์ 2550 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท น้ำตาลครบุรี จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2555 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัท นิวคอร์ป จำกัด
2552 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัท เอเชียกัมมันท์ จำกัด
2553 - 2554	- ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
2552 - 2554	- กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
2550 - 2553	- ประธานกรรมการและประธานบริหาร บริษัท แปซิฟิค แอสเซ็ทส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
<p><u>ตำแหน่ง</u></p> <p><u>อายุ</u></p> <p><u>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</u></p> <p><u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u></p> <p><u>การอบรม</u></p> <p><u>สัดส่วนการถือหุ้น</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - รองประธานกรรมการ - กรรมการในคณะกรรมการลงทุน <p>54 ปี</p> <p>18 เมษายน 2550</p> <p>MBA (Finance), Illinois Benedictine College (พ.ศ. 2527)</p> <p>Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2546)</p> <p>0%</p>
ประสบการณ์	
28 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, รองประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> - ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการในคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
1 พฤษภาคม 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด
29 พฤศจิกายน 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด
สิงหาคม 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - Chairman of the Board, Executive Chairman, Thanh Cong Securities J.S.C.
28 พฤษภาคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
19 มิถุนายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
14 มีนาคม 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ บริษัท พีริเซียส ธิปปิง จำกัด (มหาชน)
20 ตุลาคม 2553 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ Global Alliance Partners Limited
11 พฤศจิกายน 2553 - 31 กรกฎาคม 2555	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
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)
2546 - 16 พฤษภาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรีดเคอร์ 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
2547 - เมษายน 2552	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)
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 แอสเซทส์ จำกัด (มหาชน)
2542	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	นายพินิจ พัวพันธ์
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการมีอำนาจในการจัดการ - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการในคณะกรรมการลงทุน
อายุ	47 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) - ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.11) (2554)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - Audit Committee Program (พ.ศ. 2547) - Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2547)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ประสบการณ์	
2 มีนาคม 2552 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
3 กรกฎาคม 2550 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการในคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556	- กรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
21 พฤษภาคม 2550 - 21 ตุลาคม 2551	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
28 ตุลาคม 2551 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ, กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด
28 เมษายน 2552 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด
สิงหาคม 2552 - ปัจจุบัน	- กรรมการ Thanh Cong Securities J.S.C.
2545 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมนมไทย จำกัด
2545 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัท ชาญอัสสระ ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด (มหาชน)
2551 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท ไอเดียส์ 1606 จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เวลา เซอ้า เรสซิเดนเชส จำกัด
ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เทลอน โฮลดิ้ง จำกัด
2553 - 31 มกราคม 2555	- กรรมการ, BCEL-KT Securities Co., Ltd.

ชื่อ-สกุล	นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน
<p><u>ตำแหน่ง</u></p> <p><u>อายุ</u></p> <p><u>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</u></p> <p><u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u></p> <p><u>การอบรม</u></p> <p><u>สัดส่วนการถือหุ้น</u></p>	<p>- กรรมการ</p> <p>58 ปี</p> <p>7 พฤศจิกายน 2540</p> <p>- Chartered Accountant, Major - Accounting, Institute of Chartered Accountants in Australia (พ.ศ. 2526)</p> <p>- Bachelor of Business, Major - Accounting, The New South Wales University of Technology (พ.ศ. 2525)</p> <p>- Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)</p> <p>0%</p>
ประสบการณ์	
<p>7 พฤศจิกายน 2550 - ปัจจุบัน</p> <p>13 ธันวาคม 2553 - 8 พฤศจิกายน 2556</p> <p>1 มิถุนายน 2549 - 28 พฤษภาคม 2550</p> <p>24 สิงหาคม 2548 - 31 พฤษภาคม 2549</p> <p>1 มิถุนายน 2543 - 23 สิงหาคม 2548</p> <p>พฤศจิกายน 2540 - 31 พฤษภาคม 2543</p> <p>1 ตุลาคม 2546 - ปัจจุบัน</p> <p>8 สิงหาคม 2546 - 30 กันยายน 2546</p> <p>2541 - 7 สิงหาคม 2546</p> <p>กุมภาพันธ์ 2549 - ปัจจุบัน</p> <p>มิถุนายน 2549 - ปัจจุบัน</p> <p>มิถุนายน 2549 - ปัจจุบัน</p> <p>สิงหาคม 2547 - ปัจจุบัน</p> <p>มีนาคม 2548 - ปัจจุบัน</p> <p>มกราคม 2550 - ปัจจุบัน</p> <p>กันยายน 2551 - ปัจจุบัน</p> <p>สิงหาคม 2553 - ปัจจุบัน</p> <p>2554</p> <p>สิงหาคม 2553 - ปัจจุบัน</p> <p>เมษายน 2555 - ปัจจุบัน</p> <p>พฤศจิกายน 2550 - ธันวาคม 2556</p> <p>19 ธันวาคม 2555 - 24 เมษายน 2556</p> <p>2546 - 17 พฤษภาคม 2551</p>	<p>- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการและกรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการมีอำนาจและกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ และกรรมการผู้อำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการมีอำนาจและกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ และกรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัท บร็อคเคอร์ กรุป จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ และประธานกรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัท บร็อคเคอร์ กรุป จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการไม่มีอำนาจ และกรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัท บร็อคเคอร์ กรุป จำกัด (มหาชน)</p> <p>- ประธานกรรมการ, CEO และกรรมการมีอำนาจ Mc Millen Advantage Capital Limited</p> <p>- ประธานกรรมการ, CEO และกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Advisors Limited</p> <p>- รองประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Sharaf Securities (U.A.E.) LLC.</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ Quam Asset Management (BVI) Limited</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ Quam Funds (SPC) Limited</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ Quam Funds Plus (SPC) Limited</p> <p>- กรรมการมีอำนาจ Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Limited</p> <p>- กรรมการ Quam Ventures (BVI) Limited</p> <p>- ประธานกรรมการ Global Alliance Partners Limited</p> <p>- กรรมการและรองประธานกรรมการ Global Alliance Partners Limited</p> <p>- กรรมการ Mc Slim's Health Products Australia Pty Limited</p> <p>- ประธานกรรมการ, CEO และกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Limited</p> <p>- กรรมการ, บริษัท แอล.วี.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการไม่มีอำนาจ บริษัท เบอร์ต้า-ริชชี (ประเทศไทย) จำกัด</p>

ชื่อ-สกุล		นางพรพรรณ พรประภา
ตำแหน่ง		- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ		61 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง		18 เมษายน 2550
คุณวุฒิทางการศึกษา		Marry Mount College, U.S.A.
การอบรม		- Audit Committee Program (พ.ศ. 2551) - Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2551)
สัดส่วนการถือหุ้น		0.01%
ประสบการณ์		
21 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน		- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน		- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
2520 - ปัจจุบัน		- กรรมการ บริษัท สยามกลการ จำกัด
2522 - ปัจจุบัน		- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทุนถาวร จำกัด
2522 - ปัจจุบัน		- กรรมการผู้จัดการ บริษัท สมบัติถาวร จำกัด
2523 - ปัจจุบัน		- กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามคันทริคคลับแอนดริสอร์ท จำกัด
2524 - ปัจจุบัน		- รองประธานกรรมการ บริษัท ยูนิเวอร์แซลมายนิ่ง จำกัด
2525 - ปัจจุบัน		- รองประธานกรรมการ บริษัท สยามลิสซิ่ง จำกัด

ชื่อ-สกุล		นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ
ตำแหน่ง		- กรรมการอิสระ - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ		59 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง		28 พฤษภาคม 2550
คุณวุฒิทางการศึกษา		- New York University, Graduate School of Business Administration, Master of Business Administration (Major Accounting) - Colgate University, Bachelor of Arts (Major History) - Certified Public Accountant (CPA) (RET)
สัดส่วนการถือหุ้น		0%
ประสบการณ์		
25 กรกฎาคม 2550 - ปัจจุบัน		- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
2546 - ปัจจุบัน		- Director, IPG Financial Services Pte. Ltd.
ปัจจุบัน		- Director, International Planning Group (Bermuda) Limited
ปัจจุบัน		- Director, International Planning Group Insurance Brokers, Ltd.

ชื่อ-สกุล	นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน
<u>ตำแหน่ง</u>	- กรรมการอิสระ - กรรมการในคณะกรรมการลงทุน - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน - กรรมการบรรษัทภิบาล
<u>อายุ</u>	55 ปี
<u>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</u>	26 กุมภาพันธ์ 2553
<u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u>	- B.Bus., Fellow of the Financial Services Institute of Australasia - Fellow of the Thai Institute of Directors
<u>การอบรม</u>	Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2555)
<u>สัดส่วนการถือหุ้น</u>	0%
ประสบการณ์	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
18 มีนาคม 2553 - 19 กันยายน 2556	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการในคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
11 พฤศจิกายน 2553 - 8 พฤศจิกายน 2556	- กรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
พฤศจิกายน 2551 - 31 ธันวาคม 2556	- Executive, Thai Strategic Capital Management Co., Ltd.

ชื่อ-สกุล	นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์
<u>ตำแหน่ง</u>	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
<u>อายุ</u>	62 ปี
<u>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</u>	27 เมษายน 2555
<u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u>	EAC's Internal School, Copenhagen
<u>การอบรม</u>	Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2555)
<u>สัดส่วนการถือหุ้น</u>	0%
ประสบการณ์	
10 พฤษภาคม 2555 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
10 พฤษภาคม 2555 - 20 กันยายน 2556	- กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
เมษายน 2555 - ปัจจุบัน	- Vice Chairman บริษัท อีซีซีไอ (ประเทศไทย) จำกัด
ตุลาคม 2556 - ปัจจุบัน	- Executive Board Director บริษัท เอกโค แทนเนอรี (ประเทศไทย) จำกัด - Executive Board Director, PT ECCO Indonesia - Executive Board Director, PT ECCO Tannery Indonesia
มกราคม - มีนาคม 2555	- ที่ปรึกษา บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2550 - ธันวาคม 2554	- Sr. Executive บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2544 - ธันวาคม 2550	- Executive Vice President บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	
ตำแหน่ง	- กรรมการอิสระ - กรรมการบรรษัทภิบาล
อายุ	57 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	10 พฤษภาคม 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	- MBA, New York University, U.S.A. (พ.ศ. 2527) - MEA, George Washington University, U.S.A. (พ.ศ. 2523)
การอบรม	- Role of the Chairman Program (ROCP) V. 2 (พ.ศ. 2554) - Corporate Good Governance for the Director & Executives of Enterprise & Public Organization V. 4 (พ.ศ. 2553) - Director Certification Program (DCP) V. 115 (พ.ศ. 2552) - Audit Committee Program (ACP) V. 1 (พ.ศ. 2552) - Change Management for Top Executive Program (GRID Thailand)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ประสบการณ์	
10 พฤษภาคม 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2554 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ตรังผลิตภัณฑ์อาหารทะเล จำกัด (มหาชน)
มิถุนายน 2553 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยน อินทราโก้ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2551 - ปัจจุบัน	- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท แอสเสอรี่ จำกัด (มหาชน)
มิถุนายน 2553 - 2555	- Chief Financial Officer บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	
ตำแหน่ง	- กรรมการ - กรรมการในคณะกรรมการลงทุน - กรรมการบรรษัทภิบาล
อายุ	50 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	- MBA, University of California at Los Angeles John E. Anderson, U.S.A. (พ.ศ. 2532)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	2.40%
ประสบการณ์	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤษภาคม 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการในคณะกรรมการลงทุน
มกราคม 2532 - ปัจจุบัน	- กรรมการ บริษัท เพอร์ซิเด็นท์ไฮเดิล และทาวเวอร์ จำกัด
มีนาคม 2550 - ปัจจุบัน	- นายกสมาคม สماعيلเทศวันโดแห่งประเทศไทย
ธันวาคม 2554 - ปัจจุบัน	- ประธานคณะกรรมการอำนวยการ และปฏิบัติหน้าที่แทนผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนศรีวิกรม์ - ศรีวิกรม์บริหารธุรกิจ
มกราคม 2555 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร บริษัท ศรีวิกรม์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด
มกราคม 2556 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2536 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมพรมไทย จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	นายสมพร ศศิโรจน์
<u>ตำแหน่ง</u>	- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ - เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
<u>อายุ</u>	58 ปี
<u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u>	- MBA, University of Northern Washington, U.S.A. - MBA, Siam University
<u>การอบรม</u>	- Directors Certification Program (พ.ศ. 2557) (DCP 186/2014) - BRP 11/2013 (พ.ศ. 2556) - CRP 6/2013 (พ.ศ. 2556)
<u>สัดส่วนการถือหุ้น</u>	0%
ประสบการณ์	
23 สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - เลขานุการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	- เลขานุการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
23 สิงหาคม 2556 - 8 พฤศจิกายน 2556	- เลขานุการคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	- กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด
2550 - ปัจจุบัน	- รองกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด

ชื่อ-สกุล	นางบรรจิดร จิตตะนุศาสตร์
<u>ตำแหน่ง</u>	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน (ตามสัญญาให้บริการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด)
<u>อายุ</u>	52 ปี
<u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u>	- ปริญญาโท (การบัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (พ.ศ. 2533)
<u>สัดส่วนการถือหุ้น</u>	0.00001%
ประสบการณ์	
เมษายน 2552 - ปัจจุบัน	- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานบัญชี การเงิน และบริหารเงิน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมีโก้ จำกัด
ตุลาคม 2551 - มีนาคม 2552	- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี จำกัด
เมษายน 2547 - กันยายน 2551	- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
กุมภาพันธ์ 2541 - มีนาคม 2547	- ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

บริษัทย่อย

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

รายชื่อกรรมการ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางศิริเพ็ญ สิตสุวรรณ	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
2. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการมีอำนาจ
3. นายเลิศศักดิ์ พลอนันต์	กรรมการมีอำนาจ
4. นายสมพร ศศิโรจน์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ
6. นายพิชัย หยิมใจพูนทรัพย์	กรรมการ
7. นายอาเธอร์ ฮุยช นาโพลิทาโน่	กรรมการ
8. นายประเวศ สุทธิรัตน์	กรรมการอิสระ

บริษัทร่วม

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

รายชื่อกรรมการ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายไกรทิพย์ ไกรฤกษ์	ประธานกรรมการ
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ, ประธานกรรมการบริหาร
3. นายอัสนี ทรัพย์วณิช	กรรมการมีอำนาจ
4. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการมีอำนาจ
5. นางสาวสมพิศ เจริญเกียรติกุล	กรรมการมีอำนาจ
6. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	กรรมการมีอำนาจ
7. นายวินิต ลัมฤทธิ์ปรีชา	กรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
8. ดร.อุตตม สวานายน	กรรมการ
9. นายประสิทธิ์ วสุภัทร	กรรมการ
10. ดร.สุรียา จินดาวงษ์	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) กรรมการบริษัทฯ

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทน รายเดือนและ เบี้ยประชุม	โบนัส*
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน 	85,333	-
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานกรรมการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน 	-	-
3. นายพินิจ พัวพันธ์**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน 	-	-
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการบรรษัทภิบาล 	65,333	-
5. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คคิลเลน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	370,000	250,000
6. นางพรพรรณ พรประภา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	300,000	250,000
7. นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	345,000	250,000
8. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการในคณะกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบรรษัทภิบาล 	380,000	250,000
9. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	390,000	250,000
10. นายเชษฐาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการบรรษัทภิบาล 	182,667	-
กรรมการลาออก		571,333	750,000
รวม		2,689,666	2,000,000

หมายเหตุ: * เป็นโบนัสจากผลการดำเนินงานบริษัทฯ ในปี 2555 ซึ่งจ่ายในปี 2556

** กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ราย ไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ

(ข) กรรมการบริหารและผู้บริหาร

รูปแบบค่าตอบแทน	จำนวนเงินรวม (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	5,041,500

(2) ค่าตอบแทนอื่น

ปี 2556 บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 303,905 บาท

การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดมา โดยในปี 2556 บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2556 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 6

อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาขั้นตอนการปฏิบัติงานในรายละเอียดหลายส่วน เช่น การเพิ่มช่องทางการนำเสนอความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมผู้ถือหุ้นให้รวดเร็วยิ่งขึ้นหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีมาตรฐานที่ดียิ่งขึ้น และเป็นไปตามแนวทางการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา ธนาคารโลก (OECD) โดยมีขอบเขตดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ

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

สิทธิในการออกเสียง

ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเท่าเทียมกันตามข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถระงับการออกเสียงในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้รับมอบอำนาจปฏิบัติตาม นอกจากนี้ ก่อนการประชุมประธานจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์และวิธีการออกเสียงลงคะแนน

สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม

ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ นอกจากนี้ ภายหลังการประชุม คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้มีการพบปะพูดคุยกับผู้ถือหุ้นอย่างเป็นกันเอง

สิทธิที่จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม

ผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้บนพื้นฐานการพิจารณาอย่างรอบคอบของบริษัทฯ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2556 บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้เสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้าโดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะอีกด้วย

สำหรับวาระสำคัญต่างๆ เช่น การเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการเป็นรายคน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนน เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

บริษัทฯ จะเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบน Website ของบริษัทฯ และจะเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารับรองในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป ซึ่งรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วนั้น บริษัทฯ จะจัดเก็บไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน และกำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย รายงานการถือครองหลักทรัพย์ให้คณะกรรมการ บริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ

3. การคำนึงถึงบทบาทของของที่มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าเป็นแรงสนับสนุนที่สำคัญต่อการเจริญเติบโตและความสำเร็จของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

3.1 ผู้ถือหุ้น

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

3.2 ลูกค้า

“ความพึงพอใจของลูกค้า” เป็นนโยบายสำคัญในการให้บริการของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้มุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ ที่ได้รับอนุญาตจากทางกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ เพื่อให้ครอบคลุมบริการทางการเงินและการลงทุน ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องของลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ

