

SEAMICO

SEAMICO CAPITAL



2563 รายงานประจำปี

บริษัท ซีบีไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

SEAMICO

สารบัญ

2 สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

28 ปัจจัยความเสี่ยง

4 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน

33 ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

5 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
และบริหารความเสี่ยง

34 โครงสร้างการจัดการ

6 คณะกรรมการบริษัท

61 การกำกับดูแลกิจการ

8 ข้อมูลทั่วไป

87 ความรับผิดชอบต่อสังคม

12 สรุปข้อมูลทางการเงิน

91 การควบคุมภายในและ
การบริหารจัดการความเสี่ยง

13 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

92 รายการระหว่างกัน

16 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

99 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

114 งบแสดงฐานะการเงินและ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



สารจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตั้งแต่เริ่มต้นปี 2563 สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ได้กลายเป็นหนึ่งในภัยคุกคามที่รุนแรงที่สุด ทั้งต่อมนุษย์ สภาวะเศรษฐกิจ และตลาดการเงินโลก การล็อกดาวน์และมาตรการป้องกันต่างๆ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ได้กลายเป็นอุปสรรคต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการดำเนินธุรกิจทั่วโลก โดยในปี 2563 นี้ อัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจ หรือผลิตภัณฑ์มวลรวมประชาชาติ (GDP) ของประเทศไทย ถูกคาดการณ์ว่าจะหดตัวถึงร้อยละ 7 ทั้งจากสภาวะเศรษฐกิจโลกที่ถดถอย การหายไปของนักท่องเที่ยวต่างประเทศ การหดตัวของการลงทุนภาคเอกชน และการเพิ่มขึ้นของหนี้ครัวเรือนและหนี้สาธารณะ

สภาวะตลาดหุ้นไทยในปี 2563 นี้มีความผันผวนอย่างรุนแรง โดยดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้พุ่งขึ้นสู่จุดสูงสุดที่ 1,604.43 จุด ในเดือนมกราคม และลดลงสู่จุดต่ำสุดของปีที่ 969.08 จุด ในเดือนมีนาคม โดยต่อมาดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ปรับตัวสูงขึ้นโดยเฉพาะอย่างยิ่งในสองเดือนสุดท้ายของปี และปิดที่ 1,449.35 จุด ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 8.26 จากสิ้นปี 2562 ในขณะที่ดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์ของประเทศหลักอย่างสหรัฐอเมริกา ยุโรป ญี่ปุ่น และจีน ล้วนปรับตัวสูงขึ้นในปี 2563 ทั้งสิ้น อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี สภาวะตลาดหุ้นที่ผันผวนอย่างรุนแรงนี้ ได้ส่งผลให้มูลค่าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ เฉลี่ยต่อวัน พุ่งสูงขึ้นถึง 61.4 พันล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 33 จากปีก่อนหน้า โดยหลักจากแรงซื้อขายของกลุ่มนักลงทุนรายย่อย

ธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนร่วมกับธนาคารกรุงไทย ถือเป็นหนึ่งในไม่กี่ธุรกิจที่มีผลประกอบการโดดเด่นในปีนี้ โดย กรุงไทย ซีมิโก้ มีส่วนแบ่งตลาดการซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มสูงขึ้นเป็นร้อยละ 2.43 และลำดับส่วนแบ่งการตลาดปรับตัวขึ้นเป็นลำดับที่ 16 นอกเหนือจากรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากทั้งส่วนแบ่งการตลาดและมูลค่าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับตัวขึ้น กรุงไทย ซีมิโก้ ยังสามารถขยายรายได้จากค่าธรรมเนียมและธุรกิจอื่น ในขณะที่คงมาตรการการควบคุมต้นทุนค่าใช้จ่ายเพื่อดำรงกำไรในอนาคต กรุงไทย ซีมิโก้ ยังคงมุ่งเน้นความเป็นพันธมิตรอย่างแน่นแฟ้นและการสร้างสรรค์ร่วมกันกับกลุ่มบริษัทซีมิโก้และธนาคารกรุงไทย ในการมุ่งสร้างผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินเพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนและการบริหารความมั่งคั่งทางการเงินให้กับลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ ต่อไป

ถึงแม้แผนการขยายธุรกิจอย่างเต็มรูปแบบในปีที่ผ่านมาอันได้แก่ ธุรกิจลงทุน ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ และธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล จะมีความล่าช้าจากสภาวะตลาดและความต้องการของนักลงทุนที่เป็นไปในทิศทางลบ อันสืบเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทฯ ได้มีการดูแลติดตามพอร์ตการลงทุนและการบริหารสินทรัพย์อย่างใกล้ชิดเพื่อปรับใช้กลยุทธ์ที่เหมาะสมอย่างรวดเร็วภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา และในขณะเดียวกัน บริษัทฯ ได้เพิ่มความระมัดระวังในการลงทุนใหม่ๆ เพื่อจำกัดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งดำเนินการโดยบริษัทย่อย เอสอี ดิจิทัล จำกัด ได้มีการทำงานอย่างใกล้ชิดกับ ก.ล.ต. สู่เป้าหมายการออกโทเคนดิจิทัลภายใต้การกำกับดูแลของทางการเป็นรายแรกในประเทศไทย ทั้งนี้ เอสอี ดิจิทัล ได้พัฒนาระบบปฏิบัติการหลักโดยเสร็จสิ้นแล้ว และพร้อมให้บริการเปิดบัญชีสินทรัพย์ดิจิทัลเพื่อรองรับการเสนอขายโทเคนดิจิทัลครั้งแรก (ICO) สำหรับการประกาศการจัดตั้งและลงทุนในธุรกิจศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และธุรกิจการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและธนาคารหลักหลายแห่งในช่วงที่ผ่านมาเป็นการเน้นย้ำอย่างชัดเจนถึงศักยภาพในการเติบโตของธุรกิจเทคโนโลยีทางการเงินนี้ บริษัทฯ ในฐานะหนึ่งในผู้บุกเบิกของธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในประเทศไทย จึงมีความเชื่อมั่นว่าธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลจะกลายเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความเติบโตและผลประกอบการที่ดีแก่กลุ่มบริษัทในอนาคตอันใกล้

ปี 2564 จะยังคงเป็นอีกปีที่ท้าทายจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ยังคงอยู่ และผลกระทบอย่างรุนแรงที่มีต่อเศรษฐกิจทั่วโลก การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยขึ้นอยู่กับประสิทธิภาพของวัคซีน ที่จะช่วยกระตุ้นการกลับมาของภาคการท่องเที่ยวและการส่งออก ประกอบกับการสนับสนุนของการลงทุนโดยภาครัฐและรายจ่ายสาธารณะ สำหรับกลุ่มบริษัทซีมีโก้ ภายหลังการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับทาง ก.ล.ต. ในเดือนธันวาคม 2563 ที่ผ่านมา ได้ดำเนินธุรกิจในฐานะบริษัทโฮลดิ้งที่ประกอบด้วยพอร์ตการลงทุนอันแข็งแกร่งในนวัตกรรมและการให้บริการทางการเงินอย่างครบวงจร ด้วยเป้าหมายในการสร้างผลตอบแทนอันโดดเด่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านในอนาคต บริษัทฯ ถือโอกาสนี้ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ รวมถึงผู้บริหารและพนักงาน ที่ได้ให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีมาโดยตลอด



วันจักร์ บุรณศิริ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัท ซีเอ็มไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ซีเอ็มไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



วันจักร์ บุรณศิริ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัท ซีบีที แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายปีเตอร์ เอมีล โรมฮิลด์* ประธานกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. นายธนศักดิ์ วหาวิศาล** กรรมการ
3. นายธนารักษ์ พงษ์เกตรา กรรมการ
4. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์*** กรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 7 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หรือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะเกี่ยวกับปัญหาการป้องกันและการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

จากข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินของบริษัทไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม และมีประสิทธิภาพรายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

สำหรับปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณา และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง นางสาวรัตนา จาละ นางสาวสมใจ คุณปสุต นางสาวรัชดา ยงสวัสดิ์วานิชย์ และนางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง จากสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซีบีที แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2564 ด้วย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



(นายธนารักษ์ พงษ์เกตรา)

ประธานกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

* นายปีเตอร์ เอมีล โรมฮิลด์ ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563

** นายธนศักดิ์ วหาวิศาล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติมอีกตำแหน่ง เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 และได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

*** นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563

คณะกรรมการบริษัท | (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์*

- กรรมการมีอำนาจ
- ประธานกรรมการ
- ประธานคณะกรรมการลงทุน
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



นายวันจักร์ บุรณศิริ

- กรรมการมีอำนาจ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน



นายเรย์กัทร ศรีวิสารวาจา*

- กรรมการมีอำนาจ
- รองประธานกรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน



นายจษฎาวัฒน์ เพ็ริยบจิริวัฒน์

- กรรมการมีอำนาจ
- กรรมการบรรษัทภิบาล



พิชญ์ยศศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรณ์*

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล



ดร. นศักดิ์ วหาวิศาล*

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

* ปัจจุบันได้ลาออกจากบริษัทฯ แล้ว



นายคุกกี้ วงศ์วรเศรษฐ์*

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน



นายธนรักษ์ พงษ์เกตรา

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการบรรษัทภิบาล



นายสเทพาน เดอ เบียท์

- กรรมการ



นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

* ปัจจุบันได้ลาออกจากบริษัทแล้ว

ชื่อ	บริษัท ซีบีเค แคปิตอล จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีเค จำกัด (มหาชน)) SEAMICO CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED (Formerly known as Seamico Securities Public Company Limited)
ที่ตั้ง	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้นที่ 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพ
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002460
โทรศัพท์	+66 2624 6399
โทรสาร	+66 2624 6398
เว็บไซต์	www.seamico.com
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	1,653,736,926 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัทย่อย							
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 19 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	หลักทรัพย์ประเภท การจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเป็นผู้จัดการ กองทรัสต์ เพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์	สามัญ	13,524,000	13,524,000	275.85	100.00
บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 19 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	รับซื้อ รับโอนและ รับจ้างบริหารสินทรัพย์ ด้วยคุณภาพของ สถาบันการเงิน	สามัญ	2,500,000	2,500,000	25.00	100.00
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด	ห้อง 204, 205, 210 ศูนย์การค้าฮาบิโตะ ชั้น 2 เลขที่ 1 ถนนอ่อนนุช ซอยริมคลองพระโขนง แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110	สินทรัพย์ดิจิทัล	สามัญ	4,750,000	4,750,000	475.00	100.00
บริษัทร่วม							
บริษัทหลักทรัพย์ ไทย ซีมีโก้ จำกัด	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้ สแควร์ ชั้น 16 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	หลักทรัพย์	สามัญ	259,127,200	128,801,600	1,244.10	49.71
บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 1126/2 อาคารวานิช 2 ชั้น 28 ห้อง 2801 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอม และเครื่องสำอาง	สามัญ	1,000,000	260,000	26.00	26.00
บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด	เลขที่ 496-502 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 5 ห้องเลขที่ เอส 01.4 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ อาหาร และโรงแรม	สามัญ	6,000,000	1,800,000	217.80	30.00
บริษัทอื่น							
บริษัท คริสตัล ซิลด์ โปรเฟสชันนอล คาร์ โด้ทติ้ง จำกัด	เลขที่ 2232 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310	ธุรกิจการบำรุงรักษา และการซ่อมระบบ เครื่องยนต์และ ชิ้นส่วนยานยนต์	สามัญ	272,920	32,750	37.80	12.00

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

(ก) นายทะเบียนหุ้น

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์: +662 009 9000 โทรสาร: +662 009 9991

(ข) ผู้สอบบัญชี

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

บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด
เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้นที่ 23-27
ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์: +662 034 0000 โทรสาร: +662 034 0100

(ค) สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

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

(ง) ที่ปรึกษากฎหมาย

- บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด
ชั้น 26 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัล เวิลด์
เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: +66 2646 1888 โทรสาร: +66 2646 1919
- บริษัท สำนักงานพัฒนวิทิต์ ทนายความ จำกัด
เลขที่ 578/8 ซอยโพธิ์ปิ่น ถนนอโศกดินแดง แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์: +66 2641 9875 โทรสาร: +66 2641 8267
- บริษัท สำนักงานกฎหมายอาทิตย์ จำกัด
เลขที่ 109/102 ลาดพร้าว 18 ถนนลาดพร้าว แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์: +66 2512 4720 โทรสาร: +66 2512 4921
- บริษัท อีเอส เคาน์เซล จำกัด
เลขที่ 2034/78 ชั้น 17 อาคารอิตัลไทยทาวเวอร์ ถนนเพชรบุรีตัดใหม่
แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์: +66 2716 1717-8 โทรสาร: +66 2716 1719

- บริษัท ที่ปรึกษากฎหมาย ซีเอ็มที จำกัด
เลขที่ 75 ซอยพื้งมี 11 ถนนสุขุมวิท แขวงบางจาก เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร 10260
โทรศัพท์: +66 81836 7236
- บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด
เลขที่ 990 อาคารอับดุลราฮิม ชั้นที่ 5, 10 และ 21-25
ถนนพระราม 4 สี่ลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์: +66 2636 2000 โทรสาร: +66 2666 2924

สรุปข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	2563	2562 ⁽¹⁾	2561 ⁽¹⁾
สินทรัพย์รวม	2,956.68	2,954.19	2,772.87
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	826.87	826.87	653.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,569.47	2,580.78	2,052.70
รายได้รวม	141.10	190.68	(98.95)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(16.62)	81.33	(195.84)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	80.91	97.93	100.99
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(23.10)	40.17	398.68
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(0.65)	3.35	(8.83)
อัตราผลตอบแทนการลงทุน (%)	4.27	2.70	(4.61)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(0.57)	2.81	(6.29)
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (เท่า)	0.05	0.07	(0.03)
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า)	5.99	7.19	1.40
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	16.43	18.54	4.92
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	33.91	36.21	26.58
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	92.95	93.37	93.74
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.15	0.14	0.35
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	82.04	78.43	80.71
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	N/A**	N/A*	N/A*
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) ***	1.55	1.62	1.57
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท) ***	(0.01)	0.05	(0.12)
ราคาพาร์ (บาท)	0.50	0.50	0.50

* ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

** ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2563 บริษัทฯได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

*** คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

(1) บริษัทฯ คำนวณอัตราส่วนทางการเงินตามรูปแบบการแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และรูปแบบธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปของบริษัทฯ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)) โดยบริษัท ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2563 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2563 ซึ่งอนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัท จากเดิม “บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)” ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับการประกอบธุรกิจในปัจจุบัน รวมถึงการที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้บริษัท ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เนื่องจากปัจจุบันบริษัท ประกอบธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพซึ่งไม่ต้องใช้ใบอนุญาตดังกล่าวแล้ว ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้มีจดหมายอนุญาตให้บริษัท คืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563

ปัจจุบัน บริษัท ประกอบธุรกิจการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุน โดยแบ่งเป็นการลงทุนระยะยาว และปานกลางรวมถึงการบริหารสภาพคล่องระยะสั้น ส่วนการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์อื่นๆ อันได้แก่ การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัท ประกอบธุรกิจดังกล่าวผ่านทางบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด (“กรุงเทพ ซีมิโก้” หรือเดิมชื่อบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด) ซึ่งเป็นบริษัทร่วม โดยกรุงเทพ ซีมิโก้มีใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จากกระทรวงการคลัง และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

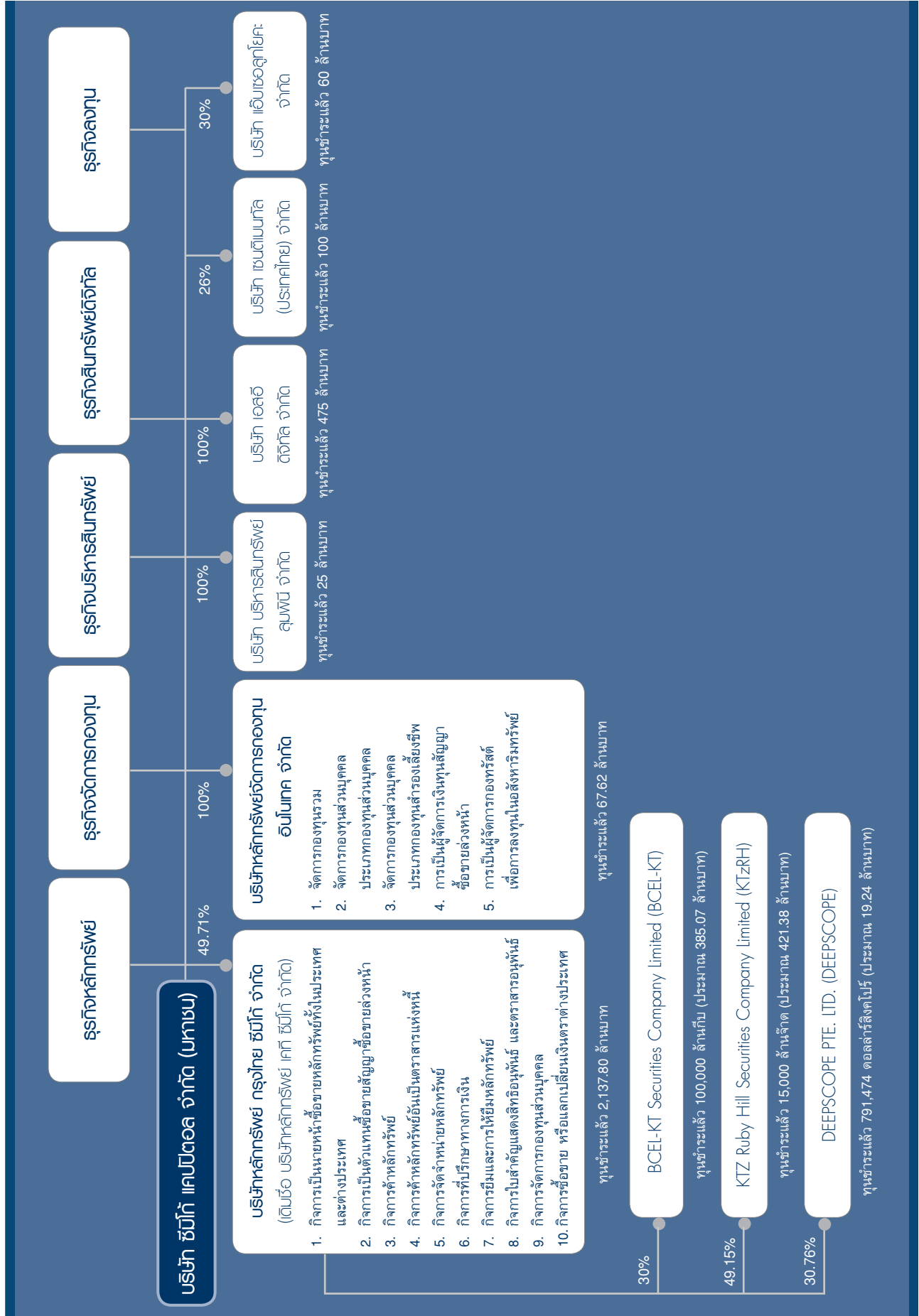
นอกจากนี้ บริษัท ยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจ เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้กับบริษัท อีกด้วย ดังนี้

- ธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ใน สปป. ลาว ผ่านการลงทุนของกรุงเทพ ซีมิโก้ ร่วมกับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT Securities (BCEL-KT) (กรุงเทพ ซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 30)
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ ผ่านการลงทุนของกรุงเทพ ซีมิโก้ ร่วมกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities (KTZRH) (กรุงเทพ ซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 49.15) อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2563 กรุงเทพ ซีมิโก้ ได้ทำสัญญาขายหุ้นในบริษัท KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. ทั้งจำนวนโดยการขายหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการด้านกฎหมาย
- ธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เริ่มประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อีกด้วย โดยบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100
- ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ ภายใต้บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหารสินทรัพย์ต่อคุณภาพของสถาบันการเงินอื่นๆ โดยบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100

- ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ภายใต้บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 บริษัทได้รับความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาและจัดจำหน่ายโทเคนดิจิทัล (Digital Token) ผ่านกระบวนการ Initial Coin Offering (ICO) ซึ่งเป็นกระบวนการระดมทุนรูปแบบหนึ่งที่ใช้เทคโนโลยีบล็อกเชนเข้ามาช่วย โดยมีการกำหนดสิทธิหรือผลประโยชน์ต่างๆ ของผู้ลงทุนด้วย Smart Contract
- ธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพ
 - บริษัท เซนต์มีนทอลล์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ในการเป็นผู้พัฒนา ทำการตลาด ขายและจัดจำหน่ายน้ำหอมซึ่งพัฒนามาร่วมกับดาราดาราและนักแสดงทั้งในและต่างประเทศ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ นอกจากนี้ยังเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายน้ำหอมชั้นนำจากต่างประเทศ รวมถึงเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์บำรุงผิวต่างๆ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 26
 - บริษัท แอ็บโซลูทโยคะ จำกัด เป็นผู้ให้บริการด้านการดูแลสุขภาพแบบครบวงจร ภายใต้แบรนด์ “Absolute You” โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 30 ประกอบธุรกิจหลักคือสตูดิโอฝึกสอนโยคะ พิลาทิส คลาสบีนัจกรยานชั้นนำในประเทศไทย เปิดให้บริการมากกว่า 14 ปี ปัจจุบันมีทั้งสิ้น 10 สาขาในประเทศไทย และ 4 สาขาในประเทศสิงคโปร์ นอกจากนี้ แอ็บโซลูทโยคะยังประกอบธุรกิจรีสอร์ท แอ็บโซลูทแซงซัวร์ แอนด์ โยคะ เซ็นเตอร์ สำหรับคนรักสุขภาพที่จังหวัดสมุทร ธุรกิจอาหารเพื่อสุขภาพแบบเดลิเวอรี่ แอ็บโซลูทฟิต ฟู้ด และบริหารจัดการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโยคะสตูดิโอและโรงแรม
 - Deepscope Pte. Ltd. เป็นบริษัทที่ตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ ผ่านการลงทุนของ กรุงเทพ ซีมิโก้ ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับบริการเว็บไซต์ตั้งและบริการข้อมูลออนไลน์ (กรุงเทพ ซีมิโก้ ถือหุ้นร้อยละ 30.76)

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

- 1) ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ โดยบริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และโดยบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด
- 2) ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด, BCEL-KT Securities Company Limited และ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited
- 3) ธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
- 4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ โดยบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด
- 5) ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยแยกตามแหล่งที่มา

	2563*		2562*		2561*	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	29.98	21.25	19.35	10.15	4.45	(2.63)
รายได้ดอกเบี้ย	2.11	1.50	2.78	1.46	9.98	(5.89)
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	14.95	10.60	63.75	33.43	(149.76)	88.43
เงินปันผลรับ	12.78	9.06	8.79	4.61	10.44	(6.16)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	69.18	49.03	(11.77)	(6.17)	(49.83)	29.42
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	-	-	0.02	0.01	0.06	(0.04)
รายได้อื่น	12.10	8.56	107.76	56.51	5.30	(3.13)
รายได้รวม	141.10	100.00	190.68	100.00	(169.36)	100.00

* โครงสร้างรายได้ของบริษัท แสดงรายได้ตามงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม แบ่งการดำเนินธุรกิจออกเป็นกลุ่มหลักๆ ได้ดังนี้

1. ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัท มุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุน โดยแบ่งเป็นการลงทุนระยะยาว และปานกลางรวมถึงการลงทุนระยะสั้นเพื่อบริหารสภาพคล่อง

2. ธุรกิจหลักทรัพย์

ให้บริการภายใต้ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดำเนินการภายใต้ กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา โดยให้บริการในประเทศผ่านสำนักงานใหญ่และสาขาทั่วประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กรุงเทพฯ ซีมิโก้ มีสำนักงานใหญ่ และสาขาจำนวน 11 แห่ง ได้แก่ สาขาในกรุงเทพมหานคร 2 แห่ง และสาขาในต่างจังหวัด 9 แห่ง

เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT (BCEL-KT) ซึ่งนับเป็นบริษัทหลักทรัพย์ 1 ใน 3 ราย ใน สปป.ลาว โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นบริษัทร่วมลงทุนระหว่าง กรุงเทพฯ ซีมิโก้ กับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว (BCEL)

ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์ ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTZRH”) โดยการร่วมทุนกับ Myanmar Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ โดยเริ่มเปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์เมื่อเดือนมีนาคม 2559

ในเดือนกรกฎาคม 2561 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท Deepscope Pte. Ltd. (เดิมชื่อ Setscope Pte. Ltd.) เป็น Fintech Startup ชั้นนำที่ผ่านการคัดเลือกให้เป็น 1 ใน 10 ทีมที่ดีที่สุดของการแข่งขัน Startup boot camp Fintech Asia จาก Fintechs ทั้งหมด 400 ทีมทั่ว Asia และ Oceania โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30.76 (จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 791,474 ดอลลาร์สิงคโปร์) รวมมูลค่าเงินลงทุน 18.25 ล้านบาท โดยมีเป้าหมายเพื่อร่วมพัฒนาเทคโนโลยีกับ Deepscope เพื่อก้าวสู่ผู้นำด้านเทคโนโลยีเพื่อการลงทุน (Investment Technology Firm)

3. ธุรกิจจัดการกองทุน

ให้บริการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลภายใต้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

4. ธุรกิจบริหารสินทรัพย์

ประกอบธุรกิจประมวลซื้อสินทรัพย์ด้วยคุณภาพและทรัพย์สินรอการขายจากสถาบันการเงินอื่นเพื่อนำมาบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

5. ธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล

ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอันได้แก่ การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลและการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล ภายใต้บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

1. ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุน โดยแบ่งเป็นการลงทุนระยะยาว และปานกลางรวมถึงการบริหารสภาพคล่องระยะสั้น บริษัทฯ ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านทางบริษัท กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจและมีแผนประกอบธุรกิจในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ขยายฐานการทำธุรกิจในประเทศเพื่อนบ้านเพื่อรองรับการไหลเวียนของเงินลงทุนที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มประเทศ CLMV ทั้งในด้านการลงทุนและการขยายธุรกิจหลักทรัพย์นอกจากนี้ ในเดือนธันวาคม 2553 บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยัง สปป. ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT ผ่านการลงทุนของ กรุงไทย ซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 115.52 ล้านบาท และในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์ ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTzRH”) ผ่านการลงทุนของ กรุงไทย ซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 รวมเป็นมูลค่าเงินลงทุน 204.67 ล้านบาท
- เพิ่มผลตอบแทนโดยการแสวงหาโอกาสการเข้าร่วมลงทุนกับกิจการต่างๆที่มีศักยภาพที่จะเติบโตได้ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการลงทุนซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจร่วมทุนเพื่อพิจารณาและกำหนดแนวทางการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ผ่านฝ่ายการลงทุนซึ่งทำหน้าที่แสวงหากิจการและธุรกิจต่างๆ พร้อมวิเคราะห์ความเป็นไปได้ที่จะเข้าร่วมทุนโดยมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนโดยรวมที่สูงแต่มีความเสี่ยงต่ำ ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ อีกทั้งเพื่อเป็นการกระจายผลตอบแทนจากเงินทุนที่มีอยู่ให้หลากหลายจากธุรกิจการลงทุนที่เคยมีมาก่อนหน้านี้

2. ธุรกิจหลักทรัพย์

ดำเนินการภายใต้ กรุงไทย ซีมิโก้ นับแต่การโอนธุรกิจเป็นต้นมา ซึ่งมีรายละเอียดการให้บริการดังนี้

- **นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**

กรุงไทย ซีมิโก้ ให้บริการด้านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพครอบคลุมทั้งนักลงทุนชาวไทยและนักลงทุนต่างประเทศ รวมทั้งนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายย่อยภายใต้ทีมงานด้านการตลาดและทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีประสบการณ์ และพร้อมให้คำปรึกษาทางด้านการลงทุนแก่นักลงทุนทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

ประเภทบัญชีที่ให้บริการ ได้แก่

1. บัญชีเงินสด ซึ่งประกอบด้วย ประเภท Cash Account และ Cash Balance Account
2. บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance Account)

โดยในปี 2563 กรุงไทย ซีมิโก้ ยังคงผลักดันการพัฒนาแอปพลิเคชัน WealthMe อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้สนใจการลงทุนสามารถเปิดบัญชีผ่านมือถือ โดยครอบคลุมทั้งบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ (ประเภทแคชบาลานซ์ และประเภททวงเงิน หรือ T+2) และบัญชีซื้อขายสัญญาล่วงหน้า (TFEX) ซึ่งผู้เปิดบัญชีไม่ต้องนำส่งเอกสารแก่บริษัท และรับทราบผลการอนุมัติในเวลาที่รวดเร็ว

โดยภายใต้ความร่วมมือในโครงการ Banker to Broker ธนาคารกรุงไทย ได้มีนโยบายใช้ แอปพลิเคชัน WealthMe ซึ่งเปิดบัญชีหุ่นแบบไร้เอกสารด้วยหลักการ e-KYC (Electronic Know Your Customer) เป็นตัวเลือกในการแนะนำลูกค้าของธนาคารเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มเติมจากขั้นตอนการเปิดบัญชีแบบเดิมที่ใช้แบบฟอร์มเอกสาร ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มความสะดวกและความรวดเร็วในการอนุมัติบัญชีแก่ลูกค้าของธนาคาร

กรุงไทย ซีมิโก้ มีบริการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพื่อเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้กับลูกค้า อีกทั้งเป็นการช่วยเพิ่มมูลค่าการซื้อขายของบริษัทเอง โดย กรุงไทย ซีมิโก้ ได้รับวงเงินกู้เพื่อสนับสนุนธุรกรรมดังกล่าวจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้ กรุงไทย ซีมิโก้มีการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาอนุมัติวงเงินตามนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์และปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติ ภายใต้การควบคุมดูแลที่ดี โดยมีการติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด จำกัดสัดส่วนการลงทุนเพื่อป้องกันการให้กู้ยืมกระจุกตัว กำหนดอัตราการวางมาร์จิ้นที่เหมาะสมในแต่ละหลักทรัพย์ กำหนดอัตราดอกเบี้ยพิเศษในกลุ่มหลักทรัพย์ที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ รวมทั้งในกรณีที่ลูกค้ามีการผิदनัดชำระราคา ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์จะดำเนินการติดตามทวงถามให้ลูกค้าชำระเงินให้ครบถ้วน

กรุงไทย ซีมิโก้ กำหนดนโยบายในการรับลูกค้า โดยยึดหลัก “รู้จักลูกค้า” ซึ่งต้องมีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณา ในเรื่องของวัตถุประสงค์การลงทุน ความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงจากการลงทุน ประสบการณ์และประวัติการลงทุน การพิจารณากำหนดวงเงินซื้อขายจะพิจารณาจากข้อมูลทางการเงินของลูกค้าและความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อป้องกันและจำกัดความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น โดยมีการกำหนดผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเปิดบัญชีตามความเสี่ยงของขนาดวงเงิน และมีนโยบายทบทวนวงเงินลูกค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อพิจารณาประวัติการซื้อขาย การชำระราคา และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของลูกค้าที่มีนัยสำคัญให้เป็นปัจจุบัน

- **ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ มีหน่วยงาน “Derivatives Department” เพื่อดูแลหลักทรัพย์ประเภทสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยเฉพาะ หน่วยงานดังกล่าวมีเป้าหมายเพื่อแนะนำนักลงทุน ลูกค้า พนักงาน หรือบุคคลทั่วไปที่มีความสนใจ ให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลอดจนเทคนิคต่างๆ ในการลงทุน โดยมีแผนการจัดอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่องทั้งในและนอกบริษัท และทางหน่วยงานยังเข้าร่วมกิจกรรมการเผยแพร่ความรู้ต่างๆ กับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) อย่างสม่ำเสมอ

- **การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์**

ปัจจุบัน ธุรกรรมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending : SBL) มีการเติบโตและมีความต้องการมากขึ้นตามการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ กรุงเทพฯ ซีมิโก้ได้พัฒนาธุรกรรม SBL เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและการป้องกันความเสี่ยงในภาวะที่ตลาดผันผวนได้เป็นอย่างดี โดยให้บริการในฐานะตัวการ (Principal) ในการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ที่อยู่ใน SET 100 ครอบคลุมถึงลูกค้าทุกกลุ่ม ทั้งลูกค้าสถาบัน ลูกค้าบุคคลธรรมดา และลูกค้าที่มีถิ่นฐานอยู่นอกประเทศ (non-resident) โดยเริ่มให้บริการธุรกรรม SBL ตั้งแต่ปี 2552 เป็นต้นมา

- **การลงทุนในหลักทรัพย์และค้าหลักทรัพย์**

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ มีการลงทุนในหลักทรัพย์และค้าหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) เพื่อให้ผลตอบแทนแก่บริษัท โดยมีนโยบายการลงทุนที่ให้อัตราผลตอบแทนที่ดี ซึ่งกรุงเทพฯ ซีมิโก้ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนและสอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายที่สำคัญๆ ได้แก่

- นโยบายเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจค้าหลักทรัพย์
- นโยบายในการบริหารความเสี่ยง
- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายการกำกับดูแล
- นโยบายการจัดสรรเงินลงทุนที่เหมาะสมในหลักทรัพย์แต่ละประเภท
- นโยบายการกำหนดวัตถุประสงค์การลงทุน และการกำหนดเป้าหมายผลตอบแทนที่คาดหวังเทียบกับอัตราอ้างอิงที่เหมาะสม

ปัจจุบัน เงินลงทุนในหลักทรัพย์ของกรุงเทพฯ ซีมิโก้ แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่

- 1) เงินลงทุนในตราสารทุน ประกอบด้วย เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
- 2) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ให้ผลตอบแทนในเกณฑ์ที่ดี ได้แก่ การลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอันดับความน่าเชื่อถือ และระยะเวลาการลงทุน ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการจัดการ

- **การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

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

- **ที่ปรึกษาทางการเงิน**

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ให้บริการด้านที่ปรึกษาทางการเงินอย่างครบวงจร ทั้งการระดมทุนด้วยตราสารทางการเงินประเภทต่างๆ การเสนอขายหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นครั้งแรก การเสนอขายให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง การออกหุ้นกู้แปลงสภาพ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมพร้อมใบสำคัญแสดงสิทธิ และการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ การควบรวมกิจการและการเข้าซื้อกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การหาแหล่งเงินทุน การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ เป็นสมาชิก Oaklins ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่ประกอบธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาในการควบรวมกิจการ และที่ปรึกษาทางการเงินระดับสากล กว่า 40 ประเทศทั่วโลก เพื่อขยายช่องทางการประกอบธุรกิจด้านที่ปรึกษา M&A ให้กว้างขวางยิ่งขึ้น

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ได้ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มประเทศลุ่มน้ำโขง ได้แก่ สปป. ลาว โดย กรุงเทพฯ ซีมิโก้ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทขนาดใหญ่หลายบริษัทที่มีศักยภาพที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว นอกจากนี้ ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT (กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ลงทุนร้อยละ 30) ซึ่งเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์ EDL Generation ให้แก่ประชาชน และนำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าจดทะเบียนในวันเปิดทำการซื้อขายวันแรกของตลาดหลักทรัพย์ สปป. ลาว ในปี 2553 นับเป็นความสำเร็จก้าวหนึ่งของการขยายธุรกิจไปยังกลุ่มประเทศ CLMV

- **ที่ปรึกษาการลงทุนและตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน**

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ให้บริการที่ปรึกษาด้านการเงินและการลงทุนเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในการบริหารความมั่งคั่งในรูปแบบต่างๆ โดยตอบสนองความต้องการเป็นการเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย โดยจะแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการลงทุนฐานะการเงิน ระดับผลตอบแทนที่คาดหวังภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในลักษณะ One Stop Service เนื่องจากในปัจจุบันผลิตภัณฑ์ทางการเงินมีความหลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการลงทุนในต่างประเทศ โดยกรุงเทพฯ ซีมิโก้ จะจัดสรรการลงทุนทั้งการลงทุนโดยตรงและการลงทุนผ่านกองทุนรวมซึ่งในระหว่างที่ผ่านมา กรุงเทพฯ ซีมิโก้ เน้นการให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนรวมถึงได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (Omnibus Account) โดยมีทีมงานนักวางแผนทางการเงินที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำในด้านการเงินและการลงทุนมากกว่า 20 ปี และเป็นตัวแทนขายกองทุนครอบคลุมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งหมด 17 แห่ง

- **การจัดการกองทุนส่วนบุคคล**

ในปี 2555 กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ดำเนินธุรกิจ Private Fund ซึ่งให้บริการจัดการทางการเงินและให้คำปรึกษาด้านบริหารจัดการทางการเงินและการลงทุนตามความต้องการของลูกค้า ด้วยความร่วมมือและสนับสนุนทางธุรกิจจากธนาคาร กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

- **การซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ**

กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ให้บริการลูกค้าด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหาผลตอบแทนที่สูงกว่าการลงทุนในประเทศ และเพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการลงทุนในประเทศเพียงอย่างเดียว ในปี 2562 กรุงเทพฯ ซีมิโก้ เปิดบริการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ แบบออนไลน์ ผ่าน KTZ Inter Trade ซึ่งให้บริการทั้งในรูปแบบโปรแกรมและแอปพลิเคชันที่สามารถรองรับได้ทุกแพลตฟอร์ม ทำให้นักลงทุนสามารถลงทุนหุ้นต่างประเทศได้ถึง 30 ตลาดหลักทรัพย์ ใน 24 ประเทศ ครอบคลุมโซนทวีปอเมริกาเหนือ ยุโรป เอเชีย และ

ออสเตรเลีย พร้อมเสริมจุดแข็งบริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหุ้นเวียดนาม ด้วยการนำเสนอโปรแกรม V-Pro ของ Viet Capital Securities Joint Stock Company (VCSC) ซึ่งเป็นโบรกเกอร์ชั้นนำในประเทศเวียดนาม และเป็นพันธมิตรของบริษัท

นอกจากด้านระบบการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพแล้ว ทางด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ กรุงไทย ซีมิโก้ ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนถึงประสิทธิภาพการชำระราคา และความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

- **การออกและจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และตราสารอนุพันธ์**

ในปี 2563 กรุงไทย ซีมิโก้ ไม่มีการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยได้ออกผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น ประเภท Equity Linked Note (ELN) ประเภท Principal Protected Note (PPN) เพื่อนำเสนอแก่กลุ่มนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายใหญ่ และประเภท Reverse Equity Linked Note (RELN) ซึ่งเป็นหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น เพื่อตอบโจทย์นักลงทุนที่ถือหุ้นใน SET50 แต่ต้องการจะได้รับดอกเบี้ยจากหุ้นที่ถืออยู่ด้วยในขณะที่รอขายทำกำไร

- **การซื้อขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ**

ในปี 2561 กรุงไทย ซีมิโก้ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทหลักทรัพย์รับอนุญาต จากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง ตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศประกอบธุรกิจซื้อขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เฉพาะกับบุคคลซึ่งจะซื้อหรือขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อการลงทุนในตราสารและอนุพันธ์ผ่านบริษัทในฐานะนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์หรือตัวแทนซื้อขายอนุพันธ์

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ในปี 2563 พบว่า SET Index มีความผันผวนสูงจากผลกระทบของโควิด-19 โดยจุดสูงสุด-ต่ำสุดของปีอยู่ที่ 1,604.43 - 969.08 จุด ก่อนที่จะฟื้นตัวขึ้นมาปิดตลาดที่ระดับ 1,449.35 จุด ปรับลดลง 8.26% y-y และผลตอบแทนรวมของตลาดหลักทรัพย์ อยู่ที่ระดับ 4.82% สอดคล้องในทิศทางเดียวกันกับตลาดกลุ่ม TIPS (อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์) แต่แยกว่ามากเมื่อเทียบกับตลาดหุ้นพัฒนาแล้วในเอเชียเหนือ ยุโรป สหรัฐฯ ที่ต่างมีทิศทางเป็นบวก ขณะที่มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์ ปรับเพิ่มขึ้น 28.98% เป็น 68,607 ล้านบาท จากปี 2562 ที่ 53,192 ล้านบาท ทั้งนี้ ภาวะการซื้อขายตลอดทั้งปี 2563 ค่อนข้างผันผวน โดยตลาดหลักทรัพย์ปรับร่วงลงแรงในช่วงไตรมาสแรก 2563 จากการพบไวรัสโควิด-19 เริ่มต้นที่เมืองอู่ฮั่นในประเทศจีน ก่อนที่จะระบาดไปทั่วทวีปเอเชีย ยุโรป อเมริกาเหนือ อเมริกาใต้ จนทำให้ต้องมีการปิดล็อกดาวทั่วประเทศ 3 - 4 สัปดาห์ และส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกพลิกกลับมาเป็นการหดตัวรอบใหญ่ ส่วนการฟื้นตัวของดัชนี เกิดขึ้นในไตรมาส 2 หลังธนาคารกลางทั่วโลกปรับลดดอกเบี้ยและออกมาตรการอัดฉีดสภาพคล่องจำนวนมาก เพื่อสนับสนุนเศรษฐกิจ และเกิดขึ้นอีกครั้งตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2563 หลังการพบวัคซีนที่มีประสิทธิภาพในการรักษาโควิด-19 ส่งผลต่อการคาดว่าเศรษฐกิจโลกจะเริ่มเข้าสู่วัฏจักรขาขึ้นรอบใหญ่ ใน 1 - 2 ปีข้างหน้า ทั้งนี้ ในปี 2563 นักลงทุนต่างชาติยังคงเป็นผู้ขายสุทธิ 8,287 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ สูงขึ้นมากเมื่อเทียบกับปี 2562 ที่มีการขายสุทธิ 1,496 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ

สำหรับแนวโน้มของตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2564 คาดว่าจะมีทิศทางที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 เป็นผลจากแนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจไทยที่คาดว่าจะฟื้นตัวเป็น 2.5% เทียบกับ -6.5% ในปี 2563 และการกลับมาเพิ่มน้ำหนักลงทุนตลาดหุ้นไทยของนักลงทุนต่างชาติ (นักลงทุนต่างชาติลดการถือครองหุ้นไทยมาตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา) เนื่องจากคลายกังวลต่อไวรัสโควิด-19 หลังมีวัคซีนรักษา จะส่งผลบวกต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจโลก และธุรกิจท่องเที่ยวและบริการ สามารถกลับมาดำเนินการค้าได้เหมือนปกติ (คาดเกิดขึ้นในช่วงครึ่งหลังปี 2564) ฯลฯ ส่วนปัจจัยเสี่ยงอื่นๆ คือ การชุมนุมทางการเมืองเพื่อเรียกร้องการเร่งแก้ไขรัฐธรรมนูญ ความขัดแย้งระหว่างจีนกับสหรัฐฯ รอบใหม่ ฯลฯ

มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์ ปี 2563 อยู่ที่ระดับ 68,607 ล้านบาท ปรับสูงขึ้น 28.98% จากปี 2562 ที่ระดับ 53,192 ล้านบาท สำหรับแนวโน้มปี 2564 คาดมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์ จะมีทิศทางที่ใกล้เคียงหรือปรับสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 เนื่องจากยังมีปัจจัยบวกสนับสนุนทั้งจากปัจจัยภายในประเทศและต่างประเทศ ดังได้กล่าวถึงข้างต้น