3.3 พนักงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับบริษัทอื่นๆ ที่ประกอบธุรกิจแบบเดียวกัน พนักงานทุกคนที่เข้าร่วมปฏิบัติงานกับบริษัทฯ จะได้รับการแนะนำ Orientation และได้รับคู่มือพนักงานเพื่อให้ทราบถึงนโยบายและสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับทราบอย่างชัดเจน ได้แก่ ข้อบังคับการทำงาน หลักเกณฑ์การลางาน ระเบียบวินัยการทำงาน รวมทั้งคู่มือสมาชิกประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิต การประกันสุขภาพ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การลาพักร้อน เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายดูแลเรื่องสวัสดิภาพและความปลอดภัยให้กับพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมหรือจัดให้มีแผนงานดังกล่าว เช่น การเข้าร่วมแผนหนีไฟของอาคารเป็นประจำทุกปี การจัดให้มีแผนฉุกเฉินสำหรับการปฏิบัติงานนอกสถานที่ กรณีเกิดเหตุการณ์ร้ายแรงที่ทำให้พนักงานไม่สามารถเข้ามาในสถานที่ทำการของบริษัทฯ ได้ การจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยให้กับพนักงานที่ทำงานในอาคาร เป็นต้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานด้วยการส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญ

และความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เท่าทันต่อความเปลี่ยนแปลง นวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจ และกฎระเบียบใหม่ของหน่วยงานของรัฐในด้านกิจกรรมของกลุ่มพนักงาน บริษัทฯ มีนโยบายให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ส่วนรวมของบริษัทฯ อาทิเช่น การร่วมรณรงค์การประหยัดพลังงาน, การเข้าร่วมประชุมพัฒนาระบบงานต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดกิจกรรมที่เสริมสร้างความสามัคคีและความสัมพันธ์ที่ดีภายในองค์กร เช่น กิจกรรมทำบุญ บริษัทฯ ประจำปี กิจกรรมสันทนาการนอกสถานที่ ตลอดจนกิจกรรมการกีฬาเพื่อส่งเสริมการดูแลสุขภาพอนามัย

บริษัทฯ ได้ยึดถือหลักการสิทธิมนุษยชนในการบริหารจัดการ โดยถือหลักความเท่าเทียมกันตามหลักศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ไม่ออกกฎระเบียบปฏิบัติใดๆ โดยเลือกปฏิบัติต่อผู้มีเชื้อชาติ ศาสนา เผ่าพันธุ์ แตกต่างกัน ไม่ละเมิดสิทธิเด็กและสตรี ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างเต็มที่โดยไม่ละเมิดสิทธิด้านแรงงาน ไม่ละเมิดสิทธิทางเพศ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรงผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือหน่วยงานกำกับดูแลของบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อองค์กรกำกับดูแล และ/หรือรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัทฯ มีกลไกคุ้มครองผู้รายงานผู้แจ้ง เบาะแส และจะจัดเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน โดยเฉพาะการร้องเรียนจากพนักงานจะได้รับการคุ้มครองเป็นพิเศษ

3.4 องค์กรกำกับดูแลหน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนจากองค์กรของรัฐ

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความร่วมมือและประสานงานเป็นอย่างดีกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ เช่น การเข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งกรรมการบริษัทฯ ได้มีโอกาสเข้าร่วมประชุม สัมมนาที่มีประโยชน์ต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่อง การให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดโดยมิชอบเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ไม่ชอบ หรือทำให้บริษัทฯ เสียหาย รวมทั้งไม่เสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินแก่บุคคลภายนอกเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำความผิดกฎหมายหรือตำแหน่งหน้าที่ของตน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอโดยมีผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในสอบทานอย่างอิสระตามขอบเขตที่กำหนดต่อไป อนึ่ง บริษัทฯ จะฝึกอบรม ชักซ้อมความเข้าใจกับพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ ต่อไป

3.5 สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นอย่างยิ่ง บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในการให้ความช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมส่วนรวมตามโอกาส รวมทั้งได้ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองของสังคมเมื่อภาครัฐได้ออกกฎหมาย ประกาศมาให้ถือปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ติดตามและนำมาถือปฏิบัติ และกำหนดเป็นนโยบายที่จะให้บริษัทเป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์และสถาบันการเงิน

ของประเทศไทย ในด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ยินดีให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมและหรือธรรมชาติอันเป็นมรดกที่มนุษยโลกพึงรักษาไว้ บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีด้านการสื่อสารที่ทันสมัย ผ่าน ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์และระบบแท็บเล็ต เพื่อลดการใช้ทรัพยากรกระดาษ และรณรงค์การใช้ไฟฟ้าและน้ำในสำนักงานอย่างประหยัด

3.6 เจ้าหนี้ คู่ค้า และคู่แข่ง

ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ตระหนักถึงความสัมพันธ์ที่ดีที่พึงมีต่อ เจ้าหนี้ คู่ค้า และคู่แข่ง โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกาและบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น ในเรื่องการปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายการก่อหนี้ที่ไม่สูงเกินกว่า ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่จะรองรับได้ การจัดให้มีหลักประกันที่พอเพียงในการประกันหนี้ การบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้บริษัทฯ มีความสามารถที่จะชำระหนี้ได้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะปกปิดสถานะทางการเงินของบริษัทฯ การปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้า บริษัทฯ พิจารณาคู่ค้าเสมือนเป็นส่วนทางธุรกิจ บริษัทฯ คัดเลือกคู่ค้าที่มีสินค้าและบริการมีมาตรฐานดี เป็นที่ยอมรับ ไม่มีประวัติการกระทำผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจหรือทุจริต มีหลักเกณฑ์การคัดกรองที่ชัดเจน ไม่เลือกปฏิบัติ มีสถานะทางการเงินดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่สนับสนุนการจัดหาสินค้าและบริการจากผู้กระทำละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เมื่อจะมีการนำงานของบุคคลภายนอกมาใช้ภายในบริษัทฯ จะต้องมีการตรวจสอบก่อนว่า ไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นเพื่อสร้างความเป็นธรรมให้แก่คู่ค้า

ในปี 2556 ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ ผ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อมหรือถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแลเนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในเวลาที่ทางการกำหนด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายในการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการด้วยการยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อความเจริญก้าวหน้าของกิจการที่ยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ รวมถึงผลประโยชน์ในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย ทั้งยังคำนึงถึงการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ อย่างเป็นธรรมและรอบคอบ

บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และยึดถือการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานที่กำกับดูแลทุกประการ

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำผลการประเมินจากหน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนา นโยบายต่างๆ ให้มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนในการมีสิทธิที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของของกิจการที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นรายอื่น บริษัทฯ จึงเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้น โดยแจกแจงแสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมไปถึงข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการทั้งทางตรงและทางอ้อมดังนี้

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
	31-ธ.ค.-55	31-ธ.ค.-56	
นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	0	100,000,000	100,000,000
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	0	0	0
นายพินิจ พัวพันธ์	0	0	0
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	0	31,373,300	31,373,300
นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คคิลเลน	0	0	0
นางพรพรรณ พรประภา	182,100	182,100	0
นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ	0	0	0
นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	0	0	0
นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	0	0	0
นายเจษฎาวัฒน์ เจริญบริยวัฒน์	0	0	0
นายสมพร ศศิโรจน์	0	0	0
นางบรรจิดร จิตตะนุศาสตร์	101	101	0

การเปิดเผยรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรายงานฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัทฯ และข้อกำหนดทางกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ผลสอบทานงบการเงินงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอื่นใดในงบการเงินที่ได้เสนอมาเป็นที่ยึดสังเกต และคำอธิบายของฝ่ายจัดการมีความชัดเจน พอเพียง และถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในขั้นดีไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ : บริษัทฯ มีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกรรมการแต่ละท่าน จะได้รับคำตอบแทนในจำนวนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาระรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ จำนวนคำตอบแทนรวมจะไม่เกินจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คำตอบแทนผู้บริหาร : คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ อัตราผลตอบแทนต่อทุน และการแข่งขันบุคลากรในอุตสาหกรรม

จำนวนคำตอบแทน : ดูรายละเอียดในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในแต่ละปี บริษัท จะกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทุกท่านทราบ อย่างไรก็ตาม การประชุมคณะกรรมการบริษัท สามารถเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น

เลขานุการบริษัท จะแจ้งกำหนดวัน เวลา และสถานที่ พร้อมทั้งจัดส่งระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่กรรมการทุกท่านล่วงหน้า

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ละครั้ง กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมให้ที่ประชุมพิจารณาได้ นอกจากนี้กรรมการแต่ละท่านยังสามารถแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมได้อย่างเปิดเผยและตรงไปตรงมา โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม

บริษัท จะจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท ไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ในแต่ละครั้งได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งได้จัดทำรายงานจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งได้ถือปฏิบัติมาตั้งแต่ปี 2544

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2556 ดูได้จากหัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมในปี 2556”

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลทั่วไปที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้น บริษัท จะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ พร้อมทั้งปรับปรุงให้มีการเสนอข้อมูลต่างๆ ให้เป็นปัจจุบัน ทันต่อเหตุการณ์ อาทิเช่น การแจ้งข้อมูลโดยผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การแจ้งข้อมูลโดยผ่าน Website ของบริษัท หรือการจัดทำ Press Release เป็นต้น

นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัท ได้ทั้งทาง โทรศัพท์ หรือผ่านทาง website ของบริษัท ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือ ส่วนที่สามารถสอบถามข้อมูลจากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ซึ่งปรากฏใน website ได้ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)

ชั้น 18 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ เลขที่ 287 ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

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

www.seamico.com

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วย กรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัท จะมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นในวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการด้วยวิธีการต่างๆ เช่น

- คณะกรรมการบริษัทจะได้รับทราบวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัท จากการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการจะให้ความเห็นและอนุมัติในเรื่องดังกล่าวและจะมีการทบทวนทุกปี

- มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการต่างๆ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน
- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการภายนอก เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- กำหนดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- กำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดให้มีคู่มือแนะนำธุรกิจ บริการ โครงสร้างองค์กร คณะผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึง ฝ่ายงานที่ดูแลรับผิดชอบการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการท่านใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งในโอกาสต่อไป

นอกจากนั้น กรรมการทุกท่านจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการอบรมสัมมนาต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติการกิจ ในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียน อันจะเป็นประโยชน์ต่อมุมมองการบริหารงานด้านต่างๆ โดยส่วนใหญ่เป็นหลักสูตรต่างๆ ที่หน่วยงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นผู้จัดและสื่อสารให้ทราบเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอ

หน้าที่ในการพิจารณาเรื่องที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายสำหรับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- กำหนดราคาและเงื่อนไขโดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด
- เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- กำหนดนโยบายและวิธีการกำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อป้องกันไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย

จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ โดยเฉพาะฝ่ายจัดการและพนักงานจะมี Corporate Governance Manual และ Compliance Manual กำหนดบทบาทหน้าที่ทางจริยธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ลงนามรับทราบและตกลงถือปฏิบัติ ตั้งแต่เริ่มเข้าร่วมงานซึ่งบริษัทฯ มีการติดตามกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว รวมถึงการกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจในการตัดสินใจแต่เพียงบุคคลเดียว หรือกลุ่มเดียว เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสร้างกลไกการถ่วงดุล

คณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) จำนวน 2 ท่าน
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) จำนวน 8 ท่าน

ซึ่งประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ (Independent Director) จำนวน 5 ท่าน
- กรรมการจากภายนอก (Outside Director) จำนวน 3 ท่าน

- **การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**

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

- **การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และมีได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

- **คณะกรรมการ**

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการต่างๆ ซึ่งได้แก่

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

เพื่อแบ่งเบาภาระหน้าที่การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และศึกษาในรายละเอียดและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดนโยบายและวางกรอบงานไว้อย่างชัดเจน ซึ่งองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee) และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee) นั้น จะประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นกรรมการภายนอก ทั้งนี้ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส

- **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน**

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ดังนี้

ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับโครงสร้างขององค์กร โดยได้แบ่งแยกหน้าที่ของฝ่ายงานที่หารายได้ ออกจาก ฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการและควบคุมการปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน โดยในระดับฝ่ายงานนั้นได้กำหนดอำนาจหน้าที่การดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบและอนุมัติออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและมีการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมในทุกระบบ รวมถึงมีระบบรายงานทางการเงินเสนอต่อผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

ด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และพระราชบัญญัติการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

เพื่อให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดให้ผู้ดูแลรับผิดชอบฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอีกตำแหน่งหนึ่ง อีกทั้งให้มีการจัดประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนาที่ว่าจะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 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 และ การสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีปัจจัย ในการบรรลุหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี คือ

ความเป็นมืออาชีพของบุคลากร ระบบการควบคุมภายในที่ดี และการปฏิบัติเป็นที่เชื่อถือต่อผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน

2. นโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณของกรรมการบริษัทฯ ที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์ของผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

3. โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวนที่เหมาะสมและสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อกำกับดูแลและกลั่นกรองงาน 4 คณะ ได้แก่

- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบรรษัทภิบาล
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่คัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่างๆ เพื่อมาเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 โดยกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งได้อีก สำหรับวาระของกรรมการเฉพาะเรื่อง จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ และเงื่อนไขที่รับผิดชอบเฉพาะคณะนั้นๆ

ผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นไปอย่างเหมาะสม เมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลผลตอบแทนในรายงานประจำปี

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยยึดมั่นในหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท. โดยจะคัดเลือกฝ่ายจัดการที่เหมาะสม สามารถบริหารงานได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีความเป็นมืออาชีพทางการบริหารจัดการธุรกิจเป็นอย่างดี

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลครบถ้วน หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยอย่างเป็นธรรม โดยจัดให้ได้รับข้อมูล ข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส อย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยวาระต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม รวมถึงการประชุมของคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุรอบปีบัญชี โดยอาจเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะส่งหนังสือเชิญประชุมและระเบียบวาระพร้อมรายละเอียดความเห็น ให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 14 วัน ก่อนวันประชุม

5. หน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

6. นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดให้มี Compliance Manual ซึ่งระบุถึงจรรยาบรรณของบริษัทฯ จรรยาบรรณผู้บริหารและจรรยาบรรณพนักงาน โดยยึดถือเป็นระเบียบหลักที่พนักงานทุกคนจะต้องลงนามรับทราบและปฏิบัติตาม เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น กำหนดมาตรการในการขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา และเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม อีกทั้ง ดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดระเบียบการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของฝ่ายงานต่างๆ การซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและพนักงานให้มีความโปร่งใส

7. นโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยกำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม และสมดุลระหว่างความคล่องตัวในการปฏิบัติงานกับระดับความเสี่ยงพอของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการประเมิน ติดตาม สนับสนุนให้มีโครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือกันปฏิบัติตามนโยบาย แนวทางและวิธีบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด

8. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการเงิน

บริษัทฯ จัดให้มีการบันทึกรายการทางธุรกิจ และการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องทันเวลา เชื่อถือได้ มีเอกสาร หลักฐานที่ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา โดยเลือกใช้นโยบายทางการเงิน

ที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

9. นโยบายเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ ห้ามบุคคลที่ได้รับทราบหรืออาจรับทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทำการซื้อขายหุ้นที่มีข้อมูลภายในข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งห้าม กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญจะต้องงดการซื้อขายหุ้นบริษัทฯ ในบางช่วงเวลา ซึ่งได้กำหนดบทลงโทษให้ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี

10. นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีนโยบายจะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและมีส่วนช่วยเหลือสังคม โดยมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม ในด้านการศึกษา หรือสาธารณะประโยชน์ หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติในระดับชาติ ตามสภาพเหตุการณ์และความเหมาะสมในแต่ละปี

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการลงทุน (Investment Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2556
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	1/1
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ	1/1
3. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการ	1/1
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	กรรมการ	1/1
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	1/1
นายสมพร ศศิโรจน์	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

- คณะกรรมการการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการลงทุนและการขายเงินลงทุน โดยอัตราผลตอบแทนการลงทุนจะสอดคล้องกับสถานะของตลาดการเงิน และประเภทของการลงทุนในแต่ละตราสารในขณะนั้นๆ โดยพิจารณาภาพรวมของอัตราความเสี่ยงตามเกณฑ์ของบริษัทฯ
- คณะกรรมการลงทุนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการลงทุนซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2556
1. นายเจมส์ ไมเคิล เคลโซ	ประธาน	3/4
2. นางพรพรรณ พรประภา	กรรมการ	2/4
3. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	กรรมการ	4/4
นางอารีย์ เต็มวัฒนาภักดี	เลขานุการ	

กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
3. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และจำนวนบุคลากรของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
5. มีส่วนร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยงย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้งการประเมินผลงานของผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
6. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
8. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายงานดังกล่าวประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ถึงความถูกต้อง ครบถ้วน 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 2556
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ*	ประธาน	
2. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	กรรมการ	2/2
3. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	1/1

* นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2557

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- พิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆดังนี้
 - ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ
 - ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
 - สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
 - อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
- พิจารณา ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับโครงการเสนอขายหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน เพื่อยื่นผลการพิจารณาเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
- เสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา

4. คณะกรรมการบริษัท (Corporate Governance Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	กรรมการ
2. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ
3. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	กรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาแนวปฏิบัติและหลักการบริษัท ที่ใช้ปฏิบัติให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสม
- ทบทวนนโยบายบริษัทของบริษัและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับบริษัทของบริษั ให้ความเห็นและเสนอแนวทางแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
- เสนอวิธีการประเมินผลการทำงานของกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งร่วมประเมินผลและติดตามแก้ไขปรับปรุงตามผลการประเมิน

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

การคัดเลือกกรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาหลักเกณฑ์ต่างๆไปเช่นเดียวกับกรรมการอื่น เพียงแต่ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดกับนิยาม ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด ดังนี้

บริษัทฯ กำหนดนิยามกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบันและช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง)
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ
 - (ก) ลักษณะความสัมพันธ์
 - ความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ
 - ลักษณะความสัมพันธ์: ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
 - ระดับนายที่เข้าข่ายไม่อิสระ
 - กรณีผู้สอบบัญชี: ห้ามทุกกรณี
 - กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น: มูลค่ารายการเกิน 2 ล้านบาทต่อปี
 - ความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจ (ใช้แนวทางทำนองเดียวกับข้อกำหนดว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ)
 - ลักษณะความสัมพันธ์: กำหนดครอบคลุมรายการทางธุรกิจทุกประเภท ได้แก่ รายการที่เป็นธุรกรรมปกติ รายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการ และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
 - ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ: มูลค่ารายการ > 20 ล้านบาท หรือ > 3% ของ NTA ของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ ในการพิจารณามูลค่าของรายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือน ก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งนั้นด้วย
 - (ข) กรณีที่ลักษณะความสัมพันธ์ตาม (ก) กับนิติบุคคล บุคคลที่ถือว่าเข้าข่ายไม่อิสระ ได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ (ยกเว้นกรณีเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ) และผู้บริหาร หรือ Partner ของนิติบุคคลนั้น
 - (ค) กำหนดช่วงเวลาที่ยังมีความสัมพันธ์ตาม (ก) และ (ข): ปัจจุบันและ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 - (ง) ข้อยกเว้น: กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมีได้เกิดขึ้นอย่างสม่าเสมอและต่อเนื่อง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับนัยสำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่งก็ได้ แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน และมติที่ได้ต้องเป็นมติเอกฉันท์ นอกจากนี้บริษัทฯ 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 โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งคณะกรรมการสรรหาจะกำหนดหลักเกณฑ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้สมควรได้รับการพิจารณา โดยจะนำเสนอชื่อผู้ผ่านการคัดเลือกเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ต่อไป

คุณสมบัติของกรรมการตามหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและไม่มีลักษณะต้องห้ามในการเป็นผู้บริหารตามนัยมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามมาตราเดียวกัน

กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์โดยรวมของผู้มีส่วนได้เสียในบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตัวต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทฯ มีดังนี้

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

ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจึงมีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการโดยการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงตามข้อบังคับของบริษัทฯ

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

ในปัจจุบัน บริษัทฯตระหนักถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทฯจึงพิจารณาจัดทำตารางการประชุมคณะกรรมการและวาระที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดวางแผนในการปฏิบัติหน้าที่ของตนได้อย่างเต็มที่ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในช่วงเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทฯไม่ได้ถือกำหนดเป็นนโยบายว่า กรรมการแต่ละท่านจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกินกี่แห่ง แต่พิจารณาที่การเข้าร่วมประชุมว่า มีส่วนร่วมในการประชุมมากน้อยเพียงใดเป็นหลัก

นอกจากนี้ บริษัทฯมีบริษัทย่อยที่มีไช่บริษัทจดทะเบียนคือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งกรรมการแต่ละท่านของบริษัทฯเข้าร่วมเป็นกรรมการ บริษัทฯจึงมีกรรมการของบริษัทฯ ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 แห่ง ตามที่สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยได้ให้คำแนะนำไว้

กรณีการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทฯ กำหนดนโยบายไว้ว่า สามารถกระทำได้ หากไม่ขัดต่อกฎหมาย ประกาศที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด รวมทั้งไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดลง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ เข้าไปถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังนี้

- 1) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วม) มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น(%)
1. 5.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	50.40
2. บล. ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	49.60

- 2) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด (บริษัทย่อย) มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น(%)
1. บล.ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	78.33
2. บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	21.67

การเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ บริษัทฯ มีข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน โดยจะต้องพิจารณา การมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกอบการพิจารณา กรณีบริษัทฯ จะแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการชุดใดๆ จะพิจารณาให้เป็นไปตามกฎหมายดังกล่าวกำหนด เช่นเดียวกัน นอกจากนี้ กรรมการและผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทร่วมและบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกด้วย

บริษัทฯ กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในการควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทมอบหมายให้ตัวแทนของบริษัทฯปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการและอนุกรรมการชุดต่างๆ หรือเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยึดหลักการควบคุมภายในที่ดี โดยพิจารณากำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติ อำนาจอนุมัติต่างๆ เพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารมีอำนาจในการปฏิบัติงานที่ทำให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นเสียหาย

บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นไปในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ โดยบริษัทร่วมและบริษัทย่อยของบริษัทฯ ต่างเป็นบริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 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 ส่งเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ต้องรายงานผลการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงปัญหา อุปสรรคต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละครั้งหรือกรณีที่มีเรื่องใดที่ต้องจัดประชุมเร่งด่วน บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบและอนุมัติหรือพิจารณาทางแก้ไขปัญหาต่อไป

บริษัทฯ มีข้อตกลงกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการบริหารจัดการบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัทร่วม ข้อตกลงที่มีสาระสำคัญต่อการบริหารงานคือ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) จะโอนสิทธิที่ใช้งานในการดำเนินกิจการและบุคลากรไปยัง บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรองรับภาวะการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในธุรกิจหลักทรัพย์ จากการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ จะหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราว ตามสัญญาที่ระบุว่า ห้ามบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และทั้งสองฝ่ายต่างมีอำนาจในการตั้งตัวแทนของตนเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารได้

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีบทบาทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ กระทำการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการแต่อย่างใด

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

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

นโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดสำหรับป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน มีดังนี้

1. การแบ่งโครงสร้างองค์กร แยกเป็นฝ่ายงานต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ รวมถึงมีการแบ่งแยกพื้นที่การปฏิบัติงานชัดเจนเป็นสัดส่วน ควบคุมการเข้าออกพื้นที่ในฝ่ายงานที่สำคัญ เพื่อป้องกันและควบคุมการเข้าถึงข้อมูล เช่น ฝ่ายวาณิชธนกิจ ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ ฝ่ายค้าตราสารหนี้ ฝ่ายบัญชีและการเงิน สำนักงานบริหารความเสี่ยง 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 ภายในระยะเวลาตั้งแต่วันสิ้นงวดบัญชี จนถึงวันทำการถัดไป หลังจากวันที่มีการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน รวมถึงให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งหรือเปิดเผยและรับรองว่าไม่มีส่วนได้เสีย เมื่อมีวาระที่ต้องพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมเพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อลูกค้าและบุคคลทั่วไป

- 2.3 การกำกับดูแลเรื่องการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่การตลาด โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่การตลาดที่มีส่วนได้เสีย ต้องเปิดเผยข้อมูลของตน ก่อนชักชวนลูกค้าทำการซื้อขายหลักทรัพย์นั้น รวมถึงมีข้อความแสดงถึงการมีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ไว้ในบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่เข้าขายตามประกาศของ กลต. ให้ครบถ้วนถูกต้อง
- 2.4 การกำกับดูแลมิให้บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จองซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป
3. มีการกำหนดระเบียบเรื่อง Watch List, Restricted List และ Research List เพื่อป้องกันคณะกรรมการลงทุนของบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานที่อาจทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีอยู่ในรายงานข้างต้น ไม่ว่าจะเพื่อตนเอง หรือเพื่อบริษัทฯ ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเผยแพร่สู่สาธารณชน เพื่อความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป

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

6. ค่าตอบแทนของผูสอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)
บริษัทฯ และบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด) จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร่มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ในรอบปีบัญชี 2556 เป็นจำนวนเงิน 600,000 บาท และ 300,000 บาท ตามลำดับ
2. ค่าบริการอื่น (non-audit fee)
-ไม่มี-

7. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ในฐานะบริษัทหลักทรัพย์ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับกิจการที่ดีอันเป็นการยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์ในเรื่องอื่นๆ ดังต่อไปนี้

- 1) การเข้าร่วมเป็นสมาชิกชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์รวมกลุ่มกันเพื่อแลกเปลี่ยนข่าวสาร ข้อมูล ความรู้ในทางวิชาการต่างๆ กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ การเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาด้านกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยองค์กรกำกับดูแล เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้มากขึ้น เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกันทั้งในระหว่างผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลัก ทรัพย์และองค์กรกำกับดูแล
- 2) การจัดให้ผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์เข้าอบรมหลักสูตรอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และอบรมความรู้ดังกล่าว (refresher course) ทุกสองปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งครั้งแรก

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) คำนึงถึงการมีส่วนร่วมและความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งนับเป็นภารกิจสำคัญที่บริษัทได้ดำเนินการควบคู่ไปพร้อมๆ กับการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มุ่งเน้นการพัฒนาในมิติที่สำคัญ ได้แก่ มิติการศึกษา และสังคม ภายใต้กิจกรรมและโครงการต่างๆ ดังนี้

การศึกษา

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสร้างรากฐานทางการศึกษาให้แก่เด็กและเยาวชน โดยเฉพาะในกลุ่มผู้ด้อยโอกาส ให้สามารถเข้าถึงการศึกษาขั้นพื้นฐานที่มีคุณภาพ บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนโครงการต่างๆ ดังนี้

* มูลนิธิพระดาบส

- มูลนิธิพระดาบสเป็นองค์กรกุศลสาธารณะที่ดำเนินการสนองพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เพื่อช่วยเหลือผู้ขาดโอกาสทางการศึกษา ขาดแคลนทุนทรัพย์ ไม่มีอาชีพ และไม่มีความรู้พื้นฐานเพียงพอที่จะเข้าศึกษาต่อในสถาบันวิชาชีพ โดยจัดตั้งโรงเรียนพระดาบสให้เป็นสถานฝึกอบรมความรู้ ทักษะวิชาชีพ พร้อมคุณธรรม จริยธรรมและทักษะชีวิตแก่ผู้ด้อยโอกาสทางการศึกษา เพื่อให้สามารถนำความรู้และทักษะไปประกอบอาชีพได้จริง รู้จักดำเนินชีวิตตามหลักคุณธรรมและความพอเพียง มีจิตอาสาบำเพ็ญประโยชน์เพื่อส่วนรวม
- โรงเรียนพระดาบสเปิดสอนวิชาชีพพระดบประกาศนียบัตรพระดาบส หลักสูตร 1 ปี ใน 8 สาขาวิชาชีพ นักเรียนจะได้เข้าอยู่ประจำในโรงเรียนตลอดหลักสูตรโดยไม่มีค่าใช้จ่าย โครงสร้างหลักสูตรประกอบด้วย 3 ส่วนหลัก ได้แก่ หมวดวิชาช่างพื้นฐาน หมวดวิชาชีพเฉพาะ และการฝึกงานในสถานประกอบการ นอกจากนี้ นักเรียนจะได้เรียนวิชาทักษะชีวิต ซึ่งปลูกฝังแนวคิดในการประพฤติดี สามารถดำรงชีวิตอย่างเหมาะสมและมีคุณค่า มีจิตอาสาช่วยบำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคมและประเทศชาติ



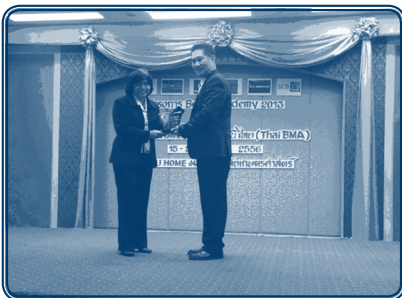
- บริษัทฯ ได้ร่วมสนับสนุนโครงการฝึกอาชีพจังหวัดชายแดนภาคใต้ ตามแนวทางโรงเรียนพระดาบส เพื่อสร้างโอกาสให้แก่เยาวชนจังหวัดชายแดนภาคใต้ที่ขาดโอกาสทางการศึกษา และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดตั้งกองทุนการศึกษาเพื่อศิษย์พระดาบส สำหรับใช้ในการดำเนินการของมูลนิธิและโรงเรียน รวมถึงเพื่อเป็นทุนการศึกษาให้แก่นักเรียนโรงเรียนพระดาบส ซึ่งเป็นการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสทางการศึกษาให้มีโอกาสศึกษาเล่าเรียนด้านวิชาชีพ จนจบหลักสูตร สามารถเป็นที่พึ่งของตนเอง ครอบครัว ชุมชนและประเทศชาติได้ต่อไป



* โครงการ BOND ACADEMY 2013

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ร่วมสนับสนุนโครงการ Bond Academy ประจำปี 2556 ซึ่งจัดโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) โครงการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมและเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ในด้านที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ให้กับนิสิตนักศึกษาในระดับอุดมศึกษา เพื่อส่งเสริมให้นักศึกษาเกิดการเรียนรู้เกี่ยวกับตลาดตราสารหนี้อย่างเป็นรูปธรรม อันจะนำไปสู่การมีส่วนร่วมในการเผยแพร่แนวคิดหรือความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารหนี้ไปสู่สังคมในวงกว้าง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสร้างช่องทางการพัฒนาและฝึกฝนความสามารถของเยาวชนให้กลายเป็นบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้และมีวิสัยทัศน์ รวมถึงมีจิตสำนึกที่ดีในการรับผิดชอบต่อสังคม และพร้อมที่จะเข้าสู่เส้นทางสายอาชีพในตลาดตราสารหนี้หรือตลาดทุนได้อย่างมีคุณภาพต่อไป จึงได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้การสนับสนุนการดำเนินโครงการ โดยในปี 2556 มีนิสิตนักศึกษาในระดับชั้นปีที่ 3 - 4 ของสถาบันอุดมศึกษาทั่วประเทศ เข้าร่วมโครงการจำนวน 125 คน ดำเนินโครงการเป็นระยะเวลา 6 วัน ตั้งแต่วันที่ 15-21 ตุลาคม 2556 หลักสูตรประกอบด้วย การฝึกอบรมในห้องเรียน การศึกษาดูงานนอกสถานที่ และกิจกรรม CSR ที่สอดแทรกไว้ตลอดช่วงของโครงการ ซึ่งจะช่วยสร้างทัศนคติที่ดีของการอยู่ร่วมกันในสังคม การช่วยเหลือซึ่งกันและกัน และความรู้สึกในการรับผิดชอบต่อสังคมให้กับเยาวชนที่จะเข้ามาเป็นกำลังสำคัญของชาติในอนาคต นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านตลาดตราสารหนี้ร่วมเป็นวิทยากรในหลักสูตร ให้ความรู้ทางด้านวิชาการและแบ่งปันประสบการณ์ให้กับผู้เข้าร่วมโครงการอีกด้วย



* โครงการ SOCIAL GIVER

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ร่วมสมทบทุนในโครงการ SOCIAL GIVER ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินโดยกลุ่มจิตอาสา MYSOCIALMOTION มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมทุนสนับสนุนโครงการเพื่อสังคมที่เกี่ยวข้องกับเด็ก เยาวชน และการศึกษา



รณรงค์ให้เด็กได้รับการศึกษา

พัฒนาคุณภาพการศึกษา

สร้างการเข้าถึงและความเท่าเทียม

โครงการมีแนวคิดที่จะเชื่อมต่อภาคธุรกิจเข้ากับภาคสังคม โดยระดมทุนจากหน่วยงานภาคเอกชนต่างๆ และประชาชนผู้มีจิตศรัทธาทั่วไป เพื่อนำไปสนับสนุนโครงการเพื่อสังคม ใช้วิธีการบริจาครูปแบบใหม่ในลักษณะของ Web Deal ที่ผู้บริจาคเงินจะได้รับผลตอบแทนเป็นบัตรของขวัญที่มอบโดยผู้สนับสนุนจากภาคธุรกิจต่างๆ และเงินบริจาคเหล่านั้นจะถูกนำไปมอบให้กับ 4 โครงการ ได้แก่

- (1) มูลนิธิ ชาย มูฟเม้นท์ (Zy Movement Foundation) เพื่อช่วยเหลือเด็กพิการทางการเคลื่อนไหวในประเทศไทย ให้มีโอกาสได้รับการรักษาและสามารถดำรงชีวิตอิสระในสังคมได้
- (2) โครงการ 4DEKDOI เพื่อช่วยเหลือและส่งเสริมด้านการศึกษาของเด็กด้อยโอกาส ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น สามารถช่วยเหลือตัวเองได้ตามศักยภาพ ก้าวทันต่อความเปลี่ยนแปลงของโลกภายนอก โดยยังคงความเป็นอัตลักษณ์ของชนเผ่า
- (3) มูลนิธิกองทุนการศึกษาเพื่อการพัฒนา (The Education for Development Foundation) เพื่อจัดหาและมอบทุนการศึกษาให้แก่เด็กนักเรียนยากจน เด็กนักเรียนพิการ และเด็กที่สูญเสียพ่อแม่จากเหตุการณ์ความไม่สงบใน 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้
- (4) โครงการ DEE JAI เพื่อสนับสนุนอุปกรณ์การศึกษาสำหรับนักเรียนในพื้นที่ห่างไกลของประเทศ



มูลนิธิ ชาย มูฟเม้นท์

โครงการ 4DEKDOI

มูลนิธิกองทุนการศึกษา
เพื่อการพัฒนา

โครงการ Dee Jai

* โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ ๔๔ พรรษา จังหวัดลำพูน

โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ ๔๔ พรรษา จังหวัดลำพูน ก่อตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการศึกษาแก่ เด็กหญิงยากไร้ในถิ่นกันดารให้มีการศึกษา และช่วยป้องกันการเป็นโสเภณีเด็ก โดยโรงเรียนได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงศึกษาธิการให้เป็นโรงเรียนสามัญประเภท (3) คือ โรงเรียนประเภทสงเคราะห์ จัดการศึกษาแบบให้เปล่า ซึ่งเด็กนักเรียนไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายใดๆ ทั้งสิ้น มีการสอนวิชาการตามหลักสูตรของกระทรวงศึกษาธิการและเพิ่มทักษะวิชาชีพให้แก่นักเรียนตามความถนัด

บริษัทร่วมสมทบทุนเพื่อเป็นทุนการศึกษาให้แก่นักเรียน และเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของโรงเรียน ซึ่งโรงเรียนมุ่งเน้นการพัฒนาให้ผู้เรียนมีคุณธรรมนำวิชาการ ภูมิใจในความเป็นไทย เห็นคุณค่าของวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น และนำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงไปใช้ดำเนินชีวิตในสังคมได้อย่างมีความสุข



* มูลนิธิกองทุนการศึกษาเพื่อการพัฒนา

มูลนิธิกองทุนการศึกษาเพื่อการพัฒนา (The Education for Development Foundation: EDF) ดำเนินโครงการมอบทุนการศึกษา และโครงการพัฒนาต่างๆ เพื่อมุ่งพัฒนาคุณภาพชีวิตและคุณภาพการศึกษาในโรงเรียน ช่วยเหลือเด็กยากจนในพื้นที่ชนบทห่างไกลของประเทศไทยให้มีโอกาสเรียนจบการศึกษาขั้นพื้นฐานเป็นอย่างน้อย

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการศึกษาที่จะช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของกลุ่มคนด้อยโอกาส และช่วยลดปัญหาสังคมด้านต่างๆ ให้ลดลงได้ จึงมอบเงินสนับสนุนให้กับโครงการต่างๆ ของมูลนิธิ ได้แก่