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาด MAI

	มูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	มูลค่าการซื้อขายรวม/มูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย (เท่า)
2551	5,422,512	-8%	3,981,230	-7%	16,118	0.73
2552	4,684,108	-14%	4,428,979	11%	18,226	0.95
2553	6,901,687	47%	7,033,947	59%	29,066	1.02
2554	8,429,008	22%	7,191,481	2%	29,473	0.85
2555	10,102,932	20%	7,914,567	10%	32,304	0.78
2556	12,790,231	27%	12,330,669	56%	50,329	0.96
2557	13,401,318	5%	11,139,291	-10%	45,466	0.83
2558	14,125,607	5%	10,765,470	-3%	44,302	0.76
2559	14,129,420	0%	12,816,259	19%	52,526	0.91
2560	16,281,028	15%	12,227,748	-5%	50,114	0.75
2561	17,667,957	9%	14,130,078	16%	57,674	0.80
2562	17,170,570	-3%	12,978,854	-8%	53,192	0.76
2563	14,717,616	-14%	16,671,479	28%	68,607	1.13

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมีโก้ จำกัด

ภาพรวมการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์ผ่านการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ในปี 2563 ปรับตัวลดลงจากปี 2562 โดยในปี 2563 มีจำนวนบริษัทที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งหมด 27 บริษัท (แบ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 15 บริษัท และในตลาด MAI 12 บริษัท) เทียบกับปี 2562 ที่มีจำนวน 30 บริษัท (แบ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 13 บริษัท และในตลาด MAI 17) โดยในปี 2563 มีบริษัทที่มีมูลค่าตลาดขนาดใหญ่ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ อาทิ SCGP ในขณะที่แนวโน้มปี 2564 คาดว่าการระดมทุนในตลาดทุนจะสดใสเพิ่มขึ้น และคาดว่าจะปรับดีขึ้นจากปี 2563 จากปัจจัยเชิงบวกหลัก ภาพรวมเศรษฐกิจมหภาคของไทยและของโลกที่เติบโตอย่างก้าวกระโดด หลังผ่อนคลายจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ไม่เอื้ออำนวยต่อภาวะการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์

สัดส่วนการซื้อขายของนักลงทุนแต่ละประเภท พบว่าในปีที่ผ่านมาได้มีการเปลี่ยนแปลงหลัก ได้แก่ สัดส่วนนักลงทุนรายย่อย พลิกกลับมาปรับสูงขึ้นเป็น 44% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ในปี 2563 จากระดับ 34% ในปี 2562 ขณะที่สัดส่วนของนักลงทุนต่างประเทศในปี 2563 ปรับลดลงเป็น 36% จาก 41% ในปี 2562 ขณะที่สัดส่วนพอร์ตลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ปรับลดลงเป็น 11% ในปี 2563 จาก 14% ในปี 2562 และสัดส่วนนักลงทุนสถาบันในประเทศถือว่าไม่มีการเปลี่ยนแปลง โดยอยู่ที่ระดับ 10-11% ในขณะที่สัดส่วนการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตในปี 2563 อยู่ที่ 34% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 26% ในปี 2558

สรุปภาพรวมของตลาดหลักทรัพย์ และตัวเลขสำคัญของอุตสาหกรรม

	2563	2562	2561
ดัชนี SET	1,449.35	1,579.84	1,563.88
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	16,671,479	12,978,854	14,130,075
SET	16,362,357	12,802,091	13,820,220
MAI	309,121	176,763	309,858
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	68,607	53,192	57,674
SET	67,335	52,468	56,409
MAI	1,272	724	1,265
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท) (ไม่รวมพอร์ต บล.)	61,376	45,987	50,593
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของพอร์ต บล. (ล้านบาท)	7,231	7,205	7,081
Trading days	243	244	245
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO)	27	30	19
SET	15	13	8
MAI	12	17	11
มูลค่าซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (ล้านบาท)	5,734,373	3,407,756	3,998,249
มูลค่าการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต/มูลค่าซื้อขายรวม (%)	34%	26%	28%
จำนวน บล. ที่ให้บริการการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	33	33	33
สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทลูกค้า			
นักลงทุนรายย่อย	44%	34%	41%
นักลงทุนสถาบันในประเทศ	10%	11%	11%
พอร์ตการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ (บล.)	10%	14%	12%
นักลงทุนต่างประเทศ	36%	41%	36%
รวม	100%	100%	100%

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทหลักทรัพย์ ไทย ซีมิโก้ จำกัด

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ
แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มาจากส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติการออกและเสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 1,500 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

สำหรับ กรุงไทย ซีมิโก้ ได้รับการสนับสนุนจากธนาคารกรุงไทย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยให้วงเงินสินเชื่อ Revolving Line of Credit จำนวน 3,000 ล้านบาท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติการออกและเสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 4,000 ล้านบาท และการออกเสนอขายหุ้นกู้ ในวงเงินไม่เกิน 3,000 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯมีการบริหารโครงสร้างเงินทุนอย่างเหมาะสมระหว่างการใช้เงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นและเงินกู้ยืมโดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเงินกองทุนและต้นทุนทางการเงินเป็นหลักเพื่อผลตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

การจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ ไม่มีการจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทฯ ไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

สำหรับ กรุงเทพฯ ซีมิโก้ ดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงกว่าที่กำหนดโดยหน่วยงานทางการ คือเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 และส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 100 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กรุงเทพฯ ซีมิโก้ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 779 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ร้อยละ 14 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,457 ล้านบาท

3. ธุรกิจการจัดการกองทุน

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ดำเนินธุรกิจการจัดการกองทุน โดยบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ดำเนินการจัดการกองทุนทั้งหมด 5 ประเภท ดังนี้

1. การจัดการกองทุนรวม

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

2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนส่วนบุคคล

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

3. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

4. การเป็นผู้จัดการเงินกู้ยืมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

5. การจัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT Manager) โดยมีช่วงเวลารับอนุญาต 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2562 ถึง 3 ธันวาคม 2567 (ต่ออายุทุก 5 ปี)

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทมีกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการจำนวน 4 กองทุน ดังนี้

กองทุนรวม	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นสุด 30 ธันวาคม 2563 (บาท)
1. กองทุนเปิดเอคควิตี้โพร หุ้นระยะยาว (EP-LTF)	14,179,342.90
2. กองทุนเปิดอินโนเทค ตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (I-EQRMF)	4,424,868.53
3. กองทุนเปิดอินโนเทค หุ้นไทยยั่งยืนซิสเทมาติก (I-SEQS)	17,081,684.27
4. กองทุนเปิดอินโนเทค ทริกเกอร์ฟันด์ อีพี 2 (I-TEP2)	10,211,829.56
รวมทั้งสิ้น	45,897,725.26

นอกจากกองทุนรวมแล้ว บริษัทมีกองทุนส่วนบุคคลภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้น 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 6 กองทุน มูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมทั้งสิ้น 305,734,663.76 บาท

บริษัทมีแผนที่จะขยายธุรกิจการจัดการกองทุนรวมในปี 2564 โดยการเน้นออกและเสนอขายกองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนที่แตกต่างจากนโยบายการลงทุนโดยทั่วไปของกลุ่มในอุตสาหกรรม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ซึ่งเป็นกลุ่มเป้าหมายของบริษัท โดยเพิ่มประเภทกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ (Foreign Investment Funds: FIF) และกองทุนรวมประเภททริกเกอร์ฟันด์

สำหรับธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลนั้น บริษัทอยู่ระหว่างการขยายธุรกิจ ขณะที่ธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น บริษัทยังไม่มีแผนที่จะขยายธุรกิจ และสำหรับการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นั้น บริษัทมีแผนที่จะเริ่มประกอบธุรกิจในปี 2564 เป็นต้นไป โดยมีแผนที่จะใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้ามาออกแบบนโยบายการลงทุนใหม่ๆ ที่มีความแตกต่างเพื่อนำเสนอแก่ลูกค้าต่อไป

สำหรับธุรกิจการเป็นผู้จัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT manager) นั้น บริษัทคาดว่าจะมีทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ซึ่งบริษัททำหน้าที่ผู้จัดการในปี 2564 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ ในปี 2563 ที่ผ่านมา ถือว่าเป็นปีที่ บลจ.อินโนเทค จำกัด มีธุรกรรมและการประกอบธุรกิจเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญสรุปได้ดังนี้

จำนวนกองทุนและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิโดยเปรียบเทียบ ณ สิ้นปี

กองทุนรวม	ณ สิ้นปี 2563	ณ สิ้นปี 2562	เปลี่ยนแปลง
จำนวนกองทุน	4	2	+2
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	45,897,725.26	23,981,597.79	+91.39%
กองทุนส่วนบุคคล	ณ สิ้นปี 2563	ณ สิ้นปี 2562	เปลี่ยนแปลง
จำนวนกองทุน	6	-	+6
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	305,734,663.76	-	+100%

นอกจากนี้ ในปี 2563 บลจ.อินโนเทค จำกัด ยังได้ออกและเสนอขายกองทุนรวมประเภททริกเกอร์ฟันด์ คือ กองทุนเปิดอินโนเทค ทริกเกอร์ฟันด์ อีพี 1 (I-TEP1) ซึ่งสามารถทำผลตอบแทนได้ตามเป้าหมาย คือมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (NAV per unit) ที่ระดับ 10.5565 บาทต่อหน่วย ในเวลาเพียง 10 วันทำการ

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

สำหรับธุรกิจจัดการกองทุนรวม และจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งเป็นสองธุรกิจซึ่ง บลจ.อินโนเทค จำกัด ได้ออกและเสนอขายกองทุนนั้น มีภาวะตลาดและการแข่งขัน สรุปได้โดยสังเขป ดังนี้

กองทุนรวม

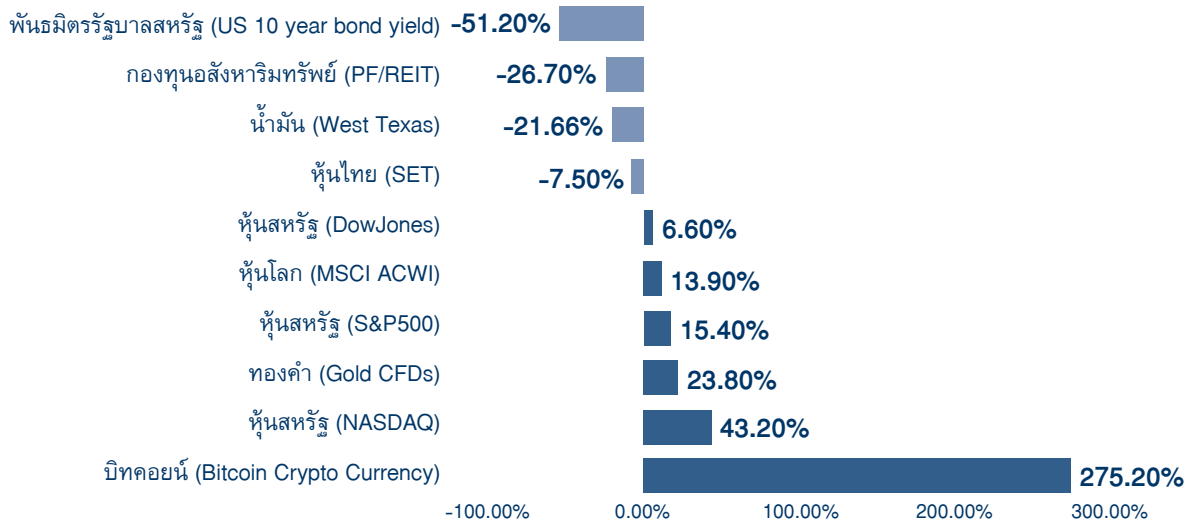
อุตสาหกรรมกองทุนรวมไทยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 5,037,786.16 ล้านบาท โดยกองทุนรวมตราสารหนี้ (Fixed Income Fund) ยังคงเป็นประเภทกองทุนที่มีสัดส่วนสูงที่สุด โดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมเท่ากับ 2,323,880.96 ล้านบาท หรือคิดเป็น 46.13% รองลงมาคือกองทุนรวมตราสารทุน (Equity Fund) ซึ่งมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมเท่ากับ 1,450,036.06 ล้านบาท หรือคิดเป็น 28.78% และรองลงมาคือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Fund) มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมเท่ากับ 402,280.45 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับปี 2563 ที่ผ่านมา มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของอุตสาหกรรมกองทุนรวม ปรับตัวลดลง 6.53% จาก ณ สิ้นปี 2562 โดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิลดลงรวมเท่ากับ รวม 351,921.27 ล้านบาท นำโดยการปรับลดลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมตราสารหนี้ (Fixed Income Fund) 269,498.06 ล้านบาท หรือลดลง 10.39% ตามมาด้วยการลดลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมผสม (Mixed Fund) ซึ่งลดลง 65,795.43 ล้านบาท หรือลดลง 6.86% และกองทุนรวมตราสารทุน ซึ่งลดลง 45,749.76 ล้านบาท หรือลดลง 3.07%

สำหรับส่วนแบ่งการตลาด ณ สิ้นสุดปี 2563 พบว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ที่เป็นบริษัทย่อยของธนาคารพาณิชย์มีส่วนแบ่งการตลาดที่สูงต่อเนื่อง นำโดย บลจ.กสิกรไทย 22.07% บลจ.ไทยพาณิชย์ 18.70% บลจ.บัวหลวง 14.94% บลจ.กรุงไทย 12.39% และ บลจ.กรุงศรี 7.67% ซึ่ง บลจ.ที่เป็นบริษัทย่อยของธนาคารพาณิชย์ มีส่วนแบ่งทางการตลาดรวมกันสูงถึง 91.32%

ผลตอบแทนสินทรัพย์ลงทุนในปี 2563 พบว่าสกุลเงินดิจิทัลบิตคอยน์ (Bitcoin) หุ้นสหรัฐ (US Equities) ทองคำ (Gold) และหุ้นโลก (Global Equities) ให้ผลตอบแทนโดดเด่น ขณะที่หุ้นไทย ราคาน้ำมัน กองทุนอสังหาริมทรัพย์ และพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐอายุ 10 ปี ให้ผลตอบแทนติดลบ ดังนี้

ผลตอบแทนทุกสินทรัพย์ ปี 2563



ที่มา : Bloomberg

กองทุนส่วนบุคคล

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อุตสาหกรรมจัดการกองทุนส่วนบุคคลมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมทั้งสิ้น 1,993,220.71 ล้านบาท โดยมีกองทุนส่วนบุคคลรวมทั้งสิ้น 3,691 กองทุน ปรับเพิ่มขึ้น 867,435.94 ล้านบาท จากสิ้นปี 2562 หรือเพิ่มขึ้น 77.05% ทั้งนี้ สาเหตุหลักที่มูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมเพิ่มขึ้นอย่างมากรุนแรง เป็นผลมาจากมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเพิ่มขึ้น 1 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมภายใต้การจัดการที่สูงถึง 864,269.35 ล้านบาท อย่างไรก็ตามหากไม่นับรวมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด แล้วมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมของอุตสาหกรรมจัดการกองทุนส่วนบุคคลยังคงเพิ่มขึ้นเล็กน้อยราว 3,166.60 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 0.16% จากสิ้นปี 2562

ด้านส่วนแบ่งการตลาดกองทุนส่วนบุคคล บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด มีส่วนแบ่งการตลาดสูงที่สุดที่ 43.36% รองลงมาคือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด 25.41% และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด 8.51% ตามลำดับ

4. ธุรกิจบริหารสินทรัพย์

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด เป็นบริษัทบริหารสินทรัพย์ภายใต้ขอบเขตที่กำหนดโดยพระราชกำหนดบริษัทบริหารสินทรัพย์ พ.ศ. 2541 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ธุรกิจของบริษัทมีดังนี้:

1. การบริหารลูกหนี้ที่รับซื้อหรือรับโอนจากสถาบันการเงินอื่น

แนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเน้นไปที่การประนอมหนี้กับลูกหนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทและลูกหนี้ เพื่อช่วยให้ลูกหนี้ที่สุจริตได้กลับคืนสู่ระบบเศรษฐกิจได้ต่อไป ถึงแม้จะอยู่ในขั้นตอนการดำเนินคดีก็ตาม

2. การจำหน่ายทรัพย์สินอสังหาริมทรัพย์

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด จัดหาสินทรัพย์โดยคุณภาพมาจากการเข้าร่วมประมูลสินทรัพย์จากสถาบันการเงินอื่น เพื่อนำมาบริหารจัดการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ดังกล่าวให้กลับมาเป็นสินทรัพย์ปกติภายในระยะเวลาอันสั้นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจในที่สุด โดยพิจารณาโอกาสความเป็นไปได้ในการประมูล อัตรากำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเป็นไปได้ที่จะเก็บหนี้ได้ แหล่งเงินทุนที่ใช้และสภาพคล่องของบริษัทมูลค่าทรัพย์สินรอการขายและมูลค่าหลักประกันที่มีอยู่ของลูกหนี้ เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย

1. การดำเนินกระบวนการปรับโครงสร้างหนี้ เป็นกระบวนการที่บริษัทกับลูกหนี้สมัครใจแก้ปัญหาการชำระหนี้สินโดยการกำหนดข้อตกลงในการชำระหนี้ขึ้นใหม่
2. กรณีที่ไม่สามารถหาข้อยุติในเรื่องหนี้กับลูกหนี้ได้ บริษัทสามารถดำเนินการจำหน่ายทรัพย์สินที่มาจากการรับโอนชำระหนี้จากลูกหนี้และการบังคับคดีกับหลักประกันดังกล่าวออกไป ก่อนการขายบริษัทอาจจัดสรรเงินทุนเพื่อก่อสร้างโครงการที่สร้างค้างไว้ให้แล้วเสร็จ เพื่อให้ทรัพย์สินนั้นมีสภาพที่ดีเพิ่มศักยภาพในการขายและมีมูลค่าเพิ่ม นอกจากนี้บริษัทยังมีเครือข่ายและช่องทางการจัดจำหน่ายที่จะสามารถช่วยเพิ่มโอกาสในการขายสินทรัพย์นั้นๆ ได้ง่ายขึ้น

5. ธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอันได้แก่ การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลและการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงจากการลงทุนของบริษัทฯ

ในการประกอบธุรกิจลงทุนของบริษัทฯ ที่มีอยู่เดิมนั้น บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (ชื่อเดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทบริหารสินทรัพย์ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ประเภท ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล ตามกฎหมายว่าด้วย สินทรัพย์ดิจิทัล และได้ร่วมลงทุนกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจทางด้านการค้า นำเข้า ส่งออก จำหน่ายหรือเป็นตัวแทนจำหน่ายทั้งปลีกและส่งเครื่องสำอาง น้ำหอม หวีน้ำหอม วัตถุดิบในการผลิตเครื่องสำอางและสารให้กลิ่นต่างๆ และฝึกสอนอบรมด้านโยคะ การออกกำลังกาย ตามลำดับ

ความเสี่ยงที่สำคัญจากการลงทุนคือความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไปลงทุน ในปี 2563 บริษัทฯ มีพัฒนาการที่สำคัญ ที่ช่วยลดความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่บริษัทฯ นำไปลงทุนในกิจการต่างๆ ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (บลจ.อินโนเทค) โดยในปัจจุบัน บลจ. อินโนเทค ได้กลับมาประกอบธุรกิจในการให้บริการจัดการกองทุนรวม และกองทุนส่วนบุคคลอย่างเต็มรูปแบบอีกครั้ง นอกจากนี้ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในปี 2562 อยู่ระหว่างเตรียมการยื่นขออนุญาตเพื่อเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพัฒนาระบบการเปิดบัญชีและจองซื้อโทเคนดิจิทัลผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ให้มีความน่าเชื่อถือและเพิ่มความสะดวกให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้น ซึ่งเป็นแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญด้านโครงสร้างทางเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทยในอนาคต

โดยสรุปแล้ว บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่างๆ ตามแผนกลยุทธ์ในปี 2563 อยู่ภายในกรอบเป้าหมายที่วางไว้เป็นส่วนใหญ่ แม้ว่าจะเผชิญปัจจัยเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัทฯ และยังคงส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวมอย่างกว้างขวาง ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงด้านกฎเกณฑ์และกฎระเบียบ ที่หน่วยงานกำกับดูแลมีการปรับปรุงให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาวะวิถีปกติใหม่ (New Normal) ซึ่งเป็นปัจจัยกระตุ้นให้เกิดการเปลี่ยนผัน (Disruption) อย่างรวดเร็วกว่าที่คาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมามีความเสี่ยงไม่ได้ แต่บริษัทฯ ได้มีการปรับตัว และยังคงมุ่งแสวงหาแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ความเหมาะสม และเท่าทันตามโครงสร้างและสภาวะของเศรษฐกิจและสังคมที่มีความผันผวนอย่างรุนแรง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป

2. ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทในเครือประกอบกิจการ ใน 5 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1.) ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ 2) ธุรกิจหลักทรัพย์ 3) ธุรกิจจัดการกองทุน 4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ และ 5) ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งทั้ง 5 ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ล้วนแต่มีกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบ รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลเฉพาะ อย่างสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คอยกำกับดูแลอยู่อย่างใกล้ชิด ซึ่งกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้องนั้นมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาเพื่อเสริมสร้างเสถียรภาพ ความโปร่งใสและเป็นธรรมชาติของอุตสาหกรรมการเงิน กลุ่มบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้องนั้นมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งจำเป็นต้องศึกษาและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว ได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงและการบังคับใช้ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ทั้งจากข่าวสาร เว็บไซต์ทางการของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการประชุมสัมมนาและอบรมพนักงานของบริษัทฯ อยู่ตลอดเวลา นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีหน่วยงานฝ่ายกำกับดูแลและการตรวจสอบภายใน (Compliance and Internal Audit) เพื่อคอยติดตามและประเมินสถานการณ์และความเสี่ยงเป็นประจำ บริษัทฯ จึงมั่นใจว่าความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อยู่ภายใต้การควบคุมเป็นอย่างดี

3. ความเสี่ยงจากการแข่งขันของกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และสินทรัพย์ดิจิทัลครบวงจร ทั้งธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจจัดการกองทุน ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ และธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ปัจจุบันธุรกิจดังกล่าวมีการแข่งขันสูงชันมากโดยเฉพาะหลังจากการเปลี่ยนหลักเกณฑ์การกำหนดค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์เป็นแบบเสรี ส่งผลให้ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมมีการแข่งขันด้านราคาเพิ่มสูงมากขึ้น ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงเข้าสู่ยุคดิจิทัล ซึ่งมีการปรับใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มการอำนวยความสะดวกและการเข้าถึงการทำธุรกรรมทางการเงินมากยิ่งขึ้น ทำให้เกิดการตื่นตัวของผู้บริโภคในการเปรียบเทียบบริการและนวัตกรรมด้านเทคโนโลยีของแต่ละผู้ประกอบการมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ เล็งเห็นการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นใน จึงมีการปรับตัวและเปลี่ยนแปลงลักษณะการให้บริการ มีการปรับใช้เทคโนโลยีกับบริการมากขึ้น รวมถึงมีการลงทุนในบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอันได้แก่การเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล

4. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

ด้วยบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักโดยการลงทุนในกิจการอื่น (Holding Company) กระแสเงินสดรับของบริษัทฯ จะมาจากรายได้จากเงินปันผลจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนั้นจึงเป็นความเสี่ยงหากผลประกอบการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไม่เป็นไปตามที่ได้คาดการณ์ไว้ ด้วยปัจจัยต่างๆ จำเพาะของแต่ละลักษณะธุรกิจ ตลอดจนรวมถึงภาวะอุตสาหกรรม และภาวะเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลมายังบริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายที่เป็นมาตรฐานเดียวกันให้บริษัทในเครือนำไปปฏิบัติใช้ เพื่อให้ธุรกิจมีความสอดคล้อง และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการส่งผู้แทนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อย ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจและมีส่วนในการกำหนดนโยบายต่างๆ ที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงคัดเลือกผู้บริหารมืออาชีพในแต่ละสายงาน เพื่อเข้ามาบริหารจัดการในแต่ละบริษัทภายในกลุ่ม ทำให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นอยู่ในการควบคุมและการเฝ้าระวังเป็นอย่างดี เพื่อให้บริษัทฯ สามารถปรับเปลี่ยนหรือเตรียมการได้ทัน่วงที เพื่อรับมือหากมีเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อในเชิงลบเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จึงมีความมั่นใจในการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจขึ้น ทั้งความเสี่ยงทั่วไปในการดำเนินธุรกิจ เช่น ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านเครดิต เป็นต้น และความเสี่ยงเฉพาะของแต่ละธุรกิจ

4.1 การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

สำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ รายได้หลักมาจากรายได้ค่าธรรมเนียมหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ เป็นกลุ่มธุรกิจที่จะได้รับผลกระทบโดยตรงจากภาวะตลาดเงิน ตลาดทุนและภาวะเศรษฐกิจ ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยภายนอกหลายประการ ที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ความมั่นคงทางการเมือง ความเคลื่อนไหวของตลาดเงินและตลาดทุนทั้งในและต่างประเทศ ความเชื่อมั่นของนักลงทุน เป็นต้น บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากความผันผวนปัจจัยต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้เป็นอย่างดี การลงทุนของบริษัทฯ ในธุรกิจหลักทรัพย์จึงเป็นการร่วมทุน เพื่อเสริมสร้างจุดแข็งของกลุ่มบริษัทฯ และขยายช่องทางการสร้างรายได้ที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น

4.2 การประกอบธุรกิจจัดการกองทุน

สำหรับธุรกิจจัดการกองทุน รายได้มาจากการบริหารจัดการกองทุน เพื่อให้ได้มาซึ่งมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การจัดการเพื่อให้ได้ผลตอบแทนสูงสุด ซึ่งความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ ราคาหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน อันมีสาเหตุมาจากการเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจ ตลาดเงินและตลาดทุน ผลประกอบการของผู้ถือหลักทรัพย์ และเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนของหลักทรัพย์ตลอดอายุ ย่อมส่งผลให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การจัดการและผลประกอบการของบริษัทฯ ได้รับผลกระทบ นอกเหนือไปจากความเสี่ยงทั่วไปในการดำเนินธุรกิจ

4.3 การประกอบธุรกิจบริหารสินทรัพย์

สำหรับธุรกิจบริหารสินทรัพย์ที่รายได้เกิดจากการนำสินทรัพย์ด้อยคุณภาพ (NPL และ NPA) มาบริหารจัดการและจำหน่ายออกไปนั้น มีปัจจัยความเสี่ยงสำคัญในการประกอบธุรกิจบริหารสินทรัพย์ ได้แก่ ความเสี่ยงจากคุณภาพสินทรัพย์ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาของสินทรัพย์ที่เป็นหลักประกัน หรือสินทรัพย์ที่ถือครองเพื่อการจำหน่าย นอกเหนือไปจากความเสี่ยงทั่วไปในการดำเนินธุรกิจ

4.4 การประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

สำหรับธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล บริษัทในกลุ่มดำเนินธุรกิจประเภทผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) ซึ่งมีความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากบริษัทฯ ให้บริการเกี่ยวกับสินทรัพย์ในรูปแบบดิจิทัล ซึ่งเป็นชุดข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ที่ใช้รูปแบบของเทคโนโลยีบล็อกเชน (Blockchain) ในการจัดเก็บ ทำให้ต้องมีกระบวนการด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียงพอ เพื่อป้องกันการถูกโจรกรรม หรือการทำให้สูญหาย หรือเสื่อมสภาพของข้อมูล นอกเหนือไปจากความเสี่ยงทั่วไปในการดำเนินธุรกิจ

5. ความเสี่ยงจากผลกระทบของสถานการณ์ COVID-19

ผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19 สามารถจำแนกได้เป็นผลกระทบต่อการค้าดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในส่วนที่เป็นภาคบริการ ซึ่งจะได้รับผลกระทบหากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 มีอัตราการขยายตัวของจำนวนผู้ติดเชื้อเพิ่มมากขึ้น จนหน่วยงานผู้มีอำนาจของรัฐ ดำเนินมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดในระดับเข้มงวด เช่น มาตรการปิดสถานที่ จำกัดการให้บริการต่างๆ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีเงินลงทุนในธุรกิจที่เป็นภาคบริการคิดเป็นสัดส่วนน้อยเมื่อเทียบกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ที่เป็นภาคการเงินและการลงทุน ซึ่งสามารถให้บริการผ่านทางระบบออนไลน์ และแพลตฟอร์มดิจิทัลต่างๆ ตลอดจนมีแผนการปฏิบัติงานในสถานการณ์ฉุกเฉินของบุคลากรผ่านระบบควบคุมทางไกลจากเคหสถาน (Work From Home) พร้อมสำหรับระบบงานส่วนใหญ่ ทำให้ผลกระทบต่อการค้าดำเนินธุรกิจของกลุ่มในด้านภาคการเงินและการลงทุนได้รับผลกระทบต่ำมาก

6. ความเสี่ยงด้านบุคลากร

สำหรับธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทรัพยากรบุคคลถือเป็นปัจจัยสำคัญในการประกอบธุรกิจ เนื่องจากมีธุรกิจหลายสายงานที่จำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน อาทิ เช่น สายเทคโนโลยี สายงานพาณิชย์ สายงานผู้แนะนำการลงทุน เป็นต้น หากกลุ่มบริษัท สูญเสียพนักงานในตำแหน่งสำคัญในสายงานดังกล่าวไป อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ และอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของกลุ่มบริษัท ได้ บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเป็นอย่างดี จึงได้มีการจัดทำเป็นนโยบายสืบทอดตำแหน่งและมีการวางแผนการทำงานเป็นอย่างดี หากมีใครคนใดคนหนึ่งไม่สามารถทำงานได้ ก็ยังมีทีมที่สามารถรับผิดชอบงานต่อไป นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ใส่ใจระบบการบริหารงานบุคคลอย่างมาก มีการจัดอบรม สัมมนา และส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ของพนักงานในทุกระดับ อีกทั้งมีการกำหนดนโยบายผลตอบแทน และสวัสดิการที่ชัดเจน เป็นธรรม เพื่อให้สร้างแรงจูงใจในการร่วมกันพัฒนาคุณภาพกลุ่มบริษัท ให้ก้าวไปสู่จุดมุ่งหมาย บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการสร้าง วัฒนธรรมองค์กร และความสัมพันธ์อันดีในหมู่พนักงาน มีการสนับสนุนการทำงานเป็นทีม กลุ่มบริษัท มั่นใจว่า ด้วยนโยบายต่างๆ ที่ได้กล่าวมาข้างต้น จะช่วยให้พนักงานในองค์กรทำงานอย่างมีความสุข สามัคคี และพร้อมใจเป็นหนึ่งในกระบวนการร่วมกันพัฒนาและเติบโตไปพร้อมๆ กัน

7. ความเสี่ยงของพลังงานจากการลงทุนในตัวแลกเงินระยะสั้นของบริษัทฯ

1. ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิต หมายถึง ความเสี่ยงที่ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นจะไม่สามารถจ่ายดอกเบี้ยหรือไม่สามารถคืนเงินต้นไม่ว่าด้วยเหตุใดๆ และเมื่อผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นหยุดจ่ายดอกเบี้ยหรือเงินต้นก็เป็นการผิดนัดชำระหนี้ตัวแลกเงินระยะสั้น (Default) ซึ่งหากผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นตกเป็นบุคคลล้มละลายหรือผิดนัดชำระหนี้ตัวแลกเงินระยะสั้น ผู้ถือตัวแลกเงินระยะสั้น เจ้าของหนี้ของบริษัทผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นจะมีบุริมสิทธิเหนือผู้ถือหุ้นของบริษัทผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เน้นการลงทุนในตัวแลกเงินที่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน เพื่อเป็นการจำกัดความเสี่ยงในกรณีที่ผู้ออกตัวแลกเงินระยะสั้นผิดนัดชำระหนี้

2. ความเสี่ยงด้านราคา (Price Risk)

ราคาลดของตัวแลกเงินระยะสั้นนั้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ยกตัวอย่างเช่น ระดับอัตราดอกเบี้ยในตลาดการเงิน นโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย สภาพเศรษฐกิจโดยรวม อัตราเงินเฟ้อ อายุของตัวแลกเงินระยะสั้น หรืออุปสงค์ส่วนเกินหรือส่วนขาดของตัวแลกเงินระยะสั้น เมื่อผู้ถือตัวแลกเงินระยะสั้นต้องการขายตัวแลกเงินระยะสั้นก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนตัวแลกเงินระยะสั้น ตัวแลกเงินระยะสั้นอาจขายได้ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้หรือราคาที่ซื้อเข้ามา ซึ่งเป็นผลมาจากความผันผวนของราคาตัวแลกเงินระยะสั้น กล่าวคือหากอัตราดอกเบี้ยของตลาดสูงขึ้น ราคาตัวแลกเงินระยะสั้นจะลดลง ทั้งนี้ โดยทั่วไปราคาของตราสารหนี้ระยะสั้นที่มีอายุคงเหลือยาวกว่าจะได้รับผลกระทบจากความผันผวนดังกล่าวมากกว่า ตัวแลกเงินที่บริษัทฯ ลงทุน บริษัทฯ ตั้งใจที่จะถือจนครบกำหนดไถ่ถอน ซึ่งจะทำให้ได้ผลตอบแทนตามที่กำหนดไว้ โดยไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงราคาในตลาดรอง

3. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

กรณีผู้ถือตั๋วแลกเงินระยะสั้นประสงค์จะขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นในตลาดรองก่อนครบกำหนดได้ก่อนตั๋วแลกเงินระยะสั้น ผู้ถือตั๋วแลกเงินระยะสั้นอาจไม่สามารถขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการ เนื่องจาก การซื้อขายเปลี่ยนมือของตราสารในตลาดรองอาจมีไม่มาก ทั้งนี้ผู้ออกตั๋วแลกเงินระยะสั้นไม่นำตั๋วแลกเงินระยะสั้นไปซื้อขายในตลาดตราสารหนี้ (BEX) หรือตลาดรองใดๆ ผู้ถือตั๋วแลกเงินระยะสั้นสามารถซื้อขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นได้กับธนาคารพาณิชย์ บริษัทหลักทรัพย์ หรือนิติบุคคลอื่นใด ที่มีใบอนุญาตค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งนี้นอกจากนี้ผู้ถือตั๋วแลกเงินระยะสั้นจะไม่สามารถขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นให้แก่บุคคลใดๆ โดยทั่วไปได้แต่จะถูกจำกัดให้โอนเปลี่ยนมือได้เฉพาะภายในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่ตามประเภทและลักษณะที่นิยามไว้ในข้อ 4 และข้อ 6 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 4/2560 เรื่อง การกำหนด บทนิยามผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่ ฉบับลงวันที่ 8 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมหรือใช้แทนที่) เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

4. ความเสี่ยงด้านความสามารถในการชำระหนี้ตามตั๋วแลกเงินระยะสั้น

ความเสี่ยงด้านความสามารถในการชำระหนี้ตามตั๋วแลกเงินระยะสั้น หมายถึง ความเสี่ยงที่ผู้ออกตั๋วแลกเงินระยะสั้นมีสภาพคล่องไม่เพียงพอที่จะนำเงินมาชำระหนี้ที่ครบกำหนดตามตั๋วแลกเงินระยะสั้นได้ ซึ่งกรณีนี้อาจเกิดขึ้นเมื่อผู้ออกตั๋วแลกเงินระยะสั้นไม่สามารถเสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นครั้งใหม่ เพื่อนำเงินที่ได้มาชำระหนี้ตั๋วแลกเงินระยะสั้นที่ออกมาเมื่อครั้งก่อนได้ บริษัทฯ ในฐานะผู้ออกตราสารหนี้ได้พิจารณาความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวจึงได้จัดเตรียมเงินทุนหมุนเวียนให้เพียงพอในรูปเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าซึ่งสามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดได้อย่างรวดเร็วกรณีที่เกิดที่บริษัทฯ จะต้องชำระหนี้หนี้ต่อไป

อย่างไรก็ตาม จากงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทฯ มีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด รวมถึงอัตราส่วนทางการเงินซึ่งแสดงถึงสภาพคล่องของบริษัทฯ ที่เพียงพอต่อการชำระหนี้ บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าความสามารถในการชำระหนี้ตามตั๋วแลกเงินระยะสั้นนั้นอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้

ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563)

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1. ELEVATED RETURNS LLC	346,000,000	20.922
2. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	100,000,000	6.047
3. UBS AG SINGAPORE BRANCH	62,269,800	3.765
4. ER MERRY WAY LP	60,000,000	3.628
5. CHINA TONGHAI SECURITIES LIMITED A/C CLIENT	49,783,654	3.010
6. นายวชิระ ทยานาราทพร	36,000,000	2.177
7. THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	33,450,567	2.023
8. นายพิมล ศรีวิกรม์	31,373,300	1.897
9. นายชัยยุทธ พิทักษ์ธีระธรรม	28,343,300	1.714
10. UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	24,816,276	1.501
อื่นๆ	881,700,029	53.316
รวม	1,653,736,926	100.000

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ไม่ได้มีส่วนในการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อบริษัทฯ มีผลกำไรและมีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย จะขึ้นอยู่กับข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัทแต่ละบริษัท และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้น

โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

1. คณะกรรมการบริษัทฯ

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์*	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการคณะกรรมการลงทุน
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา*	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ รองประธานกรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
4. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ กรรมการบรรษัทภิบาล
5. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล
6. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
7. นายธนาธิกร พงษ์เกตุรา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
8. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์*	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
9. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาล
10. นายสเตฟาน เดอ เบียท์ส์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ
11. นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
นางพรพิลาศ หาญชาญพานิชย์	<ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการ

* นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา และนายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์ ลาออกจากบริษัท เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564 (ในการนี้บริษัท ได้แต่งตั้ง นายระเศียร ศรีมงคล เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการมีอำนาจและประธานกรรมการ แทนนายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์ และแต่งตั้ง นายพินิจ พัวพันธ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการมีอำนาจ แทน นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา)

** ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล และผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์ ลาออกจากบริษัท เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบกิจการของบริษัทฯ และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ โดยรายละเอียดการมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ นายวันจักร์ บุรณศิริ กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การเข้าร่วมประชุมในปี 2563

ในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งหมด 9 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	9/9
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ*	2/2
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	9/9
4. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	8/9
5. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	7/9
6. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	9/9
7. นายธนารักษ์ พงษ์เกตรา	8/9
8. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ	9/9
9. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์	8/9
10. นายสเตฟาน เดอ เบียทส์**	3/3
11. นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์***	0/0
นางพรพิลาส หาญชาญพานิชย์	เลขานุการ

* นายวันจักร์ บุรณศิริ ได้รับการแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ (มีอำนาจจัดการ) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2563 โดยการแต่งตั้งดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 9 กันยายน 2563 และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 11 กันยายน 2563

** นายสเตฟาน เดอ เบียทส์ ได้รับการแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ (ไม่มีอำนาจจัดการ) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 โดยการแต่งตั้งดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 6 สิงหาคม 2563 และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 19 สิงหาคม 2563

*** นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์ ได้รับการแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2563 และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการแต่งตั้งกรรมการต่อนายทะเบียนกระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 17 ธันวาคม 2563

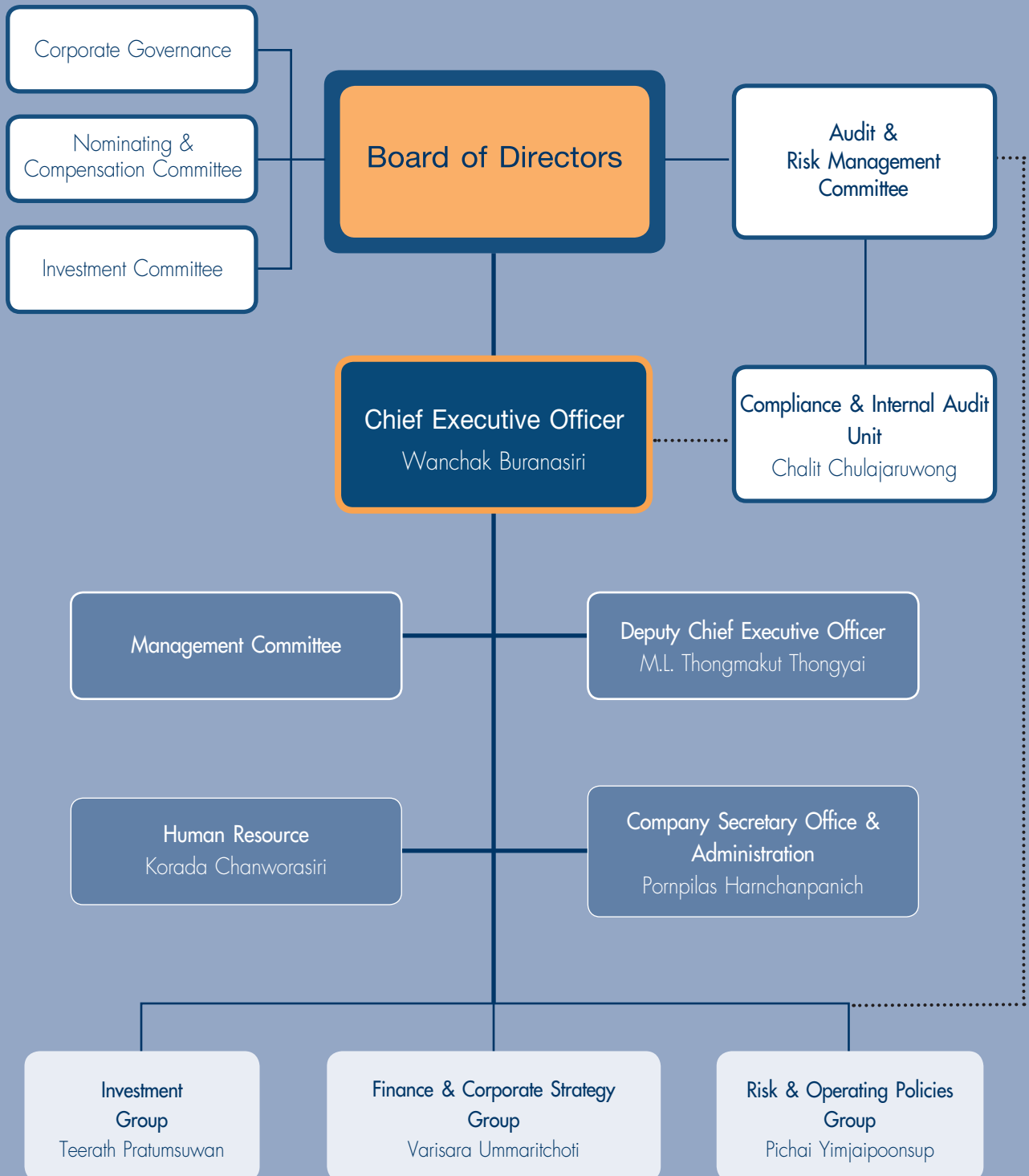
2. ผู้บริการ

1. นายวันจักร์ บุรณศิริ	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการมีอำนาจ• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร• กรรมการคณะกรรมการลงทุน
2. หม่อมหลวงทองมกุฏ ทองใหญ่	<ul style="list-style-type: none">• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายพิชัย หยี่มใจพูนทรัพย์	<ul style="list-style-type: none">• รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและปฏิบัติการ
4. นายชลิต จุฬารุงศ์	<ul style="list-style-type: none">• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน• เลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
5. นางสาววิศรา อำนวยโชติ	<ul style="list-style-type: none">• ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กร
6. นายธีรชัย ประทุมสุวรรณ	<ul style="list-style-type: none">• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานลงทุน• เลขานุการคณะกรรมการลงทุน