- (1) โครงการทุนการศึกษาสำหรับเด็กนักเรียนยากจนในระดับมัธยมศึกษาตอนต้น
- (2) โครงการทุนการศึกษาสำหรับนักเรียนเรียนดีแต่ยากจน ในระดับมัธยมศึกษาตอนปลายและอาชีวศึกษา
- (3) โครงการทุนการศึกษาและกิจกรรมฟื้นฟูสมรรถภาพ เพื่อส่งเสริมนักเรียนพิการให้เรียนร่วมในโรงเรียนปกติ
- (4) โครงการทุนการศึกษา“ใต้ฟ้าเดียวกัน” สำหรับนักเรียนในทุกระดับชั้น ที่สูญเสียพ่อแม่จากเหตุการณ์ความไม่สงบใน 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้
- (5) โครงการพัฒนาต่างๆ ที่มุ่งหวังเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต ยกระดับคุณภาพการเรียนรู้และส่งเสริมทักษะอาชีพ ให้แก่นักเรียนและโรงเรียนในพื้นที่ชนบทห่างไกล เช่น โครงการฝึกอาชีพด้านเกษตรกรรมและวิศวกรรม โครงการพัฒนาทักษะและส่งเสริมการเรียนรู้ด้านเทคโนโลยี โครงการห้องสมุด โครงการธนาคารโรงเรียน โครงการส่งเสริมสุขภาพและโภชนาการในโรงเรียน ค่ายเยาวชนเพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ เป็นต้น



* มูลนิธิเด็ก

บริษัทร่วมสนับสนุนเงินแก่มูลนิธิเด็ก (Foundation for Children) ซึ่งจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยเหลือเด็กที่มาจากครอบครัวที่ยากจนหรือแตกแยก โดยให้ความช่วยเหลือด้านปัจจัยพื้นฐาน การดำเนินชีวิตและสวัสดิการต่างๆ ให้เด็กมีพัฒนาการที่เหมาะสมทางร่างกาย สติปัญญา และจิตใจ ส่งเสริมบทบาทของครอบครัวให้เป็นรากฐานที่ดีแก่ชีวิตเด็ก ช่วยเหลือเด็กที่ถูกละเมิดสิทธิให้พ้นจากความทุกข์ทรมาน เช่น ถูกทารุณ ทอดทิ้ง ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย และรณรงค์เรื่องการพิทักษ์สิทธิของเด็ก โดยมีพื้นที่ดำเนินการในจังหวัดกรุงเทพมหานคร กาญจนบุรี เชียงราย พะเยา เลย ศรีสะเกษ นครพนมหนองคาย สกลนคร และพิษณุโลก



มิติสังคมและสิ่งแวดล้อม

* การให้ความช่วยเหลือประเทศฟิลิปปินส์จากพายุไต้ฝุ่นไห่เยี่ยน



ในเดือนพฤศจิกายน ปี 2556 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มอบเงินช่วยเหลือประเทศฟิลิปปินส์ ซึ่งประสบภัยพิบัติทางธรรมชาติจากพายุไต้ฝุ่นไห่เยี่ยน ส่งผลกระทบรุนแรงและสร้างความเสียหายต่อทั้งชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนชาวฟิลิปปินส์ โดยต้องการความช่วยเหลือด้านอาหาร เครื่องอุปโภคบริโภคต่างๆ ในการดำรงชีวิต และที่อยู่อาศัยอย่างเร่งด่วน บริษัทจึงดำเนินการมอบเงินบริจาคผ่านสภาภาคไทย เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ประชาชนชาวฟิลิปปินส์ และเพื่อเป็นการแสดงถึงความห่วงใยและความปรารถนาดีในฐานะมิตรประเทศในกลุ่มประชาคมอาเซียน

* โครงการสันติภาพชีวิต

โครงการสันติภาพชีวิต เป็นโครงการที่จัดตั้งขึ้นโดยกลุ่มอาสาสมัครเอกชน มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่เจ้าหน้าที่ทหารและตำรวจตระเวนชายแดนที่อุทิศตนไปปฏิบัติภารกิจในพื้นที่เสี่ยงอันตราย เพื่อดูแลรักษาชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในพื้นที่ รวมถึงรักษาอธิปไตยของประเทศไทย และเพื่อให้ความช่วยเหลือด้านการศึกษาของเด็กและเยาวชนที่ขาดโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงและมีคุณภาพ

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มอบเงินสนับสนุนเพื่อจัดกิจกรรม “ส.ค.ส.๓*๔*๑๒ ร้อยเพลงรัก รวมพลังสันติภาพ เพื่อพ่อ เพื่อแผ่นดิน ตอนทองหลังพระ” เพื่อจัดหาและระดมทุนสนับสนุนกิจกรรมของโครงการฯ ในด้านการศึกษาให้กับโรงเรียนที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ความไม่สงบในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ และทหารที่โรงพยาบาลทหารผ่านศึกและโรงพยาบาลพระมงกุฎ 160 นาย



ฯพณฯ อานันท์ ปันยารชุน ให้เกียรติเป็นประธานในพิธีมอบสื่อเกราะ และโล่ทูตสันติภาพชีวิตเมื่อวันที่ 25 มกราคม 2557

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2556 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การหารือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมทั้งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ด้วย

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณา จากข้อมูลที่ได้รับ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้สอบบัญชี -ไม่มี-

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นางอารีย์ เต็มวัฒนาภักดี และนายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2552 และพฤศจิกายน 2556 ตามลำดับ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้อง ครบถ้วนอย่างรอบคอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นว่าบุคคลทั้งสองมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว

อนึ่ง การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียด

รายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่ จะเป็นรายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นไปตามลักษณะของธุรกิจ โดยการคิดราคาและอัตราค่าธรรมเนียมเป็นอัตราทั่วไป เช่นเดียวกับลูกค้าอื่นดังที่ได้เปิดเผยใน ตารางรายการระหว่างกัน

การอนุมัติรายการจะเป็นตามกฎเกณฑ์และนโยบายที่กำหนดโดย ก.ล.ต. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาสำหรับรายการระหว่างกันที่มีอยู่เดิม

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2554	ปี 2555	ปี 2556		
1) Quam Limited บริษัทในกลุ่ม Quam บริษัทที่มีกรรมร่วมกัน ได้แก่ นายเบอร์นาร์ต พูลิโอ้ และ นายเคนเน็ท คิน อิง แลม	- เจ้าหนี้อื่น - รายจ่ายค่าเช่าสำนักงาน - ค่าใช้จ่ายอื่น	- 0.57 -	0.02 - 0.19	- - -	- คิดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง - ตามอัตราที่ตกลงกัน HKD 22,941 ต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป - คิดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	นายเบอร์นาร์ต พูลิโอ้ ลาออกจาก เป็นกรรมการของบริษัทตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2556 นายเคนเน็ท คิน อิง แลม ลาออกจาก การเป็นกรรมการของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 30 สิงหาคม 2556
2) Quam Securities Company Limited บริษัทในกลุ่ม Quam บริษัทที่มีกรรมร่วมกัน ได้แก่ นายเบอร์นาร์ต พูลิโอ้ และ นายเคนเน็ท คิน อิง แลม	- ค่าที่ปรึกษาค้างจ่าย - ค่าที่ปรึกษาจ่าย	- -	0.09 0.09	- 3.35	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	นายเบอร์นาร์ต พูลิโอ้ ลาออกจาก เป็นกรรมการของบริษัทตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2556 นายเคนเน็ท คิน อิง แลม ลาออกจาก การเป็นกรรมการของบริษัทตั้งแต่วันที่ 30 สิงหาคม 2556
3) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชนาวิส จำกัด	- ค่าบริหารกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย - เจ้าหนี้อื่น - รายจ่ายค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล	- - -	0.07 - 0.10	0.04 0.10 0.56	- ตามสัญญาที่ตกลงกันในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 78.33

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ	
		ปี 2554	ปี 2555 ปี 2556			
3) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาธิส จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน)	<ul style="list-style-type: none"> - รายจ่ายค่าบริการงานด้านกำกับดูแลการปฏิบัติงาน - รายจ่ายค่าเช่าสำนักงาน - รายรับค่าบริการ 	-	0.03	-	<ul style="list-style-type: none"> - ตามสัญญาที่ตกลงกัน 10,000 บาท ต่อเดือน ตั้งแต่วันที่ 5 สิงหาคม ถึง วันที่ 5 พฤศจิกายน 2556 - ตามสัญญาที่ตกลงกันเดือน เมษายน - กรกฎาคม 2556 105,315 บาทต่อเดือน ตั้งแต่ สิงหาคม 2556 เป็นต้นไป 62,025 บาทต่อเดือน - ตามสัญญาที่ตกลงกัน 521,000 บาทต่อเดือน (เมษายน - กรกฎาคม 2556) 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 78.33
4) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการา และ นายพินิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหนี้อื่น - รายจ่ายค่าบริการ - รายจ่ายค่าเช่าสำนักงาน - รายได้ที่ปรึกษาทางการเงิน - รายได้ค่าบริการงานวิจัย 	0.47 1.80 0.59	0.61 3.25 0.15	0.22 1.80 0.59	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นไปตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 150,000 บาท ต่อเดือนตั้งแต่วันที่ สิงหาคม 2556 เป็นต้นไป 440,000 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 49,503 บาท ต่อเดือน (มกราคม - มีนาคม 2556) - ตามที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ - ตามที่ตกลงกันตามสัญญา 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 49.60
5) Thanh Cong Securities J.S.C. มีกรรมกร่วมกันกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการา, นายพินิจ พัวพันธ์ และ นางดวงรัตน์ วัฒนพงษ์ชาติ	<ul style="list-style-type: none"> - ลูกหนี้อื่น 	-	-	0.16	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.88

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2554	ปี 2555		
6) รายการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน โชลารีส จำกัดและ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัทในปัจจุบัน)	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้จากกำไรให้เข้าพื้นที่สำนักงาน - ค่าธรรมเนียมตัวแทนขาย หน่วยลงทุนจ่าย - ค่าบริการจัดการ 	0.22	0.02	-	ยกเลิกสัญญาตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป
		0.62	0.88	0.59	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
		0.84	3.54	1.11	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา เดือนมกราคม - ตุลาคม 2554 25,000 บาท ต่อเดือนเดือนพฤศจิกายน 2554 เป็นต้นไป 295,000 บาท ต่อเดือนและตั้งแต่วันที่ เมษายน 2556 เป็นต้นไปปรับลดเหลือ 25,000 บาทต่อเดือน

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2554	ปี 2555		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โกลดิส จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน)	<ul style="list-style-type: none"> - มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - ชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่ม 	15.59	19.19	20.14	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 75 ในปี 2554 และร้อยละ 75.34 ในปี 2555 ร้อยละ 78.33 ในปี 2556 - 2556 : จำนวน 0.75 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท จำนวน 1.8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.5 บาท - 2555 : จำนวน 2.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท - 2554 : จำนวน 2.1 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
2) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมบริษัทกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิวาจา และ นายพีณิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> - มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - ลูกหนี้ค่าตอบแทนการโอนธุรกิจ - ค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจ 	1,087.50	1,087.50	1,237.50	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 49.60 - ตามสัดส่วนของ EBITDA

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์รวม / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2554	ปี 2555	ปี 2556		
3) Thanh Cong Securities J.S.C. มี การรวมการร่วมกันกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีวิลาจจา นายพินิจ พัทพันธ์ และ นางดวงรัตน์ วัฒนพงษ์ชาติ	- มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นงวด	84.78	88.55	94.26	- ลงทุน 6.796.500 หุ้น ราคาหุ้นละ VND 11,500	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.88
4) บริษัท เอพีไวลด์ จำกัด (มหาชน) มีการรวมการร่วมกันกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีวิลาจจา	- ค่าตอบแทนจากการขายส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อยบางส่วน (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด)	7.68	-	-	- จำนวน 3.7 ล้านหุ้น หุ้นละ 2.076 บาท	นายชัยภัทร ศรีวิลาจจา ได้ลาออก จากการเป็นกรรมการของบริษัท เอพีไวลด์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2555

3. การให้กู้ยืม

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2554	ปี 2555 ปี 2556		
	- ไม่มีรายการ -				

4. สัญญาการจัดการ หรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม /ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2554	ปี 2555 ปี 2556		
	- ไม่มีรายการ -				

รายการระหว่างกัน	ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ
1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ โดยมีราคาเป็นไปตามราคาตลาด
2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ และราคาไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์
3. การให้กู้ยืม	- ไม่มีรายการ -
4. สัญญาการจัดการ หรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ	- ไม่มีรายการ -

มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดย ก.ล.ด.

เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์สิน ประเภทที่ปรึกษาการลงทุนเพียงอย่างเดียวโดยหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์สินประเภทอื่น แนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม การลงทุนในกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2556 จำนวน 130 ล้านบาท เปรียบเทียบกับ ปี 2555 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเนื่องจากรายได้หลักซึ่งเกิดจากการรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรในบริษัทร่วม บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (“เคที ซีมิโก้”) เพิ่มขึ้น เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทร่วมดีขึ้นตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรในบริษัทร่วม ตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 163 ล้านบาท กำไรจากเงินลงทุน 7 ล้านบาทและรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม 6 ล้านบาท ในขณะที่เดียวกันบริษัทมีค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน 67 ล้านบาทซึ่งส่วนหนึ่งเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และบันทึกค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 3 ล้านบาท เนื่องจากการปรับลดอัตราภาษีเงินได้จากร้อยละ 23 เป็นร้อยละ 20 ส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง จากสาเหตุดังกล่าวส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2556 จำนวน 130 ล้านบาท

ในปี 2556 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้ เคที ซีมิโก้ เท่ากับร้อยละ 3.93 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 12 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์ มีส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้ เคที ซีมิโก้ เท่ากับร้อยละ 5.34 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 5

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2556

หลังจากที่บริษัทโอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ผลการดำเนินงานของบริษัทจะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทจะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.60 เป็นรายได้หลักในงบการเงิน รายได้ส่วนอื่นมาจากกำไรจากเงินลงทุนเพื่อค้าประกอบกับรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนเพื่อบริหารเงินและสภาพคล่องของบริษัทและรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด)

ธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวม

ในปี 2556 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวดีขึ้นจากปี 2555

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นปี 2556 ปิดที่ระดับ 1,298.71 จุด ลดลงร้อยละ 7 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2555 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,391.93 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ลดลงจาก 11,964 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2555 เป็น 11,674 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2556 (ลดลงร้อยละ 2)
- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 32.30 พันล้านบาทในปี 2555 เป็น 50.33 พันล้านบาทในปี 2556 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 56)
- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจาก 43,823 สัญญาในปี 2555 เป็น 68,017 สัญญาในปี 2556 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 55)

การขยายฐานลูกค้าและบริการ

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจากปี 2555 ร้อยละ 28.76 โดยฐานลูกค้าจากเครือข่ายของธนาคารกรุงไทยเพิ่มขึ้นสูงถึงร้อยละ 57.30 ในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ เคทีซีมิโก้ มีการให้บริการธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศอินโดจีนอย่างต่อเนื่อง

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ออกจำหน่ายกองทุนรวมเพิ่มเติมอีกจำนวน 4 กองทุนในปี 2556 มูลค่ากองทุนรวมทั้งสิ้นที่ได้รับอนุมัติให้จัดตั้ง 1,664 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2556 มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 45 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการ มีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 4,284 ล้านบาท

กิจกรรมการลงทุนของบริษัท

- บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 1,237.5 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.60
- บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities J.S.C (“TCSC”) ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศเวียดนาม เป็นจำนวนเงิน 156 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 18.88 เท่ากับปีก่อน
ในปี 2556 บริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities J.S.C. มีผลประกอบการดีขึ้น บริษัทจึงกลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่าสำหรับเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 6 ล้านบาท ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าสำหรับเงินลงทุนดังกล่าว จำนวน 61.76 ล้านบาท ทำให้ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนดังกล่าวมีจำนวน 94.26 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 17 ตุลาคม 2556 และต่อสัญญาอัตโนมัติคราวละหนึ่งปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 กองทุนมีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ 96 ล้านบาท

ภาพพจน์ของบริษัท

- บริษัท ได้คะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2556 ซึ่งประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัท ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลการสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2556 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สถานภาพทางการเงินของบริษัท

- ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจาก 1,785 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เป็น 2,374 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพิ่มขึ้นเนื่องจากในปี 2556 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 134 ล้านบาท หักหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น 523 ล้านบาท ส่วนแบ่งขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานในบริษัทรวมเพิ่มขึ้น 6 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 61 ล้านบาท
- จากการที่บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และบริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2556 ตามหนังสืออนุมัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ก.ล.ต.บ.474/2554 ลงวันที่ 4 เมษายน 2554 และจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บลช. 17/2555 ลงวันที่ 8 มิถุนายน 2555 บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนดตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นไป
อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกัน หรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือทั้งสองอย่าง รวมกันมีมูลค่าไม่น้อยกว่าหนึ่งแสนบาทตามประกาศสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว
- บริษัทปราศจากหนี้สินอื่นๆ

2. ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

ปี 2556 บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีรายได้รวม 200 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว ร้อยละ 25

(ล้านบาท)

	2555		2556	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ	15.13	9.49	14.12	7.06
กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์	27.04	16.95	6.87	3.43
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	8.97	5.62	6.38	3.19
ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	100.69	63.13	163.12	81.50
กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	6.99	4.38	5.92	2.96
รายได้อื่น	0.67	0.42	3.75	1.87
รวมรายได้	159.49	100.00	200.16	100.00

(1) รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการในปี 2556 จำนวน 14 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม รายได้ลดลงจากปีก่อน 1 ล้านบาท เนื่องจากรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 4 ล้านบาท แต่รายได้ค่าที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทลดลง 5 ล้านบาท

1.2) กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2556 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 7 ล้านบาท เกิดจาก

- กำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน 4 ล้านบาท
- กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 3 ล้านบาท

1.3) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ในปี 2556 บริษัทมีดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตราสารหนี้ และเงินปันผลจากหลักทรัพย์รวม 6 ล้านบาท

1.4) ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม

ปี 2556 บริษัทได้รับส่วนแบ่งจากผลกำไรในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 163 ล้านบาท

1.5) กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้โอนธุรกิจไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท โดยวันที่ 4 พฤษภาคม 2552 ได้รับเงิน 300 ล้านบาท ส่วนที่เหลือ 200 ล้านบาท จะได้รับชำระภายใน 3 ปี โดยใช้ผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นเกณฑ์ ทั้งนี้บริษัทได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจครบทั้ง 500 ล้านบาท แล้วในปี 2555 เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด สามารถทำกำไรก่อนหักดอกเบี้ยภาษีค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ("EBITDA") รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