3. เลขานุการบริษัท

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

โครงสร้างองค์กร



ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์ (ลาออก)	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	72 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA, University of Wisconsin, U.S.A. (พ.ศ. 2514)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548) Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	6.047%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นบิดาของนายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
8 ตุลาคม 2556 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ, ประธานกรรมการ บริษัท ซีเอ็มโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการลงทุน บริษัท ซีเอ็มโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
12 กุมภาพันธ์ 2557 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ซีเอ็มโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
14 พฤษภาคม 2557 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีเอ็มโก้ จำกัด
22 สิงหาคม 2557 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีเอ็มโก้ จำกัด
26 กุมภาพันธ์ 2557 - 21 สิงหาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการไม่มีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีเอ็มโก้ จำกัด
3 ธันวาคม 2561 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ, กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
23 กรกฎาคม 2563 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ, กรรมการมีอำนาจ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลูมฟินี จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
กุมภาพันธ์ 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท น้ำตาลครบุรี จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
15 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
14 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ซีพีดี แอสเซท จำกัด
31 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เอชเอสเอช-สยามเจ้าพระยา โฮลดิ้ง จำกัด
8 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด
24 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บรรทัดทอง จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท นิวคอร์ป จำกัด
2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอเซียกันดั้ม จำกัด
ผลงานในอดีต	
มีนาคม 2546 - เมษายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
2553 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
2552 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
2550 - 2553	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการและประธานบริหาร บริษัท แอปซิฟิค แอสเซทส์ จำกัด (มหาชน)

นายวันจักร์ บุรณศิริ

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	56 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	11 กันยายน 2563
คุณวุฒิทางการศึกษา	Master of Engineering, Imperial College of Science Technology and Medicine, University of London, U.K. (พ.ศ. 2531)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2550) TLCA CFO Professional Development Programme (TLCA CFO CPD) 2019 (พ.ศ. 2562) TLCA CFO Professional Development Programme (TLCA CFO CPD) No. 2/2019 "Automation & RPA (Robot Process Automation) for Accounting" (พ.ศ. 2562) TLCA CFO Professional Development Programme (TLCA CFO CPD) No. 4/2019 "How important are intangible assets impairments?" and "How important of Employee Benefit Actuarial Valuation" (พ.ศ. 2562)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.272%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
11 กันยายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
1 ตุลาคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมีโก้ จำกัด
16 ตุลาคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
10 กันยายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
14 กันยายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
22 พฤศจิกายน 2538 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
15 ธันวาคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
9 สิงหาคม 2537 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
20 กรกฎาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการลงทุน บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ทเวนที ทรี จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง เซเวนทีน จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง โฟร์ทีน จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ทเวลฟ์ จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง อีเลฟเว่น จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ซิกซ์ จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ไฟฟ์ จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ทรี จำกัด
พฤศจิกายน 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ทู จำกัด
ตุลาคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ ทเวลฟ์ จำกัด
สิงหาคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ อีเลฟเว่น จำกัด
มีนาคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ เอท จำกัด

มีนาคม 2563 - ปัจจุบัน
 มีนาคม 2563 - ปัจจุบัน
 ธันวาคม 2562 - ปัจจุบัน
 มิถุนายน 2562 - ปัจจุบัน
 มกราคม 2562 - ปัจจุบัน
 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน
 กรกฎาคม 2561 - ปัจจุบัน
 มิถุนายน 2561 - ปัจจุบัน
 มิถุนายน 2560 - ปัจจุบัน
 พฤษภาคม 2560 - ปัจจุบัน
 เมษายน 2560 - ปัจจุบัน
 กุมภาพันธ์ 2560 - ปัจจุบัน
 มกราคม 2559 - ปัจจุบัน
 กันยายน 2552 - ปัจจุบัน
 มีนาคม 2551 - ปัจจุบัน
 สิงหาคม 2549 - ปัจจุบัน
 มกราคม 2549 - ปัจจุบัน
 ธันวาคม 2546 - ปัจจุบัน
 ธันวาคม 2546 - ปัจจุบัน
 กันยายน 2545 - ปัจจุบัน
 สิงหาคม 2545 - ปัจจุบัน
 กรกฎาคม 2543 - ปัจจุบัน
 กรกฎาคม 2541 - ปัจจุบัน
 เมษายน 2533 - ปัจจุบัน

ผลงานในอดีต

1 กรกฎาคม 2560 - 25 สิงหาคม 2563
 1 มีนาคม 2553 - 30 มิถุนายน 2560
 ธันวาคม 2546 - พฤศจิกายน 2563
 ธันวาคม 2561 - ธันวาคม 2562
 กุมภาพันธ์ 2561 - มิถุนายน 2561
 มิถุนายน 2552 - พฤษภาคม 2560
 สิงหาคม 2559 - ตุลาคม 2559
 มีนาคม 2559 - สิงหาคม 2559
 กรกฎาคม 2549 - มิถุนายน 2559

- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ ไนน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ เท็น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ เซเว่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ ซิกซ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริสมาร์ท ไฟฟ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ ไฟฟ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริ สมาร์ท โฟร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริ สมาร์ท ทรี จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริ สมาร์ท วัน จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริ เวเนเจอร์ส จำกัด
- กรรมการ บริษัท ปารณัท จำกัด
- กรรมการ บริษัท จิรภาส เรียดตี้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริวัฒนา โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอ็นอีที แมเนจเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พลัส พร็อพเพอร์ตี้ สเปซ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ปกานันท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เรด โลดส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท อาณาวรรณณ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พีววรรณา จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอส.ยู.เอ็น. แมเนจเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แสนสิริ ไชน่า จำกัด
- กรรมการ บริษัท คิวที ไลฟ์สไตล์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พลัส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ชนชัย จำกัด

- ประธานผู้บริหารสายงานการเงินและสนับสนุนธุรกิจ บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
- ประธานผู้บริหารสายงานปฏิบัติการ บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ศูนย์บุคลากรสาธิตพัฒนา
- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ โฟร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริพัฒน์ วัน จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทัช พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ทเวนท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท บีทีเอส แสนสิริ โฮลดิ้ง ฟิฟทีน จำกัด
- กรรมการ บริษัท แปซิฟิค ซาเลนจ์ โฮลดิ้ง จำกัด

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา (ลาออก)

ตำแหน่ง

- กรรมการมีอำนาจ
- รองประธานกรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน

อายุ

61 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

18 เมษายน 2550

คุณวุฒิทางการศึกษา

- MBA (Finance), Illinois Benedictine College (พ.ศ. 2527)
- วิทยาศาสตรบัณฑิต (Metallurgy), Lehigh University (พ.ศ.2524)

การอบรม

- Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2546)
- Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
- Advanced Audit Committee Program (พ.ศ.2560)
- National Directors Conference 2018 (IOD)
- A Lunch talk & Conversation (TDRI)
- Innovation Finance for Future Growth (ธนาคารแห่งประเทศไทย)
- CEO Networking 2018 (SET)
- Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) 33/2020

สัดส่วนการถือหุ้น

1.219%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์

กลุ่มบริษัท

22 พฤษภาคม 2550 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการมีอำนาจ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

28 พฤษภาคม 2550 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- รองประธานกรรมการ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

28 พฤษภาคม 2550 - 10 กันยายน 2563

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

25 มิถุนายน 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556

- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

8 พฤศจิกายน 2556 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

1 ตุลาคม 2563 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด

1 พฤษภาคม 2552 - 31 กรกฎาคม 2562

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด

29 พฤศจิกายน 2554 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการมีอำนาจ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

11 กันยายน 2563 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด

27 มีนาคม 2560 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการมีอำนาจ บริษัท แอ็บเชอูลูทโยคะ จำกัด

12 ตุลาคม 2561 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

16 พฤษภาคม 2562 - 8 กุมภาพันธ์ 2564

- กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8 กรกฎาคม 2563 - ปัจจุบัน

- ประธานคณะกรรมการบริษัท บริษัท พีรีเซียส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)

14 มีนาคม 2554 - ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ บริษัท พีรีเซียส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)

10 สิงหาคม 2562 - ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เจเคเอ็น โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน)

บริษัทอื่นๆ

ไม่มี

ผลงานในอดีต

20 มีนาคม 2560 - 9 กันยายน 2563

- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท อินโนคอนเนคทีวิสาหกิจเพื่อสังคม จำกัด

28 ธันวาคม 2558 - 7 สิงหาคม 2563

- ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

23 พฤษภาคม 2559 - 18 มีนาคม 2562

- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

กันยายน 2561 - กุมภาพันธ์ 2562

- ประธานกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

28 พฤษภาคม 2558 - 27 พฤษภาคม 2562

- กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

28 พฤษภาคม 2555 - 27 พฤษภาคม 2557

- กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

19 มิถุนายน 2556 - 27 พฤษภาคม 2557

- กรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

20 มิถุนายน 2555 - 19 มิถุนายน 2556	• กรรมการ บริษัท ตลาดหลักทรัพย์ซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2556 - 19 มิถุนายน 2556	• ประธานอนุกรรมการ กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดหลักทรัพย์ซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สิงหาคม 2552 - มิถุนายน 2561	• Chairman of the Board, Executive Chairman, Thanh Cong Securities J.S.C.
2546 - 16 พฤษภาคม 2556	• กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
8 กันยายน 2553 - 3 พฤศจิกายน 2554	• กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
31 มกราคม 2554 - 3 พฤศจิกายน 2554	• ประธานกรรมการ บริษัท ดีเอที เอสทีวี จำกัด
2544 - 2550	• กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ ธนาคารธนาชาติ จำกัด (มหาชน)
2542 - 2546	• กรรมการอิสระ บริษัท แปซิฟิค แอ็สแซ็ท จำกัด (มหาชน)
2542	• กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
2538 - 2542	• กรรมการและหัวหน้าของฝ่ายวาณิชธนกิจ ซาโลมอน สมิทส์ บาร์นี่

นายเอกวิวัฒน์ เพรียวบริษัฒน์

ตำแหน่ง	• กรรมการมีอำนาจ
อายุ	• กรรมการบริษัททิปปาล
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	63 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	10 พฤษภาคม 2556
การอบรม	• MBA, New York University, U.S.A. (พ.ศ. 2527)
	• MEA, George Washington University, U.S.A. (พ.ศ. 2523)
	• Role of the Chairman Program (ROCP) V. 2 (พ.ศ. 2554)
	• Corporate Good Governance for the Director & Executives of Enterprise & Public Organization V. 4 (พ.ศ. 2553)
	• Director Certification Program (DCP) V. 115 (พ.ศ. 2552)
	• Audit Committee Program (ACP) V. 1 (พ.ศ. 2552)
	• Change Management for Top Executive Program (GRID Thailand)
	• Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี

ประสบการณ์

กลุ่มบริษัท	
6 กุมภาพันธ์ 2562 - ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
28 พฤศจิกายน 2561 - 5 กุมภาพันธ์ 2562	• กรรมการไม่มีอำนาจ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
1 กุมภาพันธ์ 2561 - 27 พฤศจิกายน 2561	• กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2556 - 27 พฤศจิกายน 2561	• กรรมการอิสระ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัททิปปาล บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
3 ธันวาคม 2561 - 30 กันยายน 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

มิถุนายน 2553 - ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการ บริษัท แกรททิทูต อินฟินิท จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2551 - ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)

ผลงานในอดีต

มิถุนายน 2553 - 2555	• Chief Financial Officer บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
----------------------	--------------------------------------------------------------

ผู้เชี่ยวชาญตราสารฯ พิวลา ศรีวิกรม์ (ลาออก)

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ • ประธานกรรมการบริษัทภิบาล • กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	56 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA, University of California at Los Angeles John E. Anderson, U.S.A. (พ.ศ. 2532)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	1.897%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
8 ตุลาคม 2556 - 9 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) • ประธานกรรมการบริษัทภิบาล บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - 9 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
มีนาคม 2560 - 14 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
พฤษภาคม 2536 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
มกราคม 2532 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัท เพลสเต็ดท์ไฮเดิล และทาวเวอร์ จำกัด
มีนาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • นายกสมาคม สมาคมกีฬาเทควันโดแห่งประเทศไทย
มกราคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการบริหาร บริษัท ศรีวิกรม์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด
ผลงานในอดีต	
มกราคม 2556 - 3 พฤษภาคม 2559	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ดร. ธนศักดิ์ วกวิภาล (ลาออก)

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	62 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	28 เมษายน 2557
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> Graduate School of International Studies, University of Denver ปริญญาดุษฎีบัณฑิต (พ.ศ. 2529 - พ.ศ. 2531) Graduate School of International Studies, University of Denver ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (พ.ศ. 2528 - พ.ศ. 2529) Department of Political Science, The Ohio State University ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (พ.ศ. 2523 - พ.ศ. 2524) Faculty of Political Science, Chulalongkorn University ปริญญาวิทยาศาสตรบัณฑิต (ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ) (พ.ศ. 2519 - พ.ศ. 2522)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Directors Certification Program (DCP) Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
25 สิงหาคม 2557 - 9 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
11 สิงหาคม 2563 - 9 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
28 สิงหาคม 2557 - 10 สิงหาคม 2563	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท ออโตเมชัน แอนด์ เทคโนโลยี เซอร์วิส จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท พีเอชเอ็ม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
2543 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้จัดการใหญ่ บริษัทน้ำมันอพลโล (ไทย) จำกัด
2549 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> อาจารย์ สถาบันการทูตและการต่างประเทศ มหาวิทยาลัยรังสิต
ผลงานในอดีต	
16 เมษายน 2557 - 1 มิถุนายน 2562	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน)

นายธนาร์ักษ์ พงษ์เกตุรา

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	64 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	22 กุมภาพันธ์ 2562
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> The Georgia Institute of Technology, Atlanta, USA (พ.ศ. 2525) Engineering, Chulalongkorn University (พ.ศ. 2522)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) V.248 (พ.ศ. 2560) The Executive Program in Energy Literacy for a Sustainable Future, Thailand Energy Academy (พ.ศ. 2557) The Programme of Senior Executives on Justice Administration Batch 10th (พ.ศ. 2549)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
8 มีนาคม 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัท แอ็ดวานซ์อินฟอร์เมชันเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานสถาบันรหัสสากล สมาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> รองประธาน สมาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
กันยายน 2530 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทักษิณปาล์ม (2521) จำกัด
กันยายน 2536 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร บริษัท ทักษิณอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม (1993) จำกัด
ผลงานในอดีต	
2558 - 2560	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการสภาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์
2557 - 2558	<ul style="list-style-type: none"> อุปนายกสายวิชาการ สมาคมนิสิตเก่าวิศวกรรมกรรมมหาวิทยาลัย
2555 - 2558	<ul style="list-style-type: none"> ประธานสภาธุรกิจ IMT- GT (ประเทศไทย)

นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ (ลาออก)

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	46 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 เมษายน 2560
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> Charter, CFA Institute, CFA Charterholder Thunderbird, School of Global Management, Master of International Management, Arizona, USA (พ.ศ. 2542 - พ.ศ. 2543) บริหารธุรกิจบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (พ.ศ. 2536 - พ.ศ. 2540)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นบุตรของนายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
16 พฤษภาคม 2560 - 8 กุมภาพันธ์ 2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
3 ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
3 เมษายน 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท คริสตัล ซิลด์ โปรเฟสชันนอล คาร์ โค้ชติ้ง จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
9 พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เทนฮาร์ (ประเทศไทย) จำกัด
16 มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เมนยะ อิตโต (ประเทศไทย) จำกัด
13 สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ซูชิ อิจิ (ประเทศไทย) จำกัด
8 สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท กาสโทรเชค จำกัด
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2551 - 1 สิงหาคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัท ออฟท์เอเชีย แคปปิตอล จำกัด
พฤษภาคม 2547 - เมษายน 2551	<ul style="list-style-type: none"> Director, บริษัทแกรนท์ ธอนตัน สเปเชียลิสต์ แอ็ดไวซอรี เซอร์วิส จำกัด
มิถุนายน 2545 - เมษายน 2547	<ul style="list-style-type: none"> Vice President, Cerberus Thailand LLC
พฤศจิกายน 2543 - พฤษภาคม 2545	<ul style="list-style-type: none"> Assistant Manager, Prime Partners Asset Management Pte. Ltd (Singapore)
มิถุนายน 2543 - กันยายน 2543	<ul style="list-style-type: none"> Associate Intern, Merrill Lynch (Singapore) Pte. Ltd

นายเกียรติชัย รัตตะกนิษฐ์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการบริษัทภิบาล
อายุ	60 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	26 เมษายน 2562
คุณวุฒิทางการศึกษา	Bachelor of Business Administration, Indiana State University U.S.A. (พ.ศ. 2523)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (พ.ศ. 2546) Audit Committee Program (พ.ศ. 2548) หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (ปรอ.) รุ่นที่ 26 สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
17 พฤษภาคม 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
11 สิงหาคม 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
4 ธันวาคม 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัทภิบาล บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) บริษัท อีโนเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) บริษัท แสนลิรี จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ลีอกซเลย์ พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท ลีอกซเลย์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด
2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ลีอกซเลย์ อีโวลูชั่น เทคโนโลยี จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร บริษัท แอล เอลิเวเตอร์ แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
2543 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ฟิลาเท็กซ์ แพลนเนอร์ จำกัด
ผลงานในอดีต	
2553 - 2563	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ลีอกซเลย์ จำกัด (มหาชน)
2540 - 2563	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ไทยฟิลาเท็กซ์ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2559	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท เมนสเตย์ พร็อพเพอร์ตี้ โซลูชั่น จำกัด
2556 - 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ชลกิจสากล จำกัด
2555 - 2560	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท แอล กรีนโซลูชั่น จำกัด
2554 - 2559	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการผังเมือง กรมโยธาธิการและผังเมือง

นายสตีเฟ่น เดอ เบียงกี

ตำแหน่ง	• กรรมการ
อายุ	51 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	21 กรกฎาคม 2562
คุณวุฒิทางการศึกษา	MBA, Finance and Marketing, Solvay Business School (พ.ศ. 2535)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	24.847%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
19 สิงหาคม 2563 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	
มิถุนายน 2557 - ปัจจุบัน	• President, Elevated Returns LLC.
มิถุนายน 2557 - ปัจจุบัน	• President, Chefs Club
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2551 - มิถุนายน 2557	• Managing Partner บริษัท ออฟท์เอเชีย แคปปิตอล จำกัด
2546 - 2551	• Director, Head of Corporate Finance บริษัท แกรนท์ ธอนตัน ประเทศไทย จำกัด

นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์

ตำแหน่ง	• กรรมการอิสระ
อายุ	45 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	• University of Denver (Denver, United State), Daniels College of Business, Master of Business Administration (MBA), Year 2000 - 2002 (Major : Finance) • คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย พ.ศ. 2538 - 2542 (Major: Accounting & Costing)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
17 ธันวาคม 2563 - ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
บริษัทอื่น	
ตุลาคม 2545 - ปัจจุบัน	• ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี บริษัท ไทยเวอลด์ อิมพอร์ตเอ็กซพอร์ต จำกัด
ผลงานในอดีต	
2545 (6 เดือน)	• Corporate Finance, Hidelberg Co., Ltd, Atlanta, United State
2540 - 2542	• ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

หม่อมหลวงทองมุกฏ ทองใหญ่	
ตำแหน่ง	• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ	• 52 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	• 7 พฤษภาคม 2561
คุณวุฒิทางการศึกษา	• Master of Business Administration The American University, Washington D.C U.S.A (1992-1994) • Bachelor of Design in Industrial Design The University of South Australia, Adelaide, Australia (1987-1991)
การอบรม	• Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) 13/2016 (English Program) (June 22 - 23, 2016)
สัดส่วนการถือหุ้น	• 0.121%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	• ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
7 พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)
2 สิงหาคม 2562 - ปัจจุบัน	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด
30 พฤษภาคม 2561 - ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด
1 มิถุนายน 2561 - 31 กรกฎาคม 2562	• กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	• ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	• ไม่มี
ผลงานในอดีต	
พฤษภาคม 2560 - พฤษภาคม 2563	• กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (TSFC)
มีนาคม 2558 - มกราคม 2561	• กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
มกราคม 2553 - มกราคม 2561	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด
ปี 2547 - 2553	• กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีดีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด
ปี 2542 - 2557	• ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด
ปี 2538 - 2542	• ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด

นายพีรชัย หยิมใจพูนทรัพย์

ตำแหน่ง	• รองกรรมการผู้จัดการ สายงานนโยบายบริหารความเสี่ยงและปฏิบัติการ
อายุ	• 56 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	• ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (2558) • การบริหารความเสี่ยงแบบครบวงจร • ผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายการเงินหลักทรัพย์และการจัดการกองทุนรวม • Chief Transformation Officer Course • การบริหารความเสี่ยงทางเครดิต Basel II, RAROC • กฎหมายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
สัดส่วนการถือหุ้น	• 0 %
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	• ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
1 มกราคม 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและปฏิบัติการ บริษัท ซีเอ็มไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
6 กรกฎาคม 2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
23 กรกฎาคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	• ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	• ไม่มี
ผลงานในอดีต	
พฤศจิกายน 2555 - กรกฎาคม 2560	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการไม่มีอำนาจ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
กรกฎาคม 2559 - ธันวาคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> • Chief of Operation Officer บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีเอ็มไอ จำกัด
กรกฎาคม 2554 - มิถุนายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> • Executive Director ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีเอ็มไอ จำกัด
พฤษภาคม 2552 - มิถุนายน 2554	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีเอ็มไอ จำกัด
กรกฎาคม 2542 - เมษายน 2552	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน บริษัท ซีเอ็มไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2540 - มิถุนายน 2542	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายข้อมูลสารสนเทศ, Bank Thai PCL
เมษายน 2539 - มิถุนายน 2540	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน, Bangkok Finance Co., Ltd.
ธันวาคม 2537 - มีนาคม 2539	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการฝ่าย Compliance, Deutsche Morgan Grenfell (Thailand) Co., Ltd.

นายชลิศ จุฬำจรวงศ์

ตำแหน่ง	ผู้ช่วยกรรมการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
อายุ	57 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	บัญชีมหาบัณฑิต (การบัญชีการเงิน) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program) ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานธุรกิจด้านหลักทรัพย์และด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โครงการผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านตราสารหนี้ การกำกับดูแลการปฏิบัติงานประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
สัดส่วนการถือหุ้น	0 %
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
ธันวาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน บริษัท ซีบีไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	ไม่มี
ผลงานในอดีต	
ตุลาคม 2556 - พฤศจิกายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานกำกับและตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด
ตุลาคม 2547 - ตุลาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์ คันทรีกรุป จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2535 - เมษายน 2547	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงาน ก.ล.ต.
เมษายน 2531 - พฤษภาคม 2535	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายจัดการกองทุน ธนาคารแห่งประเทศไทย

นางสาววิศรา อัมฤตโชติ

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กร
อายุ	39 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • CFA Charterholder (กันยายน 2553) • ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (ตุลาคม 2549) • Master degree in International Finance, University of Westminster (กันยายน 2550) • ปริญญาตรี สาขาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (เมษายน 2546)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • Director Certification Program (DCP) (2562) • ผู้จัดการกองทุน (มกราคม 2561) • SET Strategic CFO (กรกฎาคม 2562)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
กรกฎาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท ซีเอ็มโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
มกราคม 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กร บริษัท ซีเอ็มโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2561 - ธันวาคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงินกลยุทธ์องค์กร บริษัท ซีเอ็มโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
ตุลาคม 2552 - กันยายน 2555	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการอาวุโส ฝ่าย Corporate Finance and Strategy, บริษัท อินโดรามาเวเนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2556 - เมษายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการ ฝ่าย Corporate Strategy บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด
สิงหาคม 2550 - กันยายน 2552	<ul style="list-style-type: none"> • ที่ปรึกษาการเงินอาวุโส PricewaterhouseCoopers FAS Ltd.
กรกฎาคม 2546 - สิงหาคม 2549	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้สอบบัญชี PricewaterhouseCoopers ABAS Ltd.

นายธีรชัย ประทุมสุวรรณ

ตำแหน่ง	• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานลงทุน
อายุ	• 53 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	• MBA (Finance), The City University of New York
การอบรม	• กฎหมายและจรรยาบรรณผู้จัดการกองทุน • การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
สัดส่วนการถือหุ้น	• 0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	• ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
เมษายน 2563 - ปัจจุบัน	• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานลงทุน บริษัท ซีบีไอ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	• ไม่มี
บริษัทอื่นๆ	• ไม่มี
ผลงานในอดีต	
สิงหาคม 2554 - เมษายน 2563	• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
มิถุนายน 2551 - สิงหาคม 2554	• ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
มีนาคม 2538 - มิถุนายน 2551	• ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2531 - มีนาคม 2538	• ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

นางพรพิลาศ กาญจนพานิชย์

ตำแหน่ง

- เลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการ
- ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท

อายุ

55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (พ.ศ. 2529)

การอบรม

- Company Secretary Program (CSP# 2/2002) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2545)
- Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 10 วัน) จัดโดย คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2546)
- Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 3 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2550)
- Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 18) (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2551)
- Board Reporting (BRP #3/2010) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2553)
- Effective Minutes Taking (EMT #17/2010) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2553)
- Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 23) (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2554)
- Advanced for Corporate Secretaries (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย ชมรมเลขานุการบริษัท, สมาคมบริษัทจดทะเบียน, ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. (พ.ศ. 2558)
- Company Reporting Program (CRP#16/2016) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2559)
- หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน รุ่น 9 จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2559)
- การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน (Sustainability Reporting) (S06) - รุ่นที่ 1 (หลักสูตร 2 วัน) จัดโดย ตลท. (พ.ศ. 2560)
- บทบาทเลขานุการบริษัทในการส่งเสริมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับองค์กร (IOD Open House 1/2018) Thai Institute of Directors (2018)
- Exploring the Future of Sustainable Business "MEGATRENDS" (2018)
- หลักสูตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย 2561
- Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard, Thai Institute of Directors (2561, 2562)

สัดส่วนการถือหุ้น

0%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์

กลุ่มบริษัท

มกราคม 2559 - ปัจจุบัน
กรกฎาคม 2557 - ปัจจุบัน
2544 - มิถุนายน 2557

- เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการ บริษัท ซีมีโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท บริษัท ซีมีโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักงานคณะกรรมการ
บริษัท ซีมีโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)

บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ไม่มี

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)
บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 19 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุน
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 28 มิถุนายน 2549

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางพรรณณี สถาวโรดม	ประธานกรรมการ
2. นายอัสนี ทรัพย์วณิช	กรรมการ
3. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ
4. นายวันจักร์ บุรณศิริ	กรรมการมีอำนาจ
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
6. นางวิภา พัฒนวิชช์กุล	กรรมการมีอำนาจ
7. นายพิชัย หยมใจพูนทรัพย์	กรรมการมีอำนาจ
8. นายสุรเชษฐ์ ศรีวัฒนกุลวงศ์	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 19 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจประเภทรับซื้อหรือรับโอนทรัพย์สินโดยคุณภาพของสถาบันการเงินรวมทั้งหลักประกัน เพื่อนำมาบริหารหรือจำหน่ายโอนรวมถึงกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวกับกิจการตามที่กฎหมายกำหนด
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 1 ธันวาคม 2558

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธานกรรมการ, กรรมการมีอำนาจ
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการมีอำนาจ
3. นายวันจักร์ บุรณศิริ	กรรมการมีอำนาจ
4. นายพิชัย หยมใจพูนทรัพย์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายสุรเชษฐ์ ศรีวัฒนกุลวงศ์	กรรมการมีอำนาจ
6. นางสาววิศรดา อัมฤตโชติ	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 1 ศูนย์การค้าฮาบีโตะ ห้องเลขที่ 204, 205, 210 ชั้น 2 ซอยริมคลองพระโขนง ถนนอ่อนนุช แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทกิจการ	ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล อันได้แก่การเป็นนายหน้าและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล และการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 12 ตุลาคม 2561

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	ประธานกรรมการ, กรรมการมีอำนาจ
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ	กรรมการมีอำนาจ
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
4. นายอภิลักษณ์ ทองใหญ่ อัสวานันท์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ	กรรมการมีอำนาจ
6. นางสาววิศรดา อัมฤตโชติ	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทย่อย

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายไกรทิพย์ ไกรฤกษ์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ
2. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	กรรมการมีอำนาจ, ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวินิต สัมฤทธิ์ปรีชา	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการไม่มีอำนาจ
5. หม่อมหลวง ทองมกุฏ ทองใหญ่	กรรมการมีอำนาจ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. นายพูลพัฒน์ ศรีเปล่ง	กรรมการมีอำนาจ, กรรมการบริหาร
7. นายวีระพงศ์ ศุภเศรษฐ์ศักดิ์	กรรมการมีอำนาจ, กรรมการบริหาร
8. นายวินทร์ บุญญานุสาสน์	กรรมการมีอำนาจ, กรรมการบริหาร
9. นายเทิดชัย วิรุฬห์พานิช	กรรมการไม่มีอำนาจ, กรรมการตรวจสอบ
10. นางอรนุช ศิริประภา	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
11. นายวันจักร์ บุรณศิริ	กรรมการมีอำนาจ, กรรมการบริหาร

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	บริษัท เซนต์ดิเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 26/51 อาคารอรกานต์ ชั้น 14 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทกิจการ	ธุรกิจจัดจำหน่ายน้ำหอม
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 29 กรกฎาคม 2559

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	กรรมการมีอำนาจ
2. นายนิพนธ์ รักศรีอักษร	กรรมการมีอำนาจ
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
4. นายณัฐพัฒน์ เพ็ชรรัตนภรณ์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายदनัย ดีโรจนวงศ์	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 496-502 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 5 ห้องเลขที่ เอส 01.4 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
ประเภทกิจการ	ธุรกิจโยคะสตูดิโอ โรงแรม และอาหาร
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 4 มิถุนายน 2545

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายเบญจพร การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
2. นางสาวจิตติมา การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
3. นางสาวอรวรรณ การุณกรสกุล	กรรมการมีอำนาจ
4. นางสาวชนาธิพย์ โภควนิช	กรรมการมีอำนาจ
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
6. นายพิมล ศรีวิกรม์	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	บริษัท คริสตัล ซิลด์ โปรเฟสชันนอล คาร์ โค้ทติ้ง จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	2232 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
ประเภทกิจการ	ประกอบธุรกิจศูนย์บริการดูแลปกป้องและเคลือบสีรถยนต์แบบครบวงจร และมีธุรกิจแฟรนไชส์ในประเทศลาว และกัมพูชา
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 29 มิถุนายน 2550

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายชินพล จงประเสริฐ	กรรมการมีอำนาจ
2. นางธีรรัตน์ จงประเสริฐ	กรรมการมีอำนาจ
3. น.ส.ฉัตรแก้ว ธีระเดชากุล	กรรมการไม่มีอำนาจ
4. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	กรรมการไม่มีอำนาจ

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ในปี 2563

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับจากบริษัทฯ

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทน รายเดือนและ เบี้ยประชุม	โบนัส*
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	1,195,000	596,907
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	-	-
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ รองประธานกรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	-	-
4. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ กรรมการบรรษัทภิบาล 	122,500	86,528
5. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล 	610,000	390,697
6. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	690,000	429,710
7. นายธนารักษ์ พงษ์เมตรา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	650,000	379,550
8. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	660,000	412,990
9. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาล 	555,000	357,257
10. นายสเตฟาน เดอ เบียทส์***	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	158,333	111,205
11. นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์***	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	-	8,703
กรรมการลาออกในระหว่างปี 2563 (2 ราย)		1,037,500	548,120
รวม		5,678,333	3,321,667

หมายเหตุ : * โบนัสกรรมการอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งจ่ายในปี 2564

** กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ

*** กรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งในระหว่างปี 2563

ค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับจากบริษัทย่อยในฐานะกรรมการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน (บาท)
1. นายวันจักร์ บุรณศิริ	• กรรมการมีอำนาจ	5,000
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	• กรรมการมีอำนาจ	55,000

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน (บาท)
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	• กรรมการมีอำนาจ • ประธานกรรมการ	22,000
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ	• กรรมการมีอำนาจ	5,000
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	• กรรมการมีอำนาจ	30,000

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน (บาท)
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	• กรรมการมีอำนาจ • ประธานกรรมการ	420,000
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ	• กรรมการมีอำนาจ	10,000
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	• กรรมการมีอำนาจ	60,000
4. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	• กรรมการมีอำนาจ	180,000

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ได้รับจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย

จำนวน (ราย)	รูปแบบค่าตอบแทน	จำนวนเงินรวม (บาท)
7	เงินเดือนและโบนัส	37,744,413

(2) ค่าตอบแทนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 1,174,664.28 บาท

(3) นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกรรมการแต่ละท่านจะได้รับค่าตอบแทนในจำนวนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาระรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ จำนวนค่าตอบแทนรวมจะไม่เกินจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะเสนอค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งผ่านการพิจารณาโดยกัลนกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการประจำปี สำหรับปี 2563 รวมกันเป็นจำนวนไม่เกิน 9,000,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ค่าตอบแทนรายเดือน
 - ประธานคณะกรรมการบริษัท จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเป็น 2 เท่า ของกรรมการอื่นๆ
 - กรรมการอื่นๆ จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนจำนวน 25,000 บาทต่อเดือน
- ค่าเบี้ยประชุม

คณะกรรมการ	ประธาน (บาท/ครั้ง)	กรรมการ (บาท/ครั้ง) (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)
คณะกรรมการบริษัท	30,000	20,000
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	30,000	25,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	25,000	20,000

- โบนัสกรรมการ
 - คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณารายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรโบนัสกรรมการ โดยยึดหลักเกณฑ์เช่นเดียวกับการจัดสรรในอดีตที่ผ่านมา

- ค่าตอบแทนอื่นๆ/สิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ไม่มี-

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึงผลประกอบการของบริษัท อัตราผลตอบแทนต่อทุน และการแข่งขันบุคลากรในอุตสาหกรรม

- ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - บริษัท กำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ และขอบเขตของบทบาทความรับผิดชอบ รวมไปถึงผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส (ขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ โดยค่าตอบแทนในระยะยาวจะขึ้นอยู่กับผลการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนค่าตอบแทนในปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดมา

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2563 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาขั้นตอนการปฏิบัติงานในรายละเอียดหลายส่วน เช่น การเพิ่มช่องทางการเสนอความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นเสียงส่วนน้อยก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมผู้ถือหุ้นให้รวดเร็วยิ่งขึ้นหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีมาตรฐานที่ดียิ่งขึ้น และเป็นไปตามแนวทางการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนาธนาคารโลก (OECD) โดยมีขอบเขตดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ

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

สิทธิในการออกเสียง

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

สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการและตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้า โดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ นอกจากนี้ ภายหลังจากประชุมเสร็จสิ้นแล้ว คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้มีการพบปะพูดคุยกับผู้ถือหุ้นอย่างเป็นกันเอง

สิทธิที่จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม

ผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้บนพื้นฐานการพิจารณาอย่างรอบคอบของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นในสถานที่ที่มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก รวมทั้งมีการจัดสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกคนเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้าโดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบน Website ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลและสามารถ Download เอกสารดังกล่าวได้ล่วงหน้า

สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกโดยการส่งแบบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมหนังสือนัดประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะอีกด้วย และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมรวมถึงแบบหนังสือมอบฉันทะเป็นภาษาอังกฤษอีกด้วย

สำหรับการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนน ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และกำหนดให้กรรมการทุกคนรวมถึงผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. การคำนึงถึงบทบาทของของพหุมีส่วนได้เสีย

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 ที่ได้รับอนุญาตจากทางการนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการทางการเงินและการลงทุนในขณะเดียวกันบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ

3.3 พนักงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ที่ประกอบธุรกิจแบบเดียวกัน ตลอดจนจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวเพื่อจูงใจรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและทุ่มเททำงานให้บริษัทฯ โดยบริษัทฯ อาจให้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกให้พนักงานในราคาต่ำกว่าราคาตลาด เพื่อให้เกิดความรู้สึกเป็นเจ้าของบริษัทในระยะยาวตามโครงการ ESOP (Employee Stock Ownership Plan) (ถ้ามี)

พนักงานทุกคนที่เข้าร่วมปฏิบัติงานกับบริษัทฯ จะได้รับการแนะนำ Orientation และได้รับคู่มือพนักงานเพื่อให้ทราบถึงนโยบายและสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับทราบอย่างชัดเจน ได้แก่ ข้อบังคับการทำงาน หลักเกณฑ์การลางาน ระเบียบวินัยการทำงาน รวมทั้งคู่มือสมาชิกประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิต การประกันสุขภาพ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การลาพักร้อน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมไปถึงการดูแลเรื่องสวัสดิภาพให้กับพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมหรือจัดให้มีแผนงานดังกล่าว เช่น การเข้าร่วมแผนหนีไฟของอาคารเป็นประจำทุกปี การจัดให้มีแผนฉุกเฉินสำหรับการปฏิบัติงานนอกสถานที่ กรณีเกิดเหตุการณ์ร้ายแรงที่ทำให้พนักงานไม่สามารถเข้ามาในสถานที่ทำการของบริษัทฯ ได้ การจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยให้กับพนักงานที่ทำงานในอาคาร เป็นต้น

โดยในปี 2563 ไม่มีพนักงานคนใดได้รับอุบัติเหตุหรือมีการเจ็บป่วยซึ่งเกิดจากการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานด้วยการส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญและความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเท่าทันต่อความเปลี่ยนแปลงนวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจและกฎระเบียบใหม่ของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของผู้บริหารและพนักงานต่อปีจะไม่น้อยกว่า 60 ชั่วโมง

ในด้านกิจกรรมของกลุ่มพนักงาน บริษัทฯ มีนโยบายให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ส่วนรวมของบริษัทฯ อาทิเช่น การร่วมรณรงค์การประหยัดพลังงาน การเข้าร่วมประชุมพัฒนาระบบงานต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ มีการจัดกิจกรรมที่เสริมสร้างความสามัคคีและความสัมพันธ์ที่ดีภายในองค์กร เช่น กิจกรรมทำบุญบริษัท ประจำปี กิจกรรมสันทนาการนอกสถานที่ ตลอดจนกิจกรรมการกีฬาเพื่อส่งเสริมการดูแลสุขภาพอนามัย

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งบริษัทฯ ได้ยึดถือหลักการสิทธิมนุษยชนในการบริหารจัดการ โดยถือหลักความเท่าเทียมกันตามหลักศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ไม่ออกกฎระเบียบปฏิบัติใดๆ โดยเลือกปฏิบัติต่อผู้มีเชื้อชาติ ศาสนา เผ่าพันธุ์ แตกต่างกัน ไม่ละเมิดสิทธิเด็กและสตรี ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างเต็มที่โดยไม่ละเมิดสิทธิด้านแรงงาน ไม่ละเมิดสิทธิทางเพศ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหาเกี่ยวกับคณะกรรมการได้โดยตรงผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือหน่วยงานกำกับดูแลของบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อองค์กรกำกับดูแล และ/หรือรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัทฯ มีกลไกคุ้มครองผู้รายงาน ผู้แจ้งเบาะแส และจะจัดเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน โดยเฉพาะการร้องเรียนจากพนักงานจะได้รับการคุ้มครองเป็นพิเศษ

3.4 องค์การกำกับดูแล, หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนจากองค์กรของรัฐ

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความร่วมมือและประสานงานเป็นอย่างดีกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ เช่น การเข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งกรรมการบริษัทฯ ได้มีโอกาสเข้าร่วมประชุมสัมมนา ที่มีประโยชน์ต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่อง การให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดโดยมิชอบ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ไม่ชอบ หรือผิดจรรยาบรรณ เพื่อผลประโยชน์ส่วนบุคคล หรือทำให้เกิดความได้เปรียบที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่เสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินแก่บุคคลภายนอกเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำความผิดกฎหมายหรือตำแหน่งหน้าที่ของตน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้บุคลากรของแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมเพื่อให้ได้ข้อมูลและความคิดเห็นที่หลากหลาย การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในสอบทานอย่างอิสระ เพื่อนำผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ บริษัทฯ ได้ฝึกอบรม ชักซ้อมความเข้าใจกับพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบไปด้วยการประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไปยังบุคลากรของบริษัทฯ และบุคคลภายนอก การให้การฝึกอบรม ความรู้ความเข้าใจ ในทุกช่องทางการสื่อสาร การกำหนดระเบียบ แนวทางปฏิบัติ บทลงโทษ และช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนกรณีพบการทุจริต

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญพร้อมทั้งข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะทบทวนผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการที่บริษัทฯ นำมาใช้นั้นได้ออกแบบมาเป็นอย่างดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ทราบถึงแนวนโยบายและความคาดหวังของบริษัทฯ ในเรื่องดังกล่าว รวมทั้งมาตรการลงโทษกรณีกระทำความผิด

บริษัทฯ มีนโยบายฝึกอบรมพนักงานของบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอก และมีช่องทางที่สามารถใช้ในการร้องเรียนอย่างเป็นทางการและเป็นความลับและสนับสนุนให้พนักงานสามารถทราบถึงแนวทางหรือปรึกษาในประเด็นที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว

3.5 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี คณะกรรมการจึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการให้ความช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมส่วนรวมตามโอกาส รวมทั้งได้ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองของสังคม เมื่อภาครัฐได้ออกกฎหมาย ประกาศมาให้ถือปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ติดตามและนำมาถือปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบายที่จะให้บริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์และสถาบันการเงินของประเทศไทย

สำหรับกิจกรรมทางด้านการพัฒนาชุมชน บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง เช่น การสนับสนุนงบประมาณให้กับโรงเรียนในต่างจังหวัดเพื่อส่งเสริมระบบการศึกษาไทยให้มีคุณภาพ การสนับสนุนการแข่งขันกีฬากอล์ฟ การจัดกิจกรรมทอดผ้าป่าเพื่อการศึกษา การสนับสนุนเงินบริจาคให้แก่มูลนิธิ โรงพยาบาลต่างๆ เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลให้กับประชาชนและจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและทำนุบำรุงพุทธศาสนาอย่างต่อเนื่องโดยเปิดโอกาสให้บุคลากรทุกระดับทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนลูกค้าและผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมทางศาสนาทั้งภายในและภายนอกสถานที่บริษัทฯ ได้ตามความเหมาะสม

สำหรับด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมและหรือธรรมชาติอันเป็นมรดกที่มนุษย์โลกพึงรักษาไว้ บริษัทฯ ใช้เทคโนโลยีสำนักงานไร้กระดาษเพื่อลดปริมาณกระดาษจากการปฏิบัติงานประจำวัน โดยใช้ระบบไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องมือสื่อสารที่ทันสมัยในการช่วยลดปริมาณขยะกระดาษและส่วนที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ นอกจากนี้ ยังช่วยลดพื้นที่จัดเก็บเอกสารในสำนักงานอีกด้วย บริษัทฯ ได้ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานเพื่อปลูกจิตสำนึกเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและให้ใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและเพิ่มการประหยัดต้นทุน

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 ได้ยึดมั่นในสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัดในการชำระคืนหนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะปกปิดสถานะทางการเงินของบริษัทฯ การปฏิบัติสำหรับคู่ค้า บริษัทฯ พิจารณาคู่ค้าเสมือนเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจ บริษัทฯ คัดเลือกคู่ค้าที่มีสินค้าและบริการมีมาตรฐานดี เป็นที่ยอมรับ ไม่มีประวัติการกระทำผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจหรือทุจริต มีหลักเกณฑ์การคัดกรองที่ชัดเจน ไม่เลือกปฏิบัติ มีสถานะทางการเงินดี เพื่อสร้างความเป็นธรรมให้แก่คู่ค้า

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

ในปี 2563 ไม่พบกรณีที่บริษัท ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม หรือถูกดำเนินคดีโดยหน่วยงานกำกับดูแลเนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในเวลาที่ทางการกำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหา โดยสามารถติดต่อ/แจ้งข้อร้องเรียนทั่วไป หรือแสดงความคิดเห็นร้องเรียนกรณีถูกละเมิดสิทธิ หรือพบการกระทำความผิด/การทุจริตมายังบริษัท ได้ โดยตรงตามช่องทางดังนี้

ติดต่อกรรมการบริษัท

ทางอีเมล Zmico_CG@seamico.co.th
โทรสาร +66 2 624 6398
ทางไปรษณีย์ กรรมการบริษัท
บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)
287 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม
แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ติดต่อสำนักเลขานุการบริษัท

ทางอีเมล Zmico_CompanySecretary@seamico.co.th
โทรสาร +66 2 624 6398
ทางไปรษณีย์ สำนักเลขานุการบริษัท
บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)
287 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม
แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โดยสำนักเลขานุการบริษัทจะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าว และรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาดำเนินการแก้ไขสำหรับข้อร้องเรียนดังกล่าวต่อไป

บริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำความผิด โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถปรึกษาหรือแจ้งเหตุโดยตรงต่อฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ในกรณีที่พนักงานพบเห็นหรือสงสัยการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงาน หรือการปฏิบัติที่อาจไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในจะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าวและรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแก้ไขหรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำความผิดดังกล่าวต่อไป

บริษัท กำหนดแนวทางในการป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำความผิด โดยบริษัท จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายในการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการด้วยการยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อความเจริญก้าวหน้าของกิจการที่ยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ รวมถึงผลประโยชน์ระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย ทั้งยังคำนึงถึงการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ อย่างเป็นธรรม และรอบคอบ

บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และยึดถือการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานที่กำกับดูแลทุกประการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่า การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียในวันที่เข้าดำรงตำแหน่ง และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะพัฒนาการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำผลการประเมินจากหน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนานโยบายต่างๆ ให้มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนในการมีสิทธิที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของของกิจการที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่บริษัทฯ จึงเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงแสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมไปถึงข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการทั้งทางตรงและทางอ้อมดังนี้

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการ / ผู้บริหาร	31 ธ.ค. 62	จำนวนหุ้น		31 ธ.ค. 63	สัดส่วน (ร้อยละ)
		เปลี่ยนแปลงในปี ได้มา	จำหน่าย		
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000,000 -	- -	- -	100,000,000 -	6.047
2. นายวันจักร์ บุณศิริ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	4,500,000 -	- -	- -	4,500,000 -	0.272
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	18,891,000 -	- -	- -	18,891,000 -	1.142
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	31,373,300 -	- -	- -	31,373,300 -	1.897
5. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
6. ดร.ธนศักดิ์ วหาวิศาล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
7. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-
8. นายธนารักษ์ พงษ์เกตุรา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	-

กรรมการ / ผู้บริหาร	31 ธ.ค. 62	จำนวนหุ้น		31 ธ.ค. 63	สัดส่วน (ร้อยละ)
		เปลี่ยนแปลงในปี ได้มา	จำหน่าย		
9. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
10. นายสเตฟาน เดอ เบียทส์	410,910,000	-	-	410,910,000	24.847
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
11. นายอาทิตย์ สุริยาภิวัฒน์	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
12. หม่อมหลวงทองมกุฏ ทองใหญ่	2,000,000	-	-	2,000,000	0.121
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
13. นายชลิต จุฬารุงศ์	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
14. นายพิชัย หยิมใจพูนทรัพย์	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
15. นางสาววิศรา อำนวยโชติ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-

สำหรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ นั้น ได้เปิดเผยไว้ในหมวดนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจของรายงานฉบับนี้ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2563 กรรมการแต่ละท่านได้เข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ดังปรากฏในหัวข้อ “การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ”

การเปิดเผยรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรายงานฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัทฯ และข้อกำหนดทางกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ผลตรวจสอบงบการเงินงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอื่นใดในงบการเงินที่ได้เสนอมาเป็นที่ยึดสังเกต และคำอธิบายของฝ่ายจัดการมีความชัดเจน พอเพียง และถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในขั้นดี ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการของบริษัทฯ โดยการเสนอของคณะกรรมการบริษัท ภิบาลได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณา ผลงานและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งแบบประเมินดังกล่าวมีหัวข้อการประเมินที่ครอบคลุม ด้านโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ด้านบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ด้านการประชุมคณะกรรมการ ด้านการทำหน้าที่ของกรรมการ ด้านความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และด้านการพัฒนาตนเองของ กรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร โดยในขั้นตอนการประเมินจะให้กรรมการแต่ละท่านทำแบบประเมินด้วยตนเอง แล้วจึง นำแบบประเมินของกรรมการแต่ละท่านมาหาค่าเฉลี่ย และสรุปเป็นผลการประเมินแต่ละหัวข้อ ซึ่งมีหลักเกณฑ์การ ประเมินผลดังนี้

- 3.60 - 4.00 คะแนน = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม
- 3.20 - 3.59 คะแนน = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 2.80 - 3.19 คะแนน = เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 0.00 - 2.79 คะแนน = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

สำหรับผลการประเมินของกรรมการทุกท่าน ในรอบปี 2563 ปรากฏว่า ทุกหัวข้อดังกล่าวข้างต้นอยู่ในระดับเห็นด้วย อย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ ประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในแต่ละปี บริษัทฯ จะกำหนด วันประชุมไว้ล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทุกท่านทราบ อย่างไรก็ตาม การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถเรียก ประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น เลขานุการบริษัทจะแจ้งกำหนดวัน เวลา และสถานที่ พร้อมทั้งจัดส่งระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่กรรมการทุกท่านล่วงหน้า

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้ง กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมให้ที่ประชุมพิจารณาได้ นอกจากนี้ กรรมการแต่ละท่านยังสามารถแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมได้อย่างเปิดเผยและตรงไปตรงมา โดยเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้จัดบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม

บริษัทฯ จะจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับ ให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลการซื้อ-ขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้งได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งได้จัดทำรายงานจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งได้ถือปฏิบัติมา ตั้งแต่ปี 2544

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563 โปรดดูได้จากหัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมในปี 2563”

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูล ทางการเงิน หรือข้อมูลทั่วไปที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้น บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ พร้อมทั้งปรับปรุงให้มีการเสนอข้อมูล ต่างๆให้เป็นปัจจุบันทันต่อเหตุการณ์ อาทิเช่น การแจ้งข้อมูลโดยผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การแจ้งข้อมูลโดยผ่าน Website ของบริษัทฯ หรือการจัดทำ Press Release เป็นต้น

นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทฯ ได้ทั้งทาง โทรศัพท์ โทรสาร หรือผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งปรากฏใน Website ได้ ดังนี้

บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18

ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์: +66 2 624 6399 โทรสาร: +66 2 624 6398

www.seamico.com

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อบังคับของบริษัทฯ และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไว้บน Website ของบริษัทฯ แล้ว

5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

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

- คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติเรื่องดังกล่าวในรอบปีบัญชี 2563 ที่ผ่านมา
- มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน
- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการภายนอก เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- กำหนดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

- การจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535
- เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ
- การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน และชื่อเสียงของบริษัทฯ เช่น การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เป็นต้น
- การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในประเภทและขนาดรายการ ที่ไม่จำเป็นต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ
- แต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้กับคณะกรรมการชุดต่างๆ
- การกำหนดและเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันของบริษัทฯ
- การกำหนดนโยบาย กลยุทธ์การทำธุรกิจ แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
- ผลประกอบการรายไตรมาสและประจำปีของบริษัทฯ

- การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติและสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่เป็นสาระสำคัญ
- การจัดให้มีกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การปรับเปลี่ยนขอบเขตอำนาจพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ตามรายการข้างต้น

การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีคู่มือแนะนำธุรกิจ บริการ โครงสร้างองค์กร คณะผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงฝ่ายงานที่ดูแลรับผิดชอบการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ

นอกจากนั้น กรรมการทุกท่านจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการอบรมสัมมนาต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติภารกิจเพื่อการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ อันจะเป็นประโยชน์ต่อมุมมองการบริหารงานด้านต่างๆ โดยส่วนใหญ่เป็นหลักสูตรต่างๆ ที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือหน่วยงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือสำนักงาน กสท. เป็นผู้จัดและสื่อสารให้ทราบเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายไว้ว่า กรรมการควรจะต้องอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

ในปี 2563 กรรมการของบริษัทฯ เข้าอบรมหลักสูตรเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตร	จัดโดย
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) 33/2020	IOD

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ตระหนักถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทฯ จึงได้จัดทำตารางการประชุมคณะกรรมการและวาระที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดวางแผนการเข้าร่วมประชุมของตนได้อย่างเต็มที่ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการจะได้รับเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ และในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารก็ได้มีการประชุมระหว่างกันเอง โดยไม่มีฝ่ายจัดการ

สำหรับผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในช่วงเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี โดยกรรมการส่วนใหญ่มีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีแนวคิดที่จะกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ในขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ควรมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

บริษัทฯ พิจารณาแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เว้นแต่คณะกรรมการจะได้พิจารณาอนุมัติเป็นรายๆ ไป รวมทั้งพิจารณาแนวทางการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระให้ชัดเจน ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ว่าควรมีกำหนดวาระไม่เกิน 9 ปี

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะประสบการณ์ เพศ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ

หน้าที่ในการพิจารณาเรื่องที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายสำหรับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- กำหนดราคาและเงื่อนไขโดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด
- เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในงบการเงินและรายงานประจำปี ในส่วนของรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- กำหนดนโยบายและวิธีการกำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อป้องกันไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายจริยธรรมธุรกิจและ/หรือ คู่มือจรรยาบรรณ ซึ่งกำหนดให้กรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณโดยเคร่งครัด และบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ เช่น การส่งเสริมให้กรรมการบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น การเปิดเผยการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณดังกล่าวไปยังผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และจะจัดให้มีการติดตามการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วย

คณะกรรมการได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

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

- การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการว่า บริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยคำนึงถึงทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสร้างกลไกการถ่วงดุลที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------------------------------------|-------|--------|
| - กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) | จำนวน | 2 ท่าน |
| - กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) | จำนวน | 9 ท่าน |
| ซึ่งประกอบด้วย | | |
| - กรรมการอิสระ (Independent Director) | จำนวน | 4 ท่าน |
| - กรรมการจากภายนอก (Outside Director) | จำนวน | 5 ท่าน |

- **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ**

1. กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- **การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**

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

- **การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และมีได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

- **คณะอนุกรรมการ**

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ ซึ่งได้แก่

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

เพื่อแบ่งเบาภาระหน้าที่การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และศึกษาในรายละเอียดและกลิ่นกรองงานตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดนโยบายและวางกรอบงานไว้อย่างชัดเจน ซึ่งองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนั้น จะประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นกรรมการภายนอก ทั้งนี้ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส

- **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน**

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ดังนี้

ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับโครงสร้างขององค์กร โดยได้แบ่งแยกหน้าที่ของฝ่ายงานที่หารายได้ออกจากฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการและควบคุมการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยในระดับฝ่ายงานนั้นได้กำหนดอำนาจหน้าที่การดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบและอนุมัติออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและมีการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมในทุกระบบ รวมถึงมีระบบรายงานทางการเงินเสนอต่อผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

ด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และพระราชบัญญัติการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

เพื่อให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดให้ผู้ดูแลรับผิดชอบฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอีกตำแหน่งหนึ่ง อีกทั้งให้มีการจัดประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนาที่มุ่งจะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นปัจจัยหลักในการเสริมสร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2549 บริษัท ได้จัดทำคู่มือหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท แจกจ่ายให้กับกรรมการและพนักงานทุกคน เพื่อยึดถือและปฏิบัติ โดยมีสาระสำคัญดังนี้

หลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท

1. ปรัชญาการทำงานของบริษัท

บริษัท ยึดถือหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี 4 ประการ กล่าวคือ ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์สุจริต ความโปร่งใสในการดำเนินงาน และการสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีปัจจัยในการบรรลุหลักการบรรษัทภิบาลที่ดีคือความเป็นมืออาชีพของบุคลากร ระบบการควบคุมภายในที่ดี และการปฏิบัติเป็นที่เชื่อถือต่อผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน

2. นโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดจรรยาบรรณของกรรมการบริษัท ที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์ของผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตัวต่อผลประโยชน์ของบริษัท

3. โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนที่เหมาะสมและสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อกำกับดูแลและกลั่นกรองงาน 4 คณะ ได้แก่

- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบรรษัทภิบาล
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่คัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่างๆ เพื่อมาเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 โดยกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งได้อีก สำหรับวาระของกรรมการเฉพาะเรื่องจะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเงื่อนไขหน้าที่รับผิดชอบเฉพาะคณะนั้นๆ

ผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท จะเป็นไปอย่างเหมาะสม เมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลผลตอบแทนในรายงานประจำปี

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยยึดมั่นในหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจะคัดเลือกฝ่ายจัดการที่เหมาะสม สามารถบริหารงานได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีความเป็นมืออาชีพทางการบริหารจัดการธุรกิจเป็นอย่างดี

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลครบถ้วน หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำ

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยอย่างเป็นธรรม โดยจัดให้ได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส อย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยวาระต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม รวมถึงการประชุมของคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ในการจัดประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2563 กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยอาจเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัท จะส่งหนังสือเชิญประชุม และระเบียบวาระพร้อมรายละเอียดความเห็น ให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 14 วัน ก่อนวันประชุม

ในการปฏิบัติหน้าที่งานสนับสนุนภารกิจของคณะกรรมการ บริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท รายละเอียดประวัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท อยู่ในหมวดรายละเอียดโดยสังเขปของกรรมการและผู้บริหาร

5. หน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

6. นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

7. นโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยกำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม และสมดุลระหว่างความคล่องตัวในการปฏิบัติงานกับระดับความเพียงพอของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการประเมิน ติดตาม สนับสนุนให้มีโครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือกันปฏิบัติตามนโยบาย แนวทางและวิธีบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด
8. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการเงินและการเงิน
บริษัทฯ จัดให้มีการบันทึกรายการทางธุรกิจ และการจัดทำรายงานทางการเงินบัญชีและการเงินที่ถูกต้อง ทันเวลา เชื่อถือได้ มีเอกสาร หลักฐานที่ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา โดยเลือกใช้นโยบายทางการเงินบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ
9. นโยบายเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์
คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ ก.ล.ต. และห้ามบุคคลที่ได้รับทราบหรืออาจรับทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทำการซื้อขายหุ้นที่มีข้อมูลภายในข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งห้าม กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญจะต้องงดการซื้อหรือขายหุ้นบริษัทฯ ในบางช่วงเวลา ซึ่งได้กำหนดบทลงโทษให้ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ ฎหมายแล้วแต่กรณี
10. นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม
บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และมีส่วนช่วยเหลือสังคม โดยมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม ในด้านการศึกษา หรือสาธารณประโยชน์ หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติในระดับชาติ ตามสภาพเหตุการณ์และความเหมาะสมในแต่ละปี

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการลงทุน (Investment Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	9/9
2. นายวันจักร์ บุรณศิริ	กรรมการ	4/4
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ	9/9
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	กรรมการ	6/9
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	9/9
6. นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์	กรรมการ	9/9
นายธีรชัย ประทุมสุวรรณ	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

- คณะกรรมการการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการลงทุนและการขายเงินลงทุน โดยอัตราผลตอบแทนการลงทุนจะสอดคล้องกับสถานะของตลาดการเงิน และประเภทของการลงทุนในแต่ละตราสารในขณะนั้นๆ โดยพิจารณาภาพรวมของอัตราความเสี่ยงตามเกณฑ์ของบริษัทฯ
- คณะกรรมการลงทุนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการลงทุนซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
1. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์*	ประธาน	4/7
2. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล**	กรรมการ	7/7
3. นายธนารักษ์ พงษ์เกตุรา	กรรมการ	5/7
4. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ***	กรรมการ	3/7
นายชลิต จุฬารจรวงศ์	เลขานุการ	

กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์ในด้านการบัญชีและการสอบทานงบการเงิน

- * นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563
- ** นายธนศักดิ์ วหาวิศาล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมอีกตำแหน่ง เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563
- *** นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
3. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และจำนวนบุคลากรของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
5. มีส่วนร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้งการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุดฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
6. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

8. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสิทธิภาพของบุคคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายงานดังกล่าวประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ถึงความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
12. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
13. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
14. ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้มีการพิจารณา ประเมินผล และควบคุมดูแลความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่สำคัญ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	ประธาน	5/5
2. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	กรรมการ	2/2
3. นายธนารักษ์ พงษ์เกตุรา	กรรมการ	2/2
นายวันจักร์ บุรณศิริ	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา

- เสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

- พิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท
 - ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
 - สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
 - อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
- พิจารณา ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับโครงการเสนอขายหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน (ถ้ามี) เพื่อยื่นผลการพิจารณาเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

4. คณะกรรมการสภามิติบุคคล (Corporate Governance Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
1. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	ประธาน	2/2
2. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจรรย์วัฒน์	กรรมการ	2/2
3. นายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์	กรรมการ	2/2
นายชลิต จุฬารจรวงศ์	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสภามิติบุคคล

- พิจารณาแนวปฏิบัติและหลักการบรรษัทภิบาล ที่ใช้ปฏิบัติให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสม
- ทบทวนนโยบายบรรษัทภิบาลของบริษัท และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัท ให้ความเห็นและเสนอแนวทางแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
- เสนอวิธีการประเมินผลการทำงานของกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งร่วมประเมินผลและติดตามแก้ไขปรับปรุงตามผลการประเมิน

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

การคัดเลือกกรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาหลักเกณฑ์ต่างๆไปเช่นเดียวกับกรรมการอื่น เพียงแต่ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดกับนิยาม ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด ดังนี้

บริษัท กำหนดนิยามกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบันและช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง)

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ
 - (ก) ลักษณะความสัมพันธ์
 - ความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ
 - ลักษณะความสัมพันธ์: ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
 - ระดับหนี้ที่เข้าข่ายไม่อิสระ
 - กรณีผู้สอบบัญชี: ห้ามทุกกรณี
 - กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น: มูลค่ารายการเกิน 2 ล้านบาทต่อปี
 - ความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจ (ใช้แนวทางทำนองเดียวกับข้อกำหนดว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ)
 - ลักษณะความสัมพันธ์: กำหนดครอบคลุมรายการทางธุรกิจทุกประเภท ได้แก่ รายการที่เป็นธุรกรรมปกติ รายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการ และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
 - ระดับหนี้สำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ: มูลค่ารายการ > 20 ล้านบาท หรือ > 3% ของ NTA 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/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับหนี้สำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่งก็ได้ แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน และมติที่ได้ต้องเป็นมติเอกฉันท์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ Filing) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ และหากต่อมาบริษัทฯ จะเสนอกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง บริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเลือกตั้งกรรมการด้วย
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
7. กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตาม 1-6 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งคณะกรรมการสรรหาจะกำหนดหลักเกณฑ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้สมควรได้รับการพิจารณาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อผู้ผ่านการคัดเลือกเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติตามข้อบังคับของบริษัท ต่อไป

คุณสมบัติของกรรมการตามหลักการบริษัทภิบาลของบริษัท และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการบริษัท จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและมีลักษณะต้องห้ามในการเป็นผู้บริหารตามนัยมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามมาตราเดียวกัน

กรรมการบริษัท จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท

กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัท มีดังนี้

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

ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจึงมีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการโดยการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงตามข้อบังคับของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัท ยังได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าเป็นแรงสนับสนุนที่สำคัญต่อการเจริญเติบโตและความสำเร็จของบริษัท ดังนั้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่าง ๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้ บริษัท จึงได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้าโดยผ่านทาง Website ของบริษัท ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ทั้งนี้ บริษัท ไม่ได้ถือกำหนดเป็นนโยบายว่า กรรมการแต่ละท่านจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกินกี่แห่ง แต่พิจารณาที่การเข้าร่วมประชุมว่า มีส่วนร่วมในการประชุมมากน้อยเพียงใดเป็นหลัก