ณ วันโอนสินทรัพย์งบการเงินเฉพาะของบริษัทรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด 185 ล้านบาท อย่างไรก็ตามในงบการเงินรวมบริษัทรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ในอัตราร้อยละ 50.55 เป็นจำนวน 94 ล้านบาท ที่เหลือ 91 ล้านบาทแสดงเป็น “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้” ในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ทั้งนี้บริษัทจะรับรู้ “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ลดลง หรือ เมื่อบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทออกไปให้กับบุคคลภายนอก

ในระหว่างปี 2552 - 2555 งบการเงินเฉพาะของบริษัทรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่ม 200 ล้านบาท แต่ในงบการเงินรวมบริษัทรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ในอัตราร้อยละ 50.55 จำนวน 100 ล้านบาทแสดงเป็น “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้” ในงบแสดงฐานะการเงินรวม

นอกจากนี้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการโอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทบางส่วนออกไปให้กับบุคคลภายนอก บริษัทจึงตัดรายการ “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้” และรับรู้เป็นกำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 35 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2556 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการโอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทบางส่วนออกไปให้กับบุคคลภายนอก บริษัทจึงตัดรายการ “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้” และรับรู้เป็นกำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 6 ล้านบาท

รวมยอดกำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้ ณ สิ้นปี 2556 จำนวน 150 ล้านบาท สรุปจากตารางดังนี้

	กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่ บ. ร่วม		กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรรับรู้ (หนี้สิน)
	งบการเงินเฉพาะ (รายได้)	งบการเงินรวม (รายได้)	
รับรู้ ณ วันโอนสินทรัพย์ (1 พ.ค. 2552)	185	94	91
ปี 2552 - 2555			
รับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์ ให้ เคที ซีมิโก้ เพิ่ม	200	100	100
เคที ซีมิโก้ โอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัท ให้บุคคลภายนอก	-	35	(35)
ปี 2556			
เคที ซีมิโก้ โอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัท ให้บุคคลภายนอก	-	6	(6)
ยอดคงเหลือปลายงวด2556			150

(2) ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์

ปี 2556 บริษัทมีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7

(ล้านบาท)

	2555		2556	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	5.12	8.22	6.31	9.46
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(1.52)	(2.44)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	62.47	100.27	66.06	99.09
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	(3.77)	(6.05)	(5.70)	(8.55)
รวมค่าใช้จ่าย	62.30	100.00	66.67	100.00

2.1) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายในปี 2556 จำนวน 6 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.2) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

ในปี 2555 มีการปรับลดหนี้สงสัยจะสูญลง 1.5 ล้านบาทเนื่องจากมูลค่าหลักประกันเพิ่มขึ้น โดยมูลค่าหลักประกันสำหรับปี 2556 ไม่เปลี่ยนแปลงจากปี 2555 จึงไม่มีผลกระทบต่อจำนวนหนี้สงสัยจะสูญในบัญชี

(3) ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน

รายการค่าใช้จ่ายที่มีสัดส่วนสูงเมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวม ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 45 และค่าที่ปรึกษา ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 17 โดยค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวมเพิ่มขึ้น 4 ล้านบาทหรือร้อยละ 16 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 6 ล้านบาท เนื่องจากจำนวนพนักงานในบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

(4) กำไร

ในปี 2556 อัตรากำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 62 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 67 ในปี 2556เนื่องจากการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้น 62 ล้านบาท รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท กำไรจากการขายหลักทรัพย์ลดลง 20 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 6 ล้านบาท ในขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง 2 ล้านบาทจากการลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากร้อยละ 23 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 20 ในปี 2556

(5) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานปี 2556 เท่ากับร้อยละ 6.57 เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ซึ่งมีอัตราร้อยละ 5.64

3. ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

-ไม่มี-

ฐานะการเงิน

1. สินทรัพย์

1.1 ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 2,606 ล้านบาท โดยร้อยละ 39 เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และร้อยละ 61 เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญที่มีการเปลี่ยนแปลงได้แก่

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 538 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 287 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 114 จากปีก่อน (ดูรายละเอียดได้จากข้อ 2.1 กระแสเงินสด)

เงินลงทุนในหลักทรัพย์

ในปี 2556 บริษัทกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities J.S.C. ("TCSC") จำนวน 5 ล้านบาท เนื่องจาก TCSC มีผลประกอบการดีขึ้น ทำให้มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนใน TCSC เพิ่มขึ้นเป็น 94 ล้านบาทจากราคาทุน 156 ล้านบาท

นอกจากนี้บริษัทได้มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย บริหารกองทุนส่วนบุคคลให้บริษัท มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 96 ล้านบาท และส่วนที่เหลือเป็นการลงทุนเพื่อบริหารเงินและสภาพคล่องของบริษัทเองโดยลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตั๋วแลกเงิน 119 ล้านบาท หุ้นกู้บริษัทเอกชน 15 ล้านบาท และลงทุนในกองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด 100 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ในเดือนมกราคม 2556 บริษัทได้ลงทุนเพิ่มในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย 7.5 ล้านบาท ต่อมาในเดือนเมษายน 2556 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจากเดิม 192 ล้านบาท เป็น 105.6 ล้านบาท โดยการลดมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นจาก 10 บาทต่อหุ้นเป็น 5.50 บาทต่อหุ้นเพื่อล้างขาดทุนสะสม

และในเดือนกรกฎาคม 2556 บริษัทได้ลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อยอีก 9.90 ล้านบาท ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 115.5 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 21,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.5 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทและบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 78.33 และร้อยละ 21.67 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว ตามลำดับ

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วม คือ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ร้อยละ 49.60 คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาทุน 1,237.5 ล้านบาท มูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 1,358.9 ล้านบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 58 ล้านบาท ประกอบด้วยลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์จากการซื้อขายเงินลงทุนเพื่อบริษัท 54 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี 264 ล้านบาท หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 260 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนแล้วตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ สิ้นปี 2556 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2555 จำนวน 0.3 ล้านบาทหรือร้อยละ 18 เนื่องจาก การเพิ่มขึ้นของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าของบริษัทย่อยและซื้ออุปกรณ์สำนักงานเพิ่ม 0.9 ล้านบาท และการตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ตามระยะเวลาการใช้งาน 0.6 ล้านบาท

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายสุทธิ

ในเดือนกันยายน 2552 บริษัทรับโอนที่ดิน 26 ไร่ 93 ตารางวา ที่ อำเภอดงหลวง จังหวัดสุพรรณบุรี จากลูกหนี้ตัว แลกเงินที่ครบกำหนดแต่ผู้ออกไม่สามารถไถ่ถอนคืนได้เพื่อชำระหนี้มูลค่า 157 ล้านบาท ที่ดินประเมินโดยผู้ประเมิน ราคาอิสระที่ 220 ล้านบาท และส่วนที่เหลืออีก 8 ล้านบาทเป็นที่ดินและอาคารชุดที่บริษัทได้รับโอนจากลูกหนี้ เพื่อชำระหนี้ ซึ่งบริษัทอยู่ระหว่างจัดหาผู้ซื้อ

1.2 คุณภาพของสินทรัพย์

ในการแสดงรายการในงบการเงิน บริษัทได้รับรู้ค่าเพื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ไว้อย่างครบถ้วนตามมาตรฐาน บัญชีและประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถสรุปรายการสินทรัพย์ สำคัญๆ ได้ดังนี้

เงินลงทุน

ณ 31 ธันวาคม 2556 จำนวนเงินลงทุนของบริษัท มีมูลค่า 410 ล้านบาท จากต้นทุน 472 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 16 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(ล้านบาท)

ประเภทเงินลงทุน	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า		
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	28.72	28.30
ตราสารหนี้ - พันธบัตรรัฐบาล	47.98	47.97
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	15.32	15.18
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	118.68	118.91
กองทุนรวม	95.02	95.71
รวม	305.72	306.07
บวก ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	0.35	-
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	306.07	306.07
หลักทรัพย์เพื่อขาย		
กองทุนรวม	10.00	9.04
หัก ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	(0.96)	-
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	9.04	9.04
เงินลงทุนทั่วไป		
หุ้นสามัญ	156.51	94.74
หุ้นบุริมสิทธิ	0.13	0.13
รวม	156.64	94.87
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(61.77)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	94.87	94.87
รวมเงินลงทุน - สุทธิ	409.98	409.98

สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เป็นดังนี้
ร้อยละ 7 เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
ร้อยละ 44 เป็นเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลและตัวแลกเปลี่ยน
ร้อยละ 26 เป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุน
ร้อยละ 23 เป็นเงินลงทุนทั่วไป

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ

บริษัทมียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ ณ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 318 ล้านบาท จำนวน 54 ล้านบาทเป็นลูกหนี้ปกติที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท ที่เหลือ 264 ล้านบาท เป็นหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 260 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 81.76 ของมูลหนี้ บริษัทมีนโยบายในการติดตามหนี้ค้างชำระอย่างใกล้ชิด โดยยึดหลักการเจรจาประนอมหนี้เป็นเบื้องต้น หากลูกหนี้รายใดไม่สามารถเจรจาตกลงกันได้หรือปฏิเสธการชำระหนี้ บริษัทจึงดำเนินการตามกฎหมาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ลูกหนี้จำนวน 264 ล้านบาท ที่อยู่ระหว่างการดำเนินคดี (จำนวน 254 ล้านบาทเป็นหนี้ที่เกิดจากลูกหนี้มีาร็จินตอนปลายปี 2551 และจำนวน 10 ล้านบาท เป็นหนี้เก่าซึ่งศาลตัดสินให้บริษัทชนะคดีแล้วแต่อยู่ระหว่างการติดตามทรัพย์สินเพื่อบังคับคดี)

2. สภาพคล่อง

2.1 กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 538 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2555 จำนวน 287 ล้านบาท โดยสัดส่วนกระแสเงินสดได้มาและใช้ไปในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

กิจกรรม	ล้านบาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(169)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(5)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	461
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	287

ทั้งนี้ บริษัทได้ใช้เงินในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอนาคต โดยสามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินสดได้ในระยะเวลาไม่นาน ดังนี้

กิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2556 เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง 169 ล้านบาท

- เงินสดลดลงจาก
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าเพิ่มขึ้น 126 ล้านบาท
 - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น 55 ล้านบาท
 - ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินอื่นลดลง 3 ล้านบาท
 - ผลการดำเนินงาน 39 ล้านบาท
- เงินสดเพิ่มขึ้นจาก
- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 54 ล้านบาท

กิจกรรมลงทุน

ในปี 2556 เงินสดจากกิจกรรมลงทุนลดลง 5 ล้านบาท

- เงินสดลดลงจาก
- เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุน 10 ล้านบาท
 - เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทร่วม 150 ล้านบาท
 - เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1 ล้านบาท

- เงินสดเพิ่มขึ้นจาก - เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์ 0.4 ล้านบาท
 - เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 1 ล้านบาท
 - เงินปันผลจากบริษัทร่วม (บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด) 154 ล้านบาท

กิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2556 เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น 461 ล้านบาท

- เงินสดเพิ่มขึ้นจาก - เงินสดรับจากการเพิ่มทุน 523 ล้านบาท
 เงินสดลดลงจาก - จ่ายเงินปันผล 61 ล้านบาท

2.2 อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

บริษัทมีความเพียงพอของสภาพคล่อง โดยพิจารณาได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญๆ ดังนี้

	<u>31 ธ.ค. 55</u>	<u>31 ธ.ค. 56</u>
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	22	33
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) (%)	N/A	N/A

ตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

3. รายจ่ายลงทุน

รายจ่ายลงทุนในเงินลงทุน

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

2.1 กระแสเงินสด

4. แหล่งที่มาของเงินทุน

4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เท่ากับ 0.10

4.2 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2556 เท่ากับ 2,374 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 589 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33 จากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2555 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 523 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2556 ซึ่ง บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 134 ล้านบาท ส่วนเกินทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าเงินลงทุนของหลักทรัพย์เพื่อขายลดลง 7 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 61 ล้านบาท

4.3 หนี้สิน

บริษัทไม่มีหนี้สินที่เป็นเงินกู้ยืมที่มีผลผูกพันต่อบริษัทในอนาคต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ชวลา เทียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	538,011,791	251,040,750	520,355,686	232,148,900
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ	7	58,480,079	4,047,260	58,480,079	4,047,260
เงินลงทุน - สุทธิ	9.1	409,977,492	271,292,135	409,977,492	271,292,135
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม - สุทธิ	10	1,358,857,228	1,205,204,756	1,257,648,990	1,106,691,233
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	11	1,866,784	1,576,718	636,159	288,020
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	12	5,830,466	7,148,692	3,327,063	3,331,977
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม - สุทธิ	13	56,813,134	59,708,927	33,699,555	35,412,457
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ	14	165,188,800	165,188,800	165,188,800	165,188,800
สินทรัพย์อื่น	15	10,973,612	7,135,296	3,627,467	1,349,259
รวมสินทรัพย์		2,605,999,386	1,972,343,334	2,452,941,291	1,819,750,041

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ		54,238,462	-	54,238,462	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		7,239,407	8,032,545	5,617,128	5,788,412
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อรับรู้	34	150,182,894	156,097,351	-	-
การผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	16	4,645,917	1,994,255	3,802,265	935,947
หนี้สินอื่น	17	13,489,532	15,721,166	12,936,394	14,706,703
รวมหนี้สิน		<u>229,796,212</u>	<u>181,845,317</u>	<u>76,594,249</u>	<u>21,431,062</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,883,929,172 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		<u>941,964,586</u>		<u>941,964,586</u>	
หุ้นสามัญ 1,022,687,231 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			<u>511,343,616</u>		<u>511,343,616</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,307,736,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ชำระครบแล้ว		653,868,463	-	653,868,463	-
หุ้นสามัญ 1,022,619,448 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ชำระครบแล้ว		-	511,309,724	-	511,309,724
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	21	1,496,406,747	1,116,138,100	1,496,406,747	1,116,138,100
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		3,722,089	3,793,326	(771,327)	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	22	108,383,352	108,383,352	108,383,352	108,383,352
ยังไม่ได้จัดสรร		110,960,723	44,105,341	118,459,807	62,487,803
ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจากการขายส่วนได้เสียในบริษัทย่อยบางส่วน	10	1,003,468	1,003,468	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		<u>2,374,344,842</u>	<u>1,784,733,311</u>	<u>2,376,347,042</u>	<u>1,798,318,979</u>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,858,332	5,764,706	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>2,376,203,174</u>	<u>1,790,498,017</u>	<u>2,376,347,042</u>	<u>1,798,318,979</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>2,605,999,386</u></u>	<u><u>1,972,343,334</u></u>	<u><u>2,452,941,291</u></u>	<u><u>1,819,750,041</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2556	2555	2556	2555
รายได้					
ค่าธรรมเนียมและบริการ	23	14,123,962	15,133,998	-	5,245,946
กำไรจากเงินลงทุน	9.2	6,868,395	27,044,018	6,868,395	27,044,018
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		163,120,024	100,687,456	-	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		6,377,155	8,969,261	160,240,125	69,017,628
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	34	5,914,457	6,989,250	-	-
รายได้อื่น		3,752,188	671,336	5,202,561	653,335
รวมรายได้		200,156,181	159,495,319	172,311,081	101,960,927
ค่าใช้จ่าย					
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	24	6,311,688	5,119,936	617,226	115,052
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		29,676,236	23,685,649	15,388,915	9,296,890
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์		7,847,910	8,691,029	2,674,141	1,974,913
ค่าตอบแทนกรรมการ	25	5,629,666	5,470,000	4,689,666	4,675,000
ค่าที่ปรึกษา		11,393,294	11,642,254	9,873,181	6,644,344
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร		1,810,023	2,079,554	782,233	11,801
ค่าใช้จ่ายอื่น	26	9,701,575	10,898,867	7,417,569	6,503,576
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		-	(1,519,735)	-	(1,519,735)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	28	(5,704,987)	(3,768,491)	10,737,106	17,631,238
รวมค่าใช้จ่าย		66,665,405	62,299,063	52,180,037	45,333,079
กำไรก่อนภาษีเงินได้		133,490,776	97,196,256	120,131,044	56,627,848
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย	29	(3,088,624)	(5,411,440)	(1,905,733)	(4,013,590)
กำไรสุทธิ		130,402,152	91,784,816	118,225,311	52,614,258

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	9.4	(964,158)	8,852,850	(964,158)
การปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่จากการขาย				
เงินลงทุนเพื่อขายในระหว่างงวด	9.4	-	(23,101,289)	-
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน		(312,508)	-	(915,043)
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		700,090	5,861,745	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานในบริษัทร่วม		(5,802,372)	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	9.4	192,831	2,849,688	192,831
รวมขาดทุนเบ็ดเสร็จสุทธิ		(6,186,117)	(5,537,006)	(1,686,370)
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		124,216,035	86,247,810	116,538,941
การแบ่งปันกำไรสุทธิ				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		134,439,095	98,715,481	118,225,311
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(4,036,943)	(6,930,665)	-
		130,402,152	91,784,816	
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		128,122,409	93,178,475	116,538,941
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(3,906,374)	(6,930,665)	-
		124,216,035	86,247,810	
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.120	0.097	0.105
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	18	หุ้น	1,122,356,536	1,021,307,973
			1,122,356,536	1,021,307,973