นอกจากนี้ บริษัท ยังมีบริษัทย่อยที่มีชื่อบริษัทจดทะเบียนคือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด และบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งบริษัท ได้ส่งกรรมการหรือผู้แทนของบริษัท เข้าร่วมเป็นกรรมการ บริษัท จึงมีกรรมการของบริษัท ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยท่านละไม่เกิน 5 แห่ง ตามที่สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยได้ให้คำแนะนำไว้

กรณีการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการของบริษัท บริษัท กำหนดนโยบายไว้ว่า สามารถกระทำได้หากไม่ขัดต่อกฎหมาย ประกาศที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด รวมทั้งไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดลง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ เข้าไปถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (บริษัทย่อย)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)	99.99
2	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.01

2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด (บริษัทย่อย)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)	99.99
2	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.01

3) บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด (บริษัทย่อย)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)	99.99
2	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.01

4) บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	50.00
2	บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)	49.71
3	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.29

5) บริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)	26.00
2	บริษัท วิทยาลัยธุรกิจ จำกัด	40.00
3	นายนิพนธ์ รักศรีอักษร	7.70
4	นายจรินทร์ ศักดิ์ศิริศิลป์	3.00
5	นายโรเบิร์ต แมน ฟาย หลี	1.50
6	บริษัท เบทเตอร์เวย์ (ประเทศไทย) จำกัด	21.80

6) บริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	น.ส. เบญจพร การุณกรสกุล	40.00
2	บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	30.00
3	น.ส. จิตติมา การุณกรสกุล	20.00
4	น.ส. อรวรรณ การุณกรสกุล	5.00
5	น.ส. อัญชลี การุณกรสกุล	2.50
6	น.ส. รัตนา การุณกรสกุล	2.50

7) บริษัท คริสตัล ซิลด์ โปรเฟสชันนอล คาร์ โค้ทติ้ง จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	นายชินพล จงประเสริฐ	34.43
2	นางธีรรัตน์ จงประเสริฐ	34.43
3	นายวณิชย์ สวัสดิชชัยนันทา	6.38
4	นางสาวสุภัทรรภรณ์ เชื้อเงิน	6.38
5	นางสาวช่อผกา ธีระเดชากุล	6.38
6	บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	12.00

การเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ บริษัทฯ จะพิจารณาจากคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่นๆ ประกอบการพิจารณา กรณีบริษัทฯ จะแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการชุดใดๆ จะพิจารณาให้เป็นไปตามกฎหมายดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกัน

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

บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นไปในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ โดยบริษัทร่วมและบริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นบริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดไว้ตามปกติ รวมทั้งกรณีที่บริษัทฯ บริษัทร่วมบริษัทย่อย จัดให้มีบุคลากรที่มีหน้าที่ที่จะต้องทำงานประสานกันในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเป็นปกติ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เป็นอิสระของแต่ละบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลหรือให้ความความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ถูกต้อง โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ อย่างโปร่งใส

บริษัทฯ มีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น

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

บริษัทฯ มีข้อตกลงกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการบริหารจัดการบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด) ซึ่งเป็นบริษัทร่วม โดยข้อตกลงที่มีสาระสำคัญต่อการบริหารงานคือ บริษัทฯ จะโอนสิทธิที่ใช้งานในการดำเนินกิจการและบุคลากรไปยังบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรองรับภาวะการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในธุรกิจหลักทรัพย์ จากการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ จะหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวตามสัญญาที่ระบุว่า ห้ามบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด และทั้งสองฝ่ายต่างมีอำนาจในการตั้งตัวแทนของตนเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารได้

ในปี 2563 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 ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
2. หลักเกณฑ์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดให้ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี รวมถึงนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถกำกับดูแลได้ เช่น
 - 2.1 ระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน ที่กำหนดให้พนักงานทุกคน เปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ เท่านั้น และเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานทั้งที่มีบัญชีอยู่กับบริษัทฯ หรือกับบริษัทหลักทรัพย์อื่น เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และสามารถกำกับดูแลได้
 - 2.2 ระเบียบเรื่องระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทฯ ที่กำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในตามตำแหน่งหน้าที่ อันอาจมีสาระสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยที่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในระยะเวลาตั้งแต่วันสิ้นงวดบัญชี จนกว่าบริษัทฯ จะมีการเปิดเผยงบการเงินก่อนสอบทาน/งบการเงินก่อนตรวจสอบ แล้วแต่กรณีต่อสาธารณชน รวมถึงให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ

- บริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง หรือเปิดเผยและรับรองว่าไม่มีส่วนได้เสีย เมื่อมีวาระที่ต้องพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมเพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อลูกค้าและบุคคลทั่วไป
- 2.3 การกำกับดูแลเรื่องการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียของบริษัท ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่การตลาด โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่การตลาดที่มีส่วนได้เสีย ต้องเปิดเผยข้อมูลของตน ก่อนชักชวนลูกค้าทำการซื้อขายหลักทรัพย์นั้น รวมถึงมีข้อความแสดงถึงการมีส่วนได้เสียของบริษัท ไว้ในบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่เข้าขายตามประกาศของ ก.ล.ต. ให้ครบถ้วนถูกต้อง
- 2.4 การกำกับดูแลมิให้บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จองซื้อหลักทรัพย์ที่บริษัทร่วม เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป
3. มีการกำหนดระเบียบเรื่อง Watch List, Restricted List และ Research List เพื่อป้องกันคณะกรรมการลงทุนของบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่อาจทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีอยู่ในรายงานข้างต้น ไม่ว่าจะเพื่อตนเอง หรือเพื่อบริษัท ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเผยแพร่สู่สาธารณชน เพื่อความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป
- อย่างไรก็ดี ในเดือนพฤษภาคม 2552 บริษัท ได้โอนย้ายธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงทรัพย์สินและบุคลากรที่สำคัญและเกี่ยวข้องเกือบทั้งหมดไปที่บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงตามแผนร่วมมือกันทางธุรกิจของบริษัท และธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้หยุดการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราว จากสาเหตุดังกล่าวบริษัท ได้ปรับโครงสร้างองค์กรของบริษัทใหม่ เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและมีความเหมาะสม ดังนั้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการควบคุมภายใน และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในจึงถูกปรับเปลี่ยนไปตามโครงสร้างใหม่ของบริษัท โดยบริษัท ยังคงไว้ซึ่งหลักการสำคัญต่างๆ ที่บริษัท ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

6. ค่าตอบแทนของผู้อยู่สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ในรอบปีบัญชี 2563 ดังนี้

บริษัท	ค่าสอบบัญชี ปี 2563 (บาท)
บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,140,000
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด	455,000
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด	370,000
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	150,000

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

- ไม่มี -

7. การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดมา พร้อมทั้งได้พิจารณานำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลสำรวจบรรษัทภิบาลปี 2563 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ บริษัทฯ จะได้นำไปเป็นแนวทางเพื่อปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัทฯ ต่อไป

ข้อที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ	เหตุผล
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และมีได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ
2. คณะกรรมการควรมีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ เนื่องจากบริษัทฯ เชื่อมั่นว่า กรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในการดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นเวลานาน รวมทั้งมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหาร และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี

8. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ในฐานะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับกิจการที่ดีอันเป็นการยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์ในเรื่องอื่นๆ ดังต่อไปนี้

- 1) การเข้าร่วมเป็นสมาชิกชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์รวมกลุ่มกันเพื่อแลกเปลี่ยนข่าวสาร ข้อมูล ความรู้ในทางวิชาการต่างๆ กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ การเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาด้านกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยองค์กรกำกับดูแลเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้มากขึ้น เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกันทั้งในระหว่างผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลัก ทรัพย์และองค์กรกำกับดูแล
- 2) การจัดให้ผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์เข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และอบรมความรู้ดังกล่าว (Refresher Course) ทุกสองปีนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งครั้งแรก

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมไม่ว่าจะเป็นการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า ผู้บริโภค คู่ค้า อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสตระหนักในความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

ในส่วนของพนักงานนั้น บริษัทฯ ดูแลพนักงานโดยยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพ อย่างเป็นสุข มีการพัฒนาทักษะความสามารถในการประกอบอาชีพโดยการจัดหลักสูตรอบรมตลอดทั้งปี มีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือเงินออม เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี การประกันสุขภาพ ฯลฯ ควบคู่กับการส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการดำเนินชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว

ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดโดยมิชอบเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ไม่ชอบ หรือผิดจรรยาบรรณ เพื่อผลประโยชน์ส่วนบุคคลหรือทำให้เกิดความได้เปรียบที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่เสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินแก่บุคคลภายนอกเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำความผิดกฎหมายหรือตำแหน่งหน้าที่ของตน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้บุคลากรของแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมเพื่อให้ได้ข้อมูลและความคิดเห็นที่หลากหลาย การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในสอบทานอย่างอิสระเพื่อนำผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ บริษัทฯ ได้ฝึกอบรม ชักซ้อมความเข้าใจกับพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบไปด้วยการประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไปยังบุคลากรของบริษัทฯ และบุคคลภายนอก การให้การฝึกอบรม ความรู้ความเข้าใจ ในทุกช่องทางสื่อสาร การกำหนดระเบียบ แนวทางปฏิบัติ บทลงโทษ และช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนกรณีพบการทุจริต

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญพร้อมทั้งข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะทบทวนผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการที่บริษัทฯ นำมาใช้นั้นได้ออกแบบมาเป็นอย่างดีและมีประสิทธิภาพเพียงพอ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ทราบถึงแนวนโยบายและความคาดหวังของบริษัทฯ ในเรื่องดังกล่าว รวมทั้งมาตรการลงโทษกรณีกระทำความผิด

บริษัทฯ มีนโยบายฝึกอบรมพนักงานของบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอก และมีช่องทางที่สามารถใช้ในการร้องเรียนอย่างเป็นทางการลับและสนับสนุนให้พนักงานสามารถทราบถึงแนวทางหรือปรึกษาในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับกระทำความผิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งบริษัทฯ ได้ยึดถือหลักการสิทธิมนุษยชนในการบริหารจัดการ โดยถือหลักความเท่าเทียมกันตามหลักศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ไม่ออกกฎระเบียบปฏิบัติใดๆโดยเลือกปฏิบัติต่อผู้มีเชื้อชาติ ศาสนา เผ่าพันธุ์ แตกต่างกัน ไม่ละเมิดสิทธิเด็กและสตรี ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างเต็มที่โดยไม่ละเมิดสิทธิด้านแรงงาน ไม่ละเมิดสิทธิทางเพศ

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี คณะกรรมการจึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการให้ความช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมส่วนรวมตามโอกาส รวมทั้งได้ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองของสังคม เมื่อภาครัฐได้ออกกฎหมาย ประกาศมาให้ถือปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ติดตามและนำมาถือปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบายที่จะให้บริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์และสถาบันการเงินของประเทศไทย

กิจกรรมทางด้านการพัฒนาชุมชน บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง เช่น การสนับสนุนงบประมาณให้กับโรงเรียนในต่างจังหวัดเพื่อส่งเสริมระบบการศึกษาไทยให้มีคุณภาพ การสนับสนุนการแข่งขันกีฬาการกุศล การจัดกิจกรรมทอดผ้าป่าเพื่อการศึกษา การสนับสนุนเงินบริจาคให้แก่มูลนิธิ โรงพยาบาลต่างๆ เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลให้กับประชาชนและจัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือทางการแพทย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและทำนุบำรุงพุทธศาสนาอย่างต่อเนื่องโดยเปิดโอกาสให้บุคลากรทุกระดับทั้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนลูกค้าและผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมทางศาสนาทั้งภายในและภายนอกสถานที่บริษัทฯ ได้ตามความเหมาะสม

สำหรับด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมและหรือธรรมชาติอันเป็นมรดกที่มนุษย์โลกพึงรักษาไว้ บริษัทฯ ใช้เทคโนโลยีสำนักงานไร้กระดาษเพื่อลดปริมาณกระดาษออกจากการปฏิบัติงานประจำวัน โดยใช้ระบบไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องมือสื่อสารที่ทันสมัยในการช่วยลดปริมาณขยะกระดาษและส่วนที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ นอกจากนี้ ยังช่วยลดพื้นที่จัดเก็บเอกสารในสำนักงานอีกด้วย บริษัทฯ ได้ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานเพื่อปลูกจิตสำนึกเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและให้ใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและเพิ่มการประหยัดต้นทุน

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการนอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความร่วมมือกับองค์กรต่างๆ ที่มีบทบาทหน้าที่ในการช่วยเหลือสังคมและชุมชนทั้งระดับท้องถิ่นและระดับประเทศ โดยในปี 2563 มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านส่งเสริมทางการแพทย์

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่เกิดขึ้นทั่วโลกรวมถึงในประเทศไทย ส่งผลกระทบต่อและสร้างความเสียหายให้กับเศรษฐกิจ และชีวิตของประชาชน บริษัทฯ ได้ร่วมบริจาคเงินช่วยเหลือให้กับมูลนิธิรามาริบัติ เป็นจำนวนเงินหนึ่งแสนบาท เพื่อช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของโรงพยาบาลและบุคลากรทางการแพทย์ เพื่อให้สามารถต่อสู้กับวิกฤติไวรัส COVID-19 นี้ได้



ด้านการส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน

บริษัทฯ มุ่งมั่นทำกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน โดยเฉพาะเยาวชนที่ด้อยโอกาสให้เข้าถึงระบบการศึกษาขั้นพื้นฐาน เน้นให้เกิดการกระจายโอกาสทางการศึกษาเพื่อลดช่องว่างความแตกต่างระหว่างสังคมเมืองกับสังคมชนบท สนับสนุนกิจกรรมการพัฒนาเด็กและเยาวชนที่มุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีในการอยู่ร่วมกันในสังคม เช่น การอนุรักษ์และการประยุกต์ใช้ทรัพยากรอย่างถูกต้อง โดยบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ ได้จัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการส่งเสริมการพัฒนาเด็กและเยาวชน ดังนี้

โครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา (Partnership School Project)

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ได้ลงนามความร่วมมือกับสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน กระทรวงศึกษาธิการ และสมาคมพัฒนาประชากรและชุมชน ในการดำเนินโครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา (Partnership School Project) เพื่อให้โรงเรียนเป็นศูนย์กลางในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและรายได้ในชุมชนรอบโรงเรียน โดยบริษัทฯ ได้ร่วมศึกษาข้อมูลและคัดเลือกโรงเรียนรวมมิตรวิทยา อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์ เป็นโรงเรียนที่จะพัฒนาตามแนวทางของโครงการดังกล่าว เป็นระยะเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่ปี พ.ศ.2562 เป็นต้นไป โดยกิจกรรมในปี 2563 ที่ได้ดำเนินการไปแล้ว แบ่งได้ดังนี้

- 1) การพัฒนาคุณภาพการศึกษาและวิชาการ โดยการจัดอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการสวนเกษตร การจัดทำบัญชีกองทุน และหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2) การพัฒนาอาชีพและรายได้ มีการจัดตั้งแปลงเกษตรจัดความยากจนในโรงเรียน
- 3) การจัดตั้งกองทุนเงินฝากและเงินกู้สำหรับนักเรียนและสมาชิกในชุมชน ได้แก่ กองทุนธุรกิจนักเรียน กองทุนประกอบอาชีพผู้ปกครอง
- 4) การพัฒนาสุขภาพอนามัย มีการจัดอบรมครูและนักเรียนเพื่อเตรียมพร้อมและปฏิบัติตัวในสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19
- 5) การพัฒนาสิ่งแวดล้อม ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวในโรงเรียนและชุมชน
- 6) การสร้างความเข้มแข็งเพื่อให้ชุมชนมีบทบาทและมีส่วนร่วมในโรงเรียน โดยมีการจัดการประชุมเพื่อให้ผู้นำชุมชน ผู้นำสถานศึกษา และนักเรียนมีส่วนร่วมในการออกแบบการพัฒนาโรงเรียนและชุมชนร่วมกัน
- 7) การสร้างความเข้มแข็งเพื่อให้โรงเรียนและนักเรียนมีบทบาทในการร่วมพัฒนาชุมชน เช่น การช่วยเหลือผู้สูงอายุในชุมชน และปลูกต้นไม้ในโรงเรียนเพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว
- 8) การต่อต้านคอร์รัปชันและเพิ่มบทบาทของนักเรียนเพื่อส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย
- 9) กิจกรรมอื่นๆ โดยมีโรงเรียนรวมมิตรวิทยาเป็นจุดศูนย์กลางการเรียนรู้ของคนในชุมชน เช่น การศึกษาดูงานเรื่องแนวทางโครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา การศึกษาดูงานกิจกรรมการเกษตรของโรงเรียน เป็นต้น



โรงเรียนรวมมิตรวิทยา จังหวัดบุรีรัมย์

กิจกรรมงานวันขึ้นปีใหม่และงานวันเด็ก ศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดนนทบุรี

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนอาหาร และเครื่องดื่ม ในกิจกรรมวันขึ้นปีใหม่และวันเด็กแห่งชาติ ให้กับศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดนนทบุรี เพื่อส่งเสริมให้เกิดความสัมพันธ์อันดีระหว่างครู ผู้ปกครอง และเด็กนักเรียนที่มีความพิการทางด้านสติปัญญา และส่งเสริมให้ศูนย์การศึกษาพิเศษเป็นแหล่งแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการให้บริการแก่คนพิการทางสติปัญญา



กิจกรรมวันขึ้นปีใหม่และวันเด็กแห่งชาติ ศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดนนทบุรี 10 ม.ค. 2563

การส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

เพื่อพัฒนาศักยภาพเครือข่ายคนพิการและผู้ดูแลคนพิการให้เข้มแข็ง มีอาชีพและสร้างรายได้ที่มั่นคง สามารถพึ่งพาตนเองและดำรงชีวิตได้อย่างเท่าเทียมในสังคม บริษัทฯ ได้ร่วมกับมูลนิธินวัตกรรมทางสังคม โดยให้การสนับสนุนงบประมาณในโครงการสร้างงาน สร้างอาชีพคนพิการ เพื่อส่งเสริมให้เกิดการจ้างงานเชิงสังคม ในปี 2563 บริษัทฯ ได้สนับสนุนคนพิการในการสร้างอาชีพต่างๆ ในหลายจังหวัด ได้แก่ การรับซื้อขยะของเก่า จังหวัดเชียงใหม่ การทอผ้า จังหวัดเชียงใหม่ การเลี้ยงไก่ชน ไก่เนื้อเพื่อการจำหน่าย จังหวัดเชียงใหม่ การเลี้ยงไก่พื้นเมือง จังหวัดเชียงราย การทำเครื่องหนังและขายซูชิ จังหวัดเชียงราย

การส่งเสริมด้านการแพทย์ มูลนิธิรามาริบัติ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่เกิดขึ้นทั่วโลก เกิดผลกระทบกับสังคมในวงกว้าง บริษัทฯ ได้ร่วมบริจาคเงินให้มูลนิธิรามาริบัติในโครงการป้องกันและช่วยเหลือสถานการณ์แพร่ระบาดของโควิด-19 เป็นการเตรียมความพร้อมของบุคลากร เครื่องมือแพทย์ ห้องผู้ป่วย เพื่อรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตทั้งระยะสั้นและระยะยาว

การทำบุญบำรุงพระพุทธศาสนาและสืบกอดวัตรบรมประเพณี

บริษัทฯ ได้ร่วมทำบุญในงานทอดกฐินพระราชทาน งานทอดผ้าป่าสามัคคีกับหน่วยงานต่างๆ อาทิ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) กรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน เป็นต้น

การส่งเสริมกีฬา

บริษัทฯ สนับสนุนให้บุคลากรเล่นกีฬา ส่งเสริมนักกีฬาที่มีความสามารถให้เป็นตัวแทนบริษัทฯ ไปร่วมแข่งขันกีฬาระหว่างกลุ่มธุรกิจหลักทรัพย์ ในปี 2563 มีการจัดการแข่งขันแบดมินตัน Broker Badminton Championship ซึ่งจัดขึ้นเพื่อกระชับความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานในกลุ่มธุรกิจหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยใช้กีฬาเป็นสื่อกลาง ได้แก่ บริษัทสมาชิกในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และชมรมนักข่าว เป็นต้น การแข่งขันกีฬาถือเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมสุขภาพ และสร้างความสามัคคีระหว่างพนักงาน รวมถึงความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างหน่วยงานด้วย



Broker Badminton Championship 2020

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับงวดหนึ่งปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 7 ครั้ง โดยการประชุมจำนวน 4 ครั้งเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การหาหรือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และที่เหลือเป็นการพิจารณาแผนงานตรวจสอบและรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทต่างๆ รวมทั้งนโยบายและระเบียบงานและรายงานที่เกี่ยวข้องกัน

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาจากข้อมูลที่ได้รับ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งคณะกรรมการ ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้สอบบัญชี

-ไม่มี-

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

นายชลิต จุฬารุ่งศรี ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2561 และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้นายชลิต จุฬารุ่งศรี ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 โดยการนำเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้อง ครบถ้วนอย่างรอบคอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นว่าบุคคลดังกล่าวมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว

อนึ่ง การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญจะเป็นรายการซื้อขายสินค้าหรือบริการที่เป็นไปตามลักษณะของธุรกิจ โดยการคิดราคาและอัตราค่าธรรมเนียมเป็นอัตราทั่วไปเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรือบุคคลภายนอกอื่นดังที่ได้เปิดเผยในตารางรายการระหว่างกัน ดังต่อไปนี้

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทในปัจจุบัน) มีการรวมการร่วมกับบริษัท คือ นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการคือ นายพิชัย หยมใจอนุพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> - ลูกหนี้ - ค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย - ดอกเบี้ยปรับตัวแลกเปลี่ยน - รายได้ค่าบริการการจัดการ - รายได