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	เงินรับล่วงหน้า ค่าหุ้น	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ส่วนเกิน (ค่าทัว) ทุนจากการ วัดมูลค่า เงินลงทุนต่อขาย	องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น ส่วนเกิน (ค่าทัว) ทุนจากการ วัดมูลค่า เงินลงทุนต่อขาย	กำไร (ขาดทุน) สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนต่างที่เกิดขึ้น จากการขายส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อยบางส่วน	รวมค่าของ บริษัทอยู่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	451,309,724	60,000,000	1,116,138,100	11,398,751	(2,068,419)	(3,496,338)	1,003,468	1,742,668,638	5,195,371	1,747,864,009
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	(11,398,751)	5,861,745	98,715,481	-	93,178,475	(6,930,665)	86,247,810
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ/เงินรับส่งหน้ค่าหุ้น	60,000,000	(60,000,000)	-	-	-	-	-	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	7,500,000	7,500,000
เงินปันผล	-	-	-	-	-	(51,113,802)	-	(51,113,802)	-	(51,113,802)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	511,309,724	-	1,116,138,100	-	3,793,326	44,105,341	1,003,468	1,784,733,311	5,764,706	1,790,498,017
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	511,309,724	-	1,116,138,100	-	3,793,326	44,105,341	1,003,468	1,784,733,311	5,764,706	1,790,498,017
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	(771,327)	700,090	128,193,646	-	128,122,409	(3,906,374)	124,216,035
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	142,558,739	-	380,268,647	-	-	-	-	522,827,386	-	522,827,386
เงินปันผล	-	-	-	-	-	(61,338,264)	-	(61,338,264)	-	(61,338,264)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	653,868,463	-	1,496,406,747	(771,327)	4,493,416	110,960,723	1,003,468	2,374,344,842	1,858,332	2,376,203,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	เงินรับล่วงหน้า ค่าหุ้น	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ				กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
				องค์ประกอบอื่นของ ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุน จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนต่อขาย	กำไรสะสม ที่ปรับแล้ว	กำไรสะสม ที่ปรับแล้ว	กำไรสะสม ที่ปรับแล้ว		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	451,309,724	60,000,000	1,116,138,100	11,398,751	108,383,352	60,987,347	1,808,217,274		
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	(11,398,751)	-	52,614,258	41,215,507		
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ/เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	60,000,000	(60,000,000)	-	-	-	-	-		
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	511,309,724	-	1,116,138,100	-	108,383,352	62,487,803	1,798,318,979		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	511,309,724	-	1,116,138,100	-	108,383,352	62,487,803	1,798,318,979		
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	(771,327)	-	117,310,268	116,538,941		
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	142,558,739	-	380,268,647	-	-	-	522,827,386		
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	(61,338,264)	(61,338,264)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	653,868,463	-	1,496,406,747	(771,327)	108,383,352	118,459,807	2,376,347,042		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	133,490,776	97,196,256	120,131,044	56,627,848
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,961,121	2,371,322	182,716	214,441
ค่าตัดจำหน่ายอุปกรณ์สำนักงาน	(405,026)	-	-	-
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	(1,349,087)	-	(1,349,087)
หนี้สูญได้รับคืน	-	(170,648)	-	(170,648)
(กำไร) ขาดทุนที่ซึ่งไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	1,706,692	(2,059,377)	1,706,692	(2,059,377)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(23,101,289)	-	(23,101,289)
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน	(5,704,987)	(3,768,490)	(5,704,987)	(3,768,490)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	16,442,093	21,399,729
ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	(163,120,024)	(100,687,456)	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	(5,914,457)	(6,989,250)	-	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(6,377,155)	(8,969,261)	(160,240,125)	(69,017,628)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	2,339,154	445,596	1,951,275	167,323
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	3,089,253	8,706,836	2,595,441	8,037,456
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	-	(1,595,407)	-	(1,595,407)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(514,785)	(457,591)	(128,658)	(168,836)
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(39,449,438)	(40,427,846)	(23,064,509)	(14,783,965)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(125,651,220)	(180,065,618)	(125,651,220)	(180,065,618)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	(54,432,819)	170,715	(54,432,819)	170,715
สินทรัพย์อื่น	(1,037,995)	168,221	127,648	(58,402)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	54,238,462	-	54,238,462	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(793,138)	2,685,685	(171,284)	2,018,617
หนี้สินอื่น	(2,262,120)	(2,155,905)	(1,770,309)	(2,095,818)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	(169,388,268)	(219,624,748)	(150,724,031)	(194,814,471)

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุน	(10,000,000)	-	(10,000,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	66,741,222	-	66,741,222
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	(17,400,000)	(25,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทร่วม	(149,999,850)	-	(149,999,850)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(914,963)	(1,367,256)	(525,941)	(291,500)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	435,514	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(18,000)	-	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	1,002,366	29,312	1,002,366	29,312
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	154,365,120	60,692,940	154,365,120	60,692,940
เงินสดรับจากการโอนธุรกิจให้บริษัทร่วม	34	70,000,000	-	70,000,000
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(5,129,813)	196,096,218	(22,558,305)	172,171,974
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
เนื่องจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	-	7,500,000	-	-
เงินสดจ่ายจากการจองซื้อหุ้นส่วนเกิน	18	-	(31,914,453)	(31,914,453)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	522,827,386	-	522,827,386	-
เงินปันผลจ่าย	(61,338,264)	(51,113,802)	(61,338,264)	(51,113,802)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	461,489,122	(75,528,255)	461,489,122	(83,028,255)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	286,971,041	(99,056,785)	288,206,786	(105,670,752)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	251,040,750	350,097,535	232,148,900	337,819,652
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6	538,011,791	520,355,686	232,148,900
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายลดลง				
(สุทธิจากภาษี)	(771,327)	(11,398,751)	(771,327)	(11,398,751)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

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

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ 7 ประเภท ได้แก่

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด เป็นบริษัทย่อยซึ่งประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทมีสำนักงานใหญ่แห่งเดียว

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

ในปัจจุบันธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุน และอาจมีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

2.1 บริษัทจัดทางการเงินนี้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยกำหนดรูปแบบการนำเสนอการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง “การนำเสนอการเงิน” และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ที่ สช/ข/น. 53/2553 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์”

2.2 งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ได้รวมรายการของบริษัท และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 78.33 และ ร้อยละ 75.34 ตามลำดับ โดยได้ตัดรายการระหว่างกัน และยอดคงเหลือที่เป็นสาระสำคัญระหว่างกันออกแล้ว

นอกจากนั้น งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ยังได้รวมส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ซึ่งได้มาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

3. การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติ

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ซึ่งออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีมาถือปฏิบัติซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8 ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติแล้ว ซึ่งไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้

- 1) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555) การนำเสนอของงบการเงิน

ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555) งบกระแสเงินสด

ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555) ภาษีเงินได้

ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555) สัญญาเช่า

ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555) รายได้

ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555) ผลประโยชน์ของพนักงาน

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555) ส่วนได้เสียในการร่วมค้า

ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) งบการเงินระหว่างกาล

ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555) การรวมธุรกิจ

ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

- 2) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 4	สัญญาประกันภัย
-----------	----------------

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อย คาดว่าจะนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเมื่อมาตรฐานดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อบการเงินในงวดที่เริ่มใช้มาตรฐานดังกล่าว

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

5.1 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

5.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

5.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัท เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและการซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

5.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพันตัวเงินประเภทเพื่อเรียก และตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านั้นนับจากวันที่ได้มา ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.5 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

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

5.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสีย

5.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านสำนักหักบัญชีของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวัน รวมถึงเงินที่นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีแสดงเป็นยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สช/บ.น. 53/2553 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553 เรื่อง “แบบงบบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์”

- 5.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ให้บริษัทภายใน 3 วันทำการและชำระราคาค่าซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้บริษัทภายใน 1 วันทำการนับจากวันที่ตั้งซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ

บริษัทถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้โดยรวม ประกอบกับการพิจารณาตามกฎเกณฑ์ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กช. 33/2543 และ กช. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่จะได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง
- 1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
 - 2) มูลหนี้ที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

- ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะ ดังนี้
- 1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา และลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
 - 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
 - 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจน และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการลูกหนี้จัดชั้นสูญดังกล่าว และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

5.9 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

การด้อยค่า

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ที่ทำให้สินทรัพย์อาจเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากบริษัทพบว่าข้อบ่งชี้ดังกล่าว บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ คำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และจะรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

5.10 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์จัดเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเป็นสมาชิกสนามกอล์ฟ ซึ่งแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจำหน่าย

5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ จำนวน โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนประกอบด้วยค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรอดัดจ่าย บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีและเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่า และตั้งค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

5.12 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดคดสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด

5.13 สัญญาเช่าระยะยาว

5.13.1 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวจึงรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามอายุของสัญญาเช่า

5.13.2 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้รับ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่เช่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าพร้อมกับภาระหนี้สินที่จะต้องจ่ายค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าคำนวณ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามสัญญาเช่า ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินคำนวณ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

5.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

5.14.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดไว้สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยและมีการบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทและบริษัทย่อย เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

5.14.2 ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและระเบียบการเกษียณอายุพนักงานของบริษัท โดยคำนวณผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าวจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัยอันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราการตาย อายุงาน และปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้วิธีการคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

5.14.3 การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน ในรูปการลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทนที่สะสมได้ เมื่อพนักงานให้บริการ ซึ่งก่อให้เกิดการเพิ่มขึ้นของสิทธิการลางานที่ยังได้รับค่าตอบแทนในอนาคต โดยวัดมูลค่าของต้นทุนดังกล่าวตามจำนวนซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายเพิ่มเนื่องจากมีสิทธิที่พนักงานยังไม่ได้ใช้สะสมอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

5.15 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือและเป็นภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าว

5.16 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางภาษีคูณด้วยอัตราภาษีเงินได้ตามกฎหมายตามที่ประกาศใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และปรับปรุงด้วยผลกระทบที่เกิดจากการบันทึกบัญชีตามวิธีการบัญชีภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทได้ตั้งภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีกับราคาตามฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินโดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตที่เพียงพอต่อการนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

5.17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือ โดยบุคคลภายนอกที่ออกในระหว่างงวด

ทั้งนี้ ในระหว่างงวด บริษัทไม่มีตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญเพื่อคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

5.18 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเมื่อมีการชำระเงินหรือที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

5.19 การบริหารความเสี่ยงและการป้องกันความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และเงินลงทุน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

5.20 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาสาระทางเศรษฐกิจของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

5.21 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งการแสดงผลรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตัวเงินระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	557,105,908	266,410,773	535,066,025	247,496,923
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(19,094,117)	(15,370,023)	(14,710,339)	(15,348,023)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	538,011,791	251,040,750	520,355,686	232,148,900

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทเพื่อลูกค้าในแสดงฐานะการเงินรวมจำนวน 19.09 ล้านบาท และ 15.37 ล้านบาท ตามลำดับ และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 14.71 ล้านบาท และ 15.35 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีเงินสดจำนวน 565 บัญชี และ 715 บัญชี ตามลำดับ ที่โอนไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ดูหมายเหตุข้อ 34) ยังไม่ได้นำเสนอสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยลูกค้าดังกล่าวมีเงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 6.88 ล้านบาท และ 7.50 ล้านบาท ตามลำดับ และหุ้นมูลค่า 131.12 ล้านบาท และ 209.80 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม เมื่อลูกค้าดังกล่าวได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด แล้ว บริษัทจะโอนทรัพย์สินของลูกค้ารายที่นำเสนอสัญญากลับไปฝากยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ต่อไป

7. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ
บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บาท
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์	54,432,819	-
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	263,597,908	263,597,908
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	7,091	7,091
ลูกหนี้อื่น	406,073	406,073
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	318,443,891	264,011,072
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 8)	(259,963,812)	(259,963,812)
รวม	58,480,079	4,047,260

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

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์ และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์ และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าจัดชั้นปกติ	54,432,819	-	54,432,819	-	-	-
มูลค่าจัดชั้นต่ำกว่า มาตรฐาน	4,047,260	-	4,047,260	4,047,260	-	4,047,260
มูลค่าจัดชั้นสงสัย	259,963,812	(259,963,812)	-	259,963,812	(259,963,812)	-
รวม	318,443,891	(259,963,812)	58,480,079	264,011,072	(259,963,812)	4,047,260

มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน และมูลหนี้จัดชั้นสงสัย (ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ)
แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555
	บาท	บาท
มากกว่า 3 ปี ขึ้นไป	264,011,072	264,011,072
รวม	264,011,072	264,011,072

8. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555
	บาท	บาท
ยอดต้นงวด	259,963,812	261,483,547
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	(1,349,087)
หนี้สูญได้รับคืน	-	(170,648)
ยอดปลายงวด (ดูหมายเหตุข้อ 7)	259,963,812	259,963,812

9. เงินลงทุน - สุทธิ

9.1 บริษัทที่มีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน แยกตามประเภทเงินลงทุนได้ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์				
จดทะเบียน	28,716,807	28,298,907	33,903,490	35,702,367
ตราสารหนี้ - พันธบัตรรัฐบาล	47,979,545	47,973,685	4,995,508	4,997,379
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	15,324,888	15,175,881	-	-
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	118,679,844	118,914,104	42,000,000	42,075,377
กองทุนรวม	95,015,754	95,706,946	99,166,620	99,349,872
รวม	305,716,838	306,069,523	180,065,618	182,124,995
<u>บวก</u> ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	352,685	-	2,059,377	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	306,069,523	306,069,523	182,124,995	182,124,995
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
กองทุนรวม	10,000,000	9,035,842	-	-
<u>บวก</u> ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(964,158)	-	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	9,035,842	9,035,842	-	-
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หุ้นสามัญ	156,517,201	94,747,127	156,517,201	89,042,140
หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000	125,000	125,000
รวม	156,642,201	94,872,127	156,642,201	89,167,140
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(61,770,074)	-	(67,475,061)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	94,872,127	94,872,127	89,167,140	89,167,140
รวมเงินลงทุน - สุทธิ	409,977,492	409,977,492	271,292,135	271,292,135

9.2 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น				
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	(1,706,692)	2,059,377	(1,706,692)	2,059,377
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	8,575,087	1,883,352	8,575,087	1,883,352
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	-	23,101,289	-	23,101,289
รวม	<u>6,868,395</u>	<u>27,044,018</u>	<u>6,868,395</u>	<u>27,044,018</u>

9.3 ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ย	454,209	-	454,209	-
เงินปันผล	<u>621,205</u>	<u>44,312</u>	<u>154,986,325</u>	<u>60,737,252</u>
รวม	<u>1,075,414</u>	<u>44,312</u>	<u>155,440,534</u>	<u>60,737,252</u>

9.4 ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่รับรู้ในส่วนของเจ้าของ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด	-	11,398,751	-	11,398,751
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด				
- จากการปรับปรุงภาษีเงินได้				
รายการตัดบัญชี	192,831	2,849,688	192,831	2,849,688
- จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(964,158)	8,852,850	(964,158)	8,852,850
- จากการขายเงินลงทุน	-	(23,101,289)	-	(23,101,289)
ยอดคงเหลือสิ้นงวด	<u>(771,327)</u>	<u>-</u>	<u>(771,327)</u>	<u>-</u>

9.5 บริษัทที่มีเงินลงทุนทั่วไปในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555		
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
หุ้นสามัญ	7,808	866	6,942	7,808	852	6,956
	<u>7,808</u>	<u>866</u>	<u>6,942</u>	<u>7,808</u>	<u>852</u>	<u>6,956</u>

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม - สุทธิ

บริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทยและประกอบกิจการในประเทศไทย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภท กิจการ	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินรวม							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,138	1,838	49.60	49.54	1,237.5	1,087.5	1,358.9	1,205.2
ชื่อบริษัท	ประเภท กิจการ	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม

บริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการ
กองทุน ไชยาริส จำกัด

ให้บริการจัดการ
กองทุนรวม
กองทุนส่วนบุคคล
และกองทุนสำรอง
เลี้ยงชีพ

นัก ค่าเผื่อการด้อยค่า

บริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

ธุรกิจหลักทรัพย์

115.5

184.5

78.33

75.34

156.4

139.0

23.9

19.7

(136.3)

(119.8)

-

-

20.1

19.2

23.9

19.7

2,138

1,838

49.60

49.54

1,237.5

1,087.5

1,358.9

1,205.2

1,257.6

1,106.7

1,382.8

1,224.9

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัทพร้อมมีดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555
	ล้านบาท	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	6,546.3	7,392.7
หนี้สินรวม	(4,134.7)	(5,288.5)
สินทรัพย์สุทธิ	2,411.6	2,104.2

	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
	ล้านบาท	ล้านบาท
รายได้รวม	2,078.5	1,774.5
กำไรสุทธิสำหรับงวด	329.1	203.2
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสุทธิสำหรับงวด	(10.3)	11.8
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	154.4	60.7

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2554 บริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 25 ให้แก่บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) บริษัทได้รับชำระค่าตอบแทนจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 7.68 ล้านบาท เรียบร้อยแล้ว โดยมีส่วนต่างที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุน จำนวน 1 ล้านบาท

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทย่อยได้เพิ่มทุน จำนวน 32.5 ล้านบาท โดยได้รับเงินเพิ่มทุนจากบริษัทและบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) จำนวน 25 ล้านบาท และ 7.5 ล้านบาท ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2555 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 10,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 182,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 192,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ในราคาตามมูลค่าเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและขยายการประกอบธุรกิจ นอกจากนี้ที่ประชุมได้มีมติให้เรียกเก็บเงินค่าหุ้นครั้งแรก 10 บาทต่อหุ้น จำนวน 250,000 หุ้น เป็นเงิน 2,500,000 บาท บริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว และบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและหุ้นที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2555

ต่อมา เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยมีมติให้เรียกเก็บเงินค่าหุ้นส่วนที่เหลือ 10 บาทต่อหุ้น จำนวน 750,000 หุ้น เป็นเงิน 7,500,000 บาท บริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2556 และบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2556

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติการลดทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทจากเดิม 192,000,000 บาท เป็น 105,600,000 บาท โดยการลดมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทจาก 10 บาทต่อหุ้น เป็น 5.50 บาทต่อหุ้น เพื่อล้างขาดทุนสะสมของบริษัทย่อยและมีการอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทย่อยเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้วดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทย่อยได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2556

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 9,900,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 105,600,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 115,500,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.50 บาท เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในราคาตามมูลค่า เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและขยายการประกอบธุรกิจ โดยบริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2556 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน และทุนที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2556

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 115.5 ล้านบาท และ 184.5 ล้านบาท ตามลำดับ ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 21,000,000 หุ้น และ 18,450,000 หุ้น ตามลำดับ มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.5 บาท และ 10 บาท ตามลำดับ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทและบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปิตอล จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 78.33 และร้อยละ 21.67 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทและบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปิตอล จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 75.34 และร้อยละ 24.66 ของทุนชำระแล้ว ของบริษัทย่อยดังกล่าว ตามลำดับ)

11. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บาท	งบการเงินรวม		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บาท
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	2,627,657	356,861	-	2,984,518
อุปกรณ์สำนักงาน	8,424,432	558,102	(95,200)	8,887,334
ยานพาหนะ	934,030	-	(934,030)	-
รวมราคาทุน	11,986,119	914,963	(1,029,230)	11,871,852
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(2,053,692)	(172,133)	-	(2,225,825)
อุปกรณ์สำนักงาน	(7,421,679)	(452,763)	95,199	(7,779,243)
ยานพาหนะ	(934,030)	-	934,030	-
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(10,409,401)	(624,896)	1,029,229	(10,005,068)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>1,576,718</u>	<u>290,067</u>	<u>(1)</u>	<u>1,866,784</u>
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	2,012,836	614,821	-	2,627,657
อุปกรณ์สำนักงาน	7,671,997	752,435	-	8,424,432
ยานพาหนะ	934,030	-	-	934,030
รวมราคาทุน	10,618,863	1,367,256	-	11,986,119
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(1,871,723)	(181,969)	-	(2,053,692)
อุปกรณ์สำนักงาน	(6,686,766)	(734,913)	-	(7,421,679)
ยานพาหนะ	(911,000)	(23,030)	-	(934,030)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(9,469,489)	(939,912)	-	(10,409,401)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>1,149,374</u>	<u>427,344</u>	<u>-</u>	<u>1,576,718</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2556				<u>624,896</u>
2555				<u>939,912</u>

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บาท
		เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	187,439	-	187,439
อุปกรณ์สำนักงาน	804,323	338,502	-	1,142,825
รวมราคาทุน	804,323	525,941	-	1,330,264
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	(20,639)	-	(20,639)
อุปกรณ์สำนักงาน	(516,303)	(157,163)	-	(673,466)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(516,303)	(177,802)	-	(694,105)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>288,020</u>	<u>348,139</u>	<u>-</u>	<u>636,159</u>

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บาท
		เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	
ราคาทุน				
อุปกรณ์สำนักงาน	512,823	291,500	-	804,323
รวมราคาทุน	512,823	291,500	-	804,323
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อุปกรณ์สำนักงาน	(306,775)	(209,528)	-	(516,303)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(306,775)	(209,528)	-	(516,303)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>206,048</u>	<u>81,972</u>	<u>-</u>	<u>288,020</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2556				<u>177,802</u>
2555				<u>209,528</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 9.0 ล้านบาท และ 9.2 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 0.4 และ 0.3 ล้านบาท ตามลำดับ

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินรวม				
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556				
		ยอดยกมา ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	รายจ่าย ตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	ยอดคงเหลือ ปลายงวด
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท		
ค่าธรรมเนียมนิคมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	-	803,836
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	-	464,109
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	2,560,199	18,000	(1,336,226)	-	1,241,973
รวม		7,148,692	18,000	(1,336,226)	-	5,830,466

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินรวม				
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555				
		ยอดยกมา ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	รายจ่าย ตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	ยอดคงเหลือ ปลายงวด
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท		
ค่าธรรมเนียมนิคมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	-	803,836
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	-	464,109
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	3,991,609	-	(1,431,410)	-	2,560,199
รวม		8,580,102	-	(1,431,410)	-	7,148,692

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2556	1,336,226
2555	1,431,410

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556				
		ยอดยกมา ต้นปี	เพิ่มขึ้น	รายจ่าย ตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	ยอดคงเหลือ ปลายปี
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท		
ค่าธรรมเนียมนิคมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	11,429	-	(4,914)	-	6,515
รวม		3,331,977	-	(4,914)	-	3,327,063

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555				
		ยอดยกมา	เพิ่มขึ้น	รายจ่าย	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	ยอดคงเหลือ
		ต้นปี		ตัดบัญชี		ปลายปี
		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	16,342	-	(4,913)	-	11,429
รวม		3,336,890	-	(4,913)	-	3,331,977

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2556	4,914
2555	4,913

* ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่ายมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเนื่องจากใบอนุญาตดังกล่าวไม่มีวันหมดอายุ และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าใบอนุญาตดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่สิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 1.05 ล้านบาท และ 0.53 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการบริษัทไม่มีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่

13. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,602,758	1,602,758	1,602,758	1,602,758
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	32,378,201	33,519,195	32,378,201	33,519,195
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	155,401	-	155,401	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	192,831	-	192,831	-
ขาดทุนสะสมทางภาษี	-	1,006,077	-	1,006,077
สินทรัพย์อื่น	28,357	28,357	28,357	28,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	23,113,579	24,296,470	-	-
	57,471,127	60,452,857	34,357,548	36,156,387
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	225,938	411,875	225,938	411,875
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	432,055	332,055	432,055	332,055
	657,993	743,930	657,993	743,930
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	56,813,134	59,708,927	33,699,555	35,412,457

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 29) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,602,758	-	-	1,602,758
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	33,519,195	(1,140,994)	-	32,378,201
ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	-	155,401	-	155,401
ขาดทุนสะสมทางภาษี	-	-	192,831	192,831
สินทรัพย์อื่น	1,006,077	(1,006,077)	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	28,357	-	-	28,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	24,296,470	(1,182,891)	-	23,113,579
	<u>60,452,857</u>	<u>(3,174,561)</u>	<u>192,831</u>	<u>57,471,127</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	411,875	(185,937)	-	225,938
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	332,055	100,000	-	432,055
	<u>743,930</u>	<u>(85,937)</u>	<u>-</u>	<u>657,993</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>59,708,927</u>	<u>(3,088,624)</u>	<u>192,831</u>	<u>56,813,134</u>
งบการเงินรวม				
	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 29) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,641,387	(38,629)	-	1,602,758
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	36,410,009	(2,890,814)	-	33,519,195
ขาดทุนสะสมทางภาษี	421,360	(421,360)	-	-
สินทรัพย์อื่น	1,156,988	(150,911)	-	1,006,077
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	28,357	-	-	28,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	25,694,320	(1,397,850)	-	24,296,470
	<u>65,352,421</u>	<u>(4,899,564)</u>	<u>-</u>	<u>60,452,857</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	-	411,875	-	411,875
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	2,849,688	-	(2,849,688)	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	232,054	100,001	-	332,055
	<u>3,081,742</u>	<u>511,876</u>	<u>(2,849,688)</u>	<u>743,930</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>62,270,679</u>	<u>(5,411,440)</u>	<u>2,849,688</u>	<u>59,708,927</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 29) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,602,758	-	-	1,602,758
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	33,519,195	(1,140,994)	-	32,378,201
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	-	155,401	-	155,401
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	192,831	192,831
ขาดทุนสะสมทางภาษี	1,006,077	(1,006,077)	-	-
สินทรัพย์อื่น	28,357	-	-	28,357
	<u>36,156,387</u>	<u>(1,991,670)</u>	<u>192,831</u>	<u>34,357,548</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	411,875	(185,937)	-	225,938
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	332,055	100,000	-	432,055
	<u>743,930</u>	<u>(85,937)</u>	<u>-</u>	<u>657,993</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>35,412,457</u>	<u>(1,905,733)</u>	<u>192,831</u>	<u>33,699,555</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 29) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,641,387	(38,629)	-	1,602,758
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	36,410,009	(2,890,814)	-	33,519,195
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	421,360	(421,360)	-	-
ขาดทุนสะสมทางภาษี	1,156,988	(150,911)	-	1,006,077
สินทรัพย์อื่น	28,357	-	-	28,357
	<u>39,658,101</u>	<u>(3,501,714)</u>	<u>-</u>	<u>36,156,387</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	-	411,875	-	411,875
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	2,849,688	-	(2,849,688)	-
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	232,054	100,001	-	332,055
	<u>3,081,742</u>	<u>511,876</u>	<u>(2,849,688)</u>	<u>743,930</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>36,576,359</u>	<u>(4,013,590)</u>	<u>2,849,688</u>	<u>35,412,457</u>

เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2554 คณะรัฐมนตรีได้มีมติเปลี่ยนแปลงอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล และได้มีการประกาศพระราชกฤษฎีกา ฉบับที่ 530 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้ลดลงจากร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และอัตราร้อยละ 20 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2557

14. สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555
	บาท	บาท
ที่ดิน	160,257,466	160,257,466
อาคารชุด	4,873,120	4,873,120
สิทธิการเป็นสมาชิกสนามกอล์ฟ	200,000	200,000
	<u>165,330,586</u>	<u>165,330,586</u>
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(141,786)	(141,786)
รวมสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ	<u>165,188,800</u>	<u>165,188,800</u>

บริษัทรับโอนที่ดิน อาคารชุด และสิทธิการเป็นสมาชิกสนามกอล์ฟจากลูกหนี้เพื่อชำระหนี้ตัวแลกเงินที่ครบกำหนดแล้วแต่ผู้ออกไม่สามารถไถ่ถอนคืนได้ และหนี้จากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งในขณะนี้บริษัทอยู่ในระหว่างการจัดหาผู้ซื้อ

15. สินทรัพย์อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,520,635	250,100	2,505,118	242,920
ค่าประกันจ่ายล่วงหน้า	641,797	109,712	106,194	106,194
ค่าบริการรักษาจ่ายล่วงหน้า	143,468	147,138	-	-
เงินมัดจำอื่น	540,977	557,002	194,627	194,627
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมและบริการจัดการกองทุนรวมค้างรับ	1,386,357	787,725	-	-
ภาษีเงินได้รอรับคืน	972,377	773,414	297,494	170,605
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอรับคืน	3,932,317	3,717,698	-	-
อื่นๆ	835,684	792,507	524,034	634,913
รวม	<u>10,973,612</u>	<u>7,135,296</u>	<u>3,627,467</u>	<u>1,349,259</u>

16. ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน				
หลังออกจากงาน	4,049,657	1,594,435	3,577,473	766,691
การลาพักก่อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน	596,260	399,820	224,792	169,256
	<u>4,645,917</u>	<u>1,994,255</u>	<u>3,802,265</u>	<u>935,947</u>

ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและตามระเบียบการเกษียณอายุพนักงานบริษัท ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	363,419	411,245	149,554	208,884
ต้นทุนดอกเบี้ย	63,778	76,188	30,668	52,135
ต้นทุนบริการในอดีต	1,715,517	-	1,715,517	-
	<u>2,142,714</u>	<u>487,433</u>	<u>1,895,739</u>	<u>261,019</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาของภาระผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,594,435	2,702,409	766,691	2,101,079
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	363,419	411,245	149,554	208,884
ต้นทุนดอกเบี้ย	63,778	76,188	30,668	52,135
ต้นทุนบริการในอดีต	1,715,517	-	1,715,517	-
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของ				
พนักงาน	312,508	-	915,043	-
ผลประโยชน์จ่าย	-	(1,595,407)	-	(1,595,407)
ยอดยกไปของภาระผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	<u>4,049,657</u>	<u>1,594,435</u>	<u>3,577,473</u>	<u>766,691</u>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555
	ร้อยละต่อปี	ร้อยละต่อปี
ข้อสมมติฐานทางการเงิน		
อัตราคิดลด	4.1	4.0
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	8.0 - 20.0	10.0 - 20.0
	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	5.0 - 7.0	5.0 - 7.0

บริษัทมีการปรับปรุงหนี้สินโครงการตามประสบการณ์ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 จำนวน 0.10 ล้านบาท และ 0.67 ล้านบาท ตามลำดับ

17. หนี้สินอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	421,753	287,923	272,637	168,574
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	280,910	202,294	280,910	189,536
เจ้าหนี้อื่น	6,092,888	8,581,636	5,636,916	8,050,941
เงินค้ำประกันที่ผู้ถือหุ้นยังไม่ได้นำเช็คไปขึ้นเงิน	1,041,377	1,041,377	1,041,377	1,041,377
อื่นๆ	5,652,604	5,607,936	5,704,554	5,256,275
รวม	<u>13,489,532</u>	<u>15,721,166</u>	<u>12,936,394</u>	<u>14,706,703</u>

18. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2554 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 100,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 411,343,616 บาท เป็นจำนวน 511,343,616 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 200,000,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อจัดสรร ดังนี้

- (1) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 80,000,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ในอัตราจัดสรร 10.170001 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่
- (2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 120,000,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในอัตราจัดสรร 6.780001 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ (โดยเศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) ในราคาหุ้นละ 0.50 บาท

นอกจากนี้ที่ประชุมยังมีมติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว

จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนข้างต้น บริษัทได้รับทุนที่ชำระแล้วดังนี้

- (1) จากการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 79,932,217 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวน 39,966,109 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2554
- (2) จากการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จำนวน 120,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวน 60,000,000 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2555

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 511,343,615.50 บาท เป็น 511,309,724 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้นำออกจำหน่ายจำนวน 67,783 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556
- (2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากเดิม 511,309,724 บาท เป็น 941,946,586 บาท โดยการออกหุ้นใหม่เป็นหุ้นสามัญจำนวน 861,309,724 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2556

จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนข้างต้น บริษัทได้รับทุนที่ชำระแล้วดังนี้

- (1) จากการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จำนวน 10,117,478 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคา 1.76 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวน 17,806,761 บาท
- (2) จากการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง จำนวน 275,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคา 1.85 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวน 508,750,000 บาท

ทั้งนี้บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 4 กันยายน 2556

หุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม คำนวณดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
	หุ้น	หุ้น
จำนวนหุ้นสามัญยกมา	1,022,619,448	902,619,448
บวก หุ้นสามัญเพิ่มเติมถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกในระหว่างงวด	99,737,088	118,688,525
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอก ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,122,356,536	1,021,307,973

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ซึ่งคำนวณโดยการหารส่วนของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (บาทต่อหุ้น)	1.82	1.75	1.82	1.76

19. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ของบริษัท มีมติอนุมัติการจ่าย เงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท เป็นจำนวนเงิน 61.34 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายปันผลเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2556

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2555 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ของบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 51.11 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายปันผลเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2555

20. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารทุนของบริษัทและบริษัทย่อย คือเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังต้องดำรงเงินกองทุน และส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ณ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและส่วนของผู้ถือหุ้นตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว (ดูหมายเหตุข้อ 1)

อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันมีมูลค่าไม่น้อยกว่าหนึ่งแสนบาท ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 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 2556 และ 2555 บริษัทมีสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวนร้อยละ 11.51 และร้อยละ 21.20 ของทุนจดทะเบียน ตามลำดับ

23. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ที่ปรึกษาทางการเงิน	-	5,245,946	-	5,245,946
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล กองทุนรวม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	14,123,962	9,888,052	-	-
รวม	14,123,962	15,133,998	-	5,245,946

24. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการ กองทุนส่วนบุคคล การจัดการกองทุนรวม และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	500,000	500,000	-	-
อื่นๆ	5,811,688	4,619,936	617,226	115,052
รวม	6,311,688	5,119,936	617,226	115,052

25. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2556 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556 และวันที่ 12 เมษายน 2556 ตามลำดับ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2555 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2555 และวันที่ 24 เมษายน 2555 ตามลำดับ

26. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556 บาท	2555 บาท	2556 บาท	2555 บาท
ค่ารับรอง	121,556	125,525	100,652	89,960
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์	645,565	1,039,333	69,122	51,440
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,363,750	1,533,418	1,323,214	1,397,784
ค่าใช้จ่ายตลาดหลักทรัพย์	2,190,772	2,912,687	2,190,772	2,912,687
ค่าเครื่องเขียนและอุปกรณ์สำนักงาน	794,550	776,533	639,870	300,209
อื่นๆ	4,585,382	4,511,371	3,093,939	1,751,496
รวม	9,701,575	10,898,867	7,417,569	6,503,576

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่สมัครเป็นสมาชิกของกองทุน โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับอนุญาตจากรัฐบาลเป็นผู้จัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 0.5 ล้านบาท บริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.4 ล้านบาท

28. ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556 บาท	2555 บาท	2556 บาท	2555 บาท
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของ เงินลงทุนในตราสารทุน	(5,704,987)	(3,768,491)	(5,704,987)	(3,768,491)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	16,442,093	21,399,729
รวม	(5,704,987)	(3,768,491)	10,737,106	17,631,238

29. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย (ดูหมายเหตุข้อ 13)	(3,088,624)	(5,411,440)	(1,905,733)	(4,013,590)
รวม	(3,088,624)	(5,411,440)	(1,905,733)	(4,013,590)

การกระทบยอดภาษีเงินได้และกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีด้วยอัตราภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	133,490,776	97,196,256	120,131,044	56,627,848
อัตราภาษี	20%	23%	20%	23%
ผลคูณของกำไรก่อนภาษีเงินได้กับอัตรา ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย	(26,698,156)	(22,355,139)	(24,026,209)	(13,024,405)
ผลกระทบจากอัตราภาษีที่ลดลงจากร้อยละ 23 เป็น ร้อยละ 20	-	(1,882,701)	-	(2,092,378)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายทางบัญชี แต่มิได้เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี	32,916,945	21,681,373	31,427,889	13,958,166
ผลกระทบของผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(3,678,671)	(4,236,182)	(3,678,671)	(4,236,182)
ผลกระทบของขาดทุนสะสมที่ไม่ได้รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(4,622,665)	1,381,209	(4,622,665)	1,381,209
ตัดจำหน่ายขาดทุนสะสมที่หมดอายุ	(1,006,077)	-	(1,006,077)	-
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย (ดูหมายเหตุข้อ 13)	(3,088,624)	(5,411,440)	(1,905,733)	(4,013,590)

30. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน ฝ่ายจัดการเห็นว่านโยบายการกำหนดราคากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้ใช้ราคาซึ่งต่อรองกันอย่างอิสระที่ถือปฏิบัติเป็นปกติในธุรกิจ รายการธุรกิจดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

ยอดคงเหลือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ (ดูหมายเหตุข้อ 10)	-	-	20,144,290	19,186,383
เงินลงทุนในกองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 9.1)	100,717,285	-	100,717,285	-
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย	96,314,342	384,427,848	96,314,342	384,427,848
ค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย	-	-	43,616	69,365
เจ้าหนี้อื่น	-	-	96,479	-
บริษัทร่วม				
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 10)	1,358,857,228	1,205,204,756	1,237,504,700	1,087,504,850
เจ้าหนี้อื่น	606,748	223,572	606,748	223,572
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่มีกรรมกรร่วมกัน				
Thanh Cong Securities Company J.S.C.				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - สุทธิ (ดูหมายเหตุข้อ 9.1)	94,257,511	88,552,538	94,257,511	88,552,538
ลูกหนี้อื่น	-	161,389	-	161,389
Quam Limited.				
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย	-	16,865	-	16,865
Quam Securities Company Limited				
ค่าที่ปรึกษาค้างจ่าย	-	92,754	-	92,754

รายการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2556 บาท	2555 บาท	2556 บาท	2555 บาท	
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน					
โซลาริส จำกัด					
ลงทุนในหุ้นสามัญ	-	-	17,400,000	25,000,000	2556 : จำนวน 0.75 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาทและจำนวน 1.8 ล้านหุ้น หุ้นละ 5.50 บาท 2555 : จำนวน 2.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ได้ถอนเงินลงทุนในกองทุนรวม ที่บริหาร โดยบริษัทย่อย	-	40,650,105	-	40,650,105	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ได้ถอนเงินลงทุนในกองทุน ส่วนบุคคลที่บริหาร โดยบริษัทย่อย	293,688,848	-	293,688,848	-	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหาร โดยบริษัทย่อย	-	380,992,963	-	380,992,963	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ลงทุนในกองทุนรวมที่บริหาร โดยบริษัทย่อย	10,000,000	6,000,000	10,000,000	6,000,000	2556 : จำนวน 0.99 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10.1 บาท 2555: จำนวน 0.60 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท
รายรับค่าบริการ	-	-	2,084,400	-	ตามที่ตกลงกันตามสัญญา 521,000 บาทต่อเดือน (ดูหมายเหตุข้อ 31.5)
รายจ่ายค่าเช่า	-	-	731,385	-	ตามที่ตกลงกันตามสัญญา เดือน เมษายน-กรกฎาคม 2556 105,315 บาทต่อเดือน ตั้งแต่สิงหาคม 2556 เป็นต้นไป 62,025 บาทต่อเดือน (ดูหมายเหตุข้อ 31.6)
รายจ่ายค่าบริการงานด้านกำกับดูแล การปฏิบัติงาน	-	-	30,000	-	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา 10,000 บาทต่อเดือน ตั้งแต่วันที่ 5 สิงหาคม ถึงวันที่ 5 พฤศจิกายน 2556
รายจ่ายค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล	-	-	563,663	104,538	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญาร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
บริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด					
ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน	-	5,245,946	-	5,245,946	ตามที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้
ค่าบริการงานวิจัย	2,800,800	-	2,800,800	-	ตามที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุข้อ 31.7 และข้อ 31.8)
รายจ่ายค่าบริการ	3,250,000	1,800,000	3,250,000	1,800,000	ตามที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุข้อ 31.1)
รายจ่ายค่าเช่า	148,509	594,036	148,509	594,036	ตามที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุข้อ 31.2)

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2556 บาท	2555 บาท	2556 บาท	2555 บาท	
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทที่มีกรรมกร่วมกัน					
Quam Limited					
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	192,757	-	192,757	ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง
Quam Securities Company Limited					
ค่าที่ปรึกษาจ่าย	3,351,396	92,754	3,351,396	92,754	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
รายการระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	18,000	-	18,000	อัตราตามสัญญาที่ตกลงกัน 18,000 บาท ต่อเดือน และยกเลิกสัญญาตั้งแต่กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป
ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย	592,861	881,888	592,861	881,888	อัตราตามสัญญาที่ตกลงกัน
ค่าบริการจัดการ	1,110,000	3,540,000	1,110,000	3,540,000	อัตราตามสัญญาที่ตกลงกัน 295,000 บาท ต่อเดือน และตั้งแต่เดือนเมษายน 2556 เป็นต้นไป 25,000 บาทต่อเดือน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน” มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556 บาท	2555 บาท	2556 บาท	2555 บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	6,108,640	7,876,345	3,349,400	4,772,975
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	309,200	379,296	165,929	247,952
รวม	6,417,840	8,255,641	3,515,329	5,020,927

31. ภาระผูกพัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

- 31.1 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2552 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อให้บริษัทดังกล่าวให้บริการบริหารจัดการ สำหรับงานด้านบัญชี งานด้านปฏิบัติการ งานด้านเทคโนโลยี สารสนเทศรวมถึงการพัฒนาระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศและงานสนับสนุนด้านเทคนิค งานด้านกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย งานด้านบริหารบุคคล งานด้านธุรการทั่วไปและงานบริหารจัดการทั่วไปในกิจการ สัญญามีอายุ 1 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาของสัญญาในแต่ละคราวนั้น โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 150,000 บาท และเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรับบริการบริหารจัดการ สำหรับงานปฏิบัติการ และเลขานุการบริษัท สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2557 โดยบริษัทชำระค่าตอบแทนเดือนละ 290,000 บาท
- 31.2 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อเช่าช่วงพื้นที่ชั้น 16 (ห้อง 1601) ของอาคารลิเบอร์ตีส์แควร์ เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัท ระยะเวลาการเช่า นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2553 โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าเช่าเดือนละ 49,503 บาท และบริษัทได้ต่อสัญญาไปจนถึง 31 มีนาคม 2556 อย่างไรก็ตามบริษัทได้ยกเลิกสัญญาดังกล่าวแล้ว
- 31.3 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 17 ตุลาคม 2556 และต่อสัญญาอัตโนมัติคราวละหนึ่งปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
- 31.4 บริษัทได้รับโอนพนักงานจำนวนหนึ่งจาก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ตามสัญญาโอนการจ้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย ลงวันที่ 28 มีนาคม 2556 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556 บริษัทได้โอนพนักงานดังกล่าวคืนกลับไปยังบริษัทย่อย ตามสัญญาโอนการจ้าง ลงวันที่ 31 กรกฎาคม 2556

- 31.5 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อให้บริการงานสนับสนุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุนให้แก่บริษัทดังกล่าว โดยมีขอบเขตการให้บริการดังนี้ งานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน งานด้านทะเบียนกองทุน งานด้านปฏิบัติการกองทุน งานด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ และงานพัฒนาผลิตภัณฑ์และสนับสนุนธุรกิจ สัญญามีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญา โดยบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 521,000 บาท อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2556 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาการให้บริการงานสนับสนุนดังกล่าว โดยการให้บริการงานสนับสนุนสิ้นสุดในวันที่ 31 กรกฎาคม 2556
- 31.6 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อเช่าช่วงพื้นที่ชั้น 8 (ห้อง 801A, 807) ของอาคารลิเบอร์ตีสแควร์ เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัท ระยะเวลาการเช่านับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2559 โดยบริษัทต้องจ่ายค่าเช่าเดือนละ 105,315 บาท อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ทำสัญญาเปลี่ยนแปลงพื้นที่เช่าและค่าเช่า โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าเช่าเดือนละ 62,025 บาท ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2559
- 31.7 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด สำหรับการให้บริการบทวิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ สัญญามีอายุ 2 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาล่วงหน้า โดยบริษัทได้รับค่าบริการเดือนละ 250,000 บาท
- 31.8 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด สำหรับบริการจัดหาและวิเคราะห์ข้อมูลด้านวาณิชยกรรมในต่างประเทศ มีกำหนดระยะเวลา 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556 โดยบริษัทได้รับค่าบริการจำนวนเงินรวม 800,800 บาท

รายการกับคู่สัญญาทางธุรกิจอื่น ๆ

31.9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาว สำหรับอาคาร อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
ภายใน 1 ปี	1.9	2.0	0.4	-
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1.7	3.6	0.2	-
รวม	3.6	5.6	0.6	-

32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหรือภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556				
	ธุรกิจ	ธุรกิจ	ธุรกิจ	การตัด	งบการเงินรวม
	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์	การลงทุน	รายการบัญชี	
		จัดการกองทุน	และอื่นๆ	ระหว่างกัน	
รายได้จากภายนอก	163,120	14,124	12,573	-	189,817
รายได้จากระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	163,120	14,124	12,573	-	189,817
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	163,120	(18,091)	12,573	-	157,602
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:					
ดอกเบี้ยและเงินปันผล					6,377
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					5,914
รายได้อื่น					3,752
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(40,155)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย					(3,088)
กำไรสุทธิ					130,402

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	ธุรกิจ	ธุรกิจ	การตัด	งบการเงินรวม
	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	รายการบัญชี ระหว่างกัน	
รายได้จากภายนอก	100,688	9,888	36,058	146,634
รายได้จากระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	100,688	9,888	36,058	146,634
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	100,688	(28,478)	36,058	108,268
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:				
ดอกเบี้ยและเงินปันผล				8,969
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม				6,989
รายได้อื่น				671
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร				(27,701)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย				(5,411)
กำไรสุทธิ				91,785

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์	ธุรกิจการลงทุน	สินทรัพย์	งบการเงินรวม
	หลักทรัพย์	จัดการกองทุน	และอื่นๆ	ที่ไม่ได้เป็นส่วน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,417,338	22,613	409,977	756,071	2,605,999
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,209,252	22,491	271,292	469,308	1,972,343

33. การบริหารความเสี่ยง

33.2.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัท

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

บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าว และได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่หนึ่งแทน

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับสมาชิกของสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) หมวด 300 “สมาชิก” เรื่อง “คุณสมบัติเฉพาะของสมาชิกสามัญ” กำหนดให้สมาชิกสามัญต้องมีส่วนของเจ้าของไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ทำธุรกรรมเฉพาะการซื้อขายในตลาดอนุพันธ์

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและส่วนของเจ้าของตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้รับใบอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว

ทั้งนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข.7/2551 เรื่อง การกำหนดทุนจดทะเบียนซึ่งชำระแล้วของบริษัทหลักทรัพย์ กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ แต่ไม่รวมถึงบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้หรือการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน มีทุนจดทะเบียนซึ่งชำระแล้วไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 เป็นต้นไป โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดดังกล่าวแล้ว

ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันมีมูลค่าไม่น้อยกว่าหนึ่งแสนบาท ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 20/2545 เรื่อง การกำหนดความเพียงพอ และหลักเกณฑ์และวิธีการในการคำนวณและรายงานการดำรงความเพียงพอของหลักประกัน หรือ สินทรัพย์สภาพคล่องของบริษัทที่ปรึกษาการลงทุน

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

บริษัทย่อย

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กน.20/2552 เรื่อง “การดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทจัดการ” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำรงส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท 20 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทน.42/2552 เรื่อง “การทำประกันภัยความรับผิดของบริษัทจัดการและข้อกำหนดสำหรับบริษัทจัดการในการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีระดับเตือนภัยอยู่ที่ 30 ล้านบาท 30 ล้านบาท และ 15 ล้านบาท ตามลำดับ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถดำรงเงินกองทุนในระดับเตือนภัยได้ตามที่กำหนด บริษัทจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งแผนปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่าระดับเตือนภัยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 งบการเงินของบริษัทย่อยแสดงส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 25.72 ล้านบาท และ 25.46 ล้านบาท ตามลำดับซึ่งต่ำกว่าระดับเตือนภัยที่กำหนด โดยเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทอีกจำนวน 9.9 ล้านบาท โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกชำระค่าหุ้นดังกล่าวตามความเหมาะสมต่อไป (ดูหมายเหตุข้อ 35) โดยบริษัทย่อยได้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) แล้วเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2557 เกี่ยวกับความคืบหน้าแผนการปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 30 ล้านบาท

นอกจากนี้ บริษัทได้ออกหนังสือรับรองให้แก่บริษัทย่อยลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อยืนยันว่าจะให้การสนับสนุนด้านการเงินแก่บริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 12 เดือนนับตั้งแต่วันที่ในหนังสือรับรองดังกล่าว เพื่อให้บริษัทย่อยสามารถดำรงเงินกองทุนได้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ลูกหนี้	รวม
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	235	303	-	-	-	-	538
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	54	-	-	-	264	318
เงินลงทุน - สุทธิ	-	267	-	15	128	-	410
รวม	235	624	-	15	128	264	1,266

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ลูกหนี้	รวม
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	35	215	-	-	1	-	251
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	264	264
เงินลงทุน - สุทธิ	-	133	-	-	138	-	271
รวม	35	348	-	-	139	264	786

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ	ภายใน	ไม่มี			ลูกหนี้	รวม
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	220	300	-	-	-	-	520
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	54	-	-	-	264	318
เงินลงทุน - สุทธิ	-	267	-	15	128	-	410
รวม	220	621	-	15	128	264	1,248

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555						รวม
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	31	200	-	-	1	-	232
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	264	264
เงินลงทุน - สุทธิ	-	133	-	-	138	-	271
รวม	31	333	-	-	139	264	767

33.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการซื้อขายเครื่องมือทางการเงินประเภทตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

33.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่		
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย			รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	220	-	303	-	-	-	15	538	0.40 - 2.25	2.40 - 2.95
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	54	-	-	264	-	318	-	-
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	267	-	15	-	128	410	-	-
รวม	220	-	624	-	15	264	143	1,266		
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	54	54	-	-
รวม	-	-	-	-	-	-	54	54	-	-

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	21	-	215	-	-	-	15	251	0.60 - 2.50	2.61 - 3.00
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	264	-	264	-	-
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	47	-	-	-	224	271	-	-
รวม	21	-	262	-	-	264	239	786		

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	205	-	300	-	-	-	15	520	0.40 - 2.25	2.40
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	54	-	-	264	-	318	-	-
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	267	-	15	-	128	410	-	-
รวม	205	-	621	-	15	264	143	1,248		
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	54	54	-	-
รวม	-	-	-	-	-	-	54	54	-	-

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	18	-	200	-	-	-	14	232	0.60 - 2.50	2.61 - 2.80
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	264	-	264	-	-
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	47	-	-	-	224	271	-	-
รวม	18	-	247	-	-	264	238	767		

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์ทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
ชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		อัตราผลตอบแทน เฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	273,795,192	5,301,741	1.94
เงินลงทุนในตราสารหนี้	107,410,074	3,378,744	3.15
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	12,797,134	-	-

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555		อัตราผลตอบแทน เฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	300,836,185	8,430,036	2.80
เงินฝากในสถาบันการเงิน	6,250,000	224,877	3.60
เงินลงทุนในตราสารหนี้	57,319,704	1,389,749	2.42
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,124,261	-	-

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		อัตราผลตอบแทน เฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	253,300,465	4,799,591	1.89
เงินลงทุนในตราสารหนี้	107,410,074	3,378,744	3.15
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	12,797,134	-	-

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555		อัตราผลตอบแทน เฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	284,529,595	8,010,339	2.82
เงินลงทุนในตราสารหนี้	57,319,704	1,389,749	2.42
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,124,261	-	-

33.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมากและมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

33.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีเครื่องมือทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

33.2.4 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทกำหนดไว้

33.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ถือตามจำนวนที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และหนี้สินระยะสั้นและมูลค่าไม่เปลี่ยนแปลงไปตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ยกเว้น มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของเงินลงทุนซึ่งเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า และหลักทรัพย์เพื่อขาย มูลค่ายุติธรรมถือตามราคาซื้อขายกันในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับเงินลงทุนทั่วไปซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์จดทะเบียน มูลค่ายุติธรรมประมาณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด มูลค่ายุติธรรมประมาณโดยวิธีการหาส่วนลดกระแสเงินสด โดยพิจารณาอัตราดอกเบี้ยปัจจุบันและระยะเวลาที่จะถือจนครบกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างจากราคาตามบัญชีอย่างมีสาระสำคัญ

34. การโอนธุรกิจ

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท ตามแผนร่วมลงทุนกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมกัน โดยบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจรวมเป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ซึ่งบริษัทจะได้รับชำระในเบื้องต้นจำนวน 300 ล้านบาท ส่วนอีก 200 ล้านบาท จะได้รับชำระตามสัดส่วนภายในระยะเวลา 3 ปี ขึ้นอยู่กับกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) ของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ในปี 2552 ถึงปี 2554 และบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินตามมูลค่า ณ วันโอน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทได้บันทึกกำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมส่วนสุดท้ายจำนวน 70 ล้านบาท และบันทึกผลตอบแทนในการโอนธุรกิจค้างรับจากบริษัทร่วมด้วยจำนวนเดียวกันต่อมาเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2555 บริษัทได้รับเงินจำนวนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว โดยเมื่อสิ้นสุดปี 2554 บริษัทรับรู้ค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจครบทั้ง 500 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทร่วมสามารถทำกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอก
ในบริษัทร่วม โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ทั้งนี้ บริษัทจะรับรู้
“กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วม
ลดลง และเมื่อบริษัทร่วมคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทออกไปให้กับ
บุคคลภายนอก การเคลื่อนไหวของกำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้ในงบการเงินรวมสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	กำไรจากการโอนธุรกิจ ให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
	ล้านบาท	ล้านบาท
ยอดต้นงวด	156.10	163.09
หัก รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมเพิ่มเติม เนื่องจากการคำนวณค่าเสื่อมราคา และการขาย สินทรัพย์ที่รับโอนบางส่วนออกไปให้กับบุคคลภายนอก	(5.92)	(6.99)
ยอดปลายงวด	150.18	156.10

สืบเนื่องจากการโอนธุรกิจดังกล่าว บริษัทได้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
เป็นการชั่วคราว ต่อมาบริษัทได้ยื่นขอรับความเห็นชอบระบบงานการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการ
เป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอยู่แล้วต่อสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่
ปรึกษาการลงทุนตามหนังสือที่ กตต. บช. 994/2556 ลงวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 2
พฤษภาคม 2556 เป็นต้นไป (ดูหมายเหตุข้อ 1)

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียน
จำนวน 9,900,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 115,500,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 125,400,000 บาท
โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.50 บาท เพื่อจำหน่ายให้กับ
ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อใช้เป็นเงินทุนในการประกอบธุรกิจ โดยให้คณะกรรมการบริษัทย่อยเป็นผู้เรียกชำระค่าหุ้น
ตามความเหมาะสมต่อไป

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัททำสัญญาซื้อหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจากบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) จำนวน 4,550,000 หุ้นในราคาหุ้นละ 1.48317 รวมเป็นเงิน 6,748,423.50 บาท โดยมีเงื่อนไขว่าภายใน 2 ปีนับจากวันชำระราคาหากบริษัทสามารถจำหน่ายหุ้นทั้งจำนวนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด แก่บุคคลภายนอกในราคาต่อหุ้นหลังหักภาษีและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) สูงกว่าราคาต่อหุ้นที่บริษัทซื้อจากบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) บริษัทต้องชำระเงินส่วนต่างที่เกิดขึ้นของหุ้นจำนวน 4,550,000 หุ้นแก่บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ในวันเดียวกันบริษัทได้ทำสัญญาซื้อหุ้นดังกล่าว กับบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) แล้ว โดยกำหนดชำระราคาในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557

36. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557

www.seamico.com

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
Seamico Securities Public Company Limited

ชั้น 18 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ เลขที่ 287 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

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

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

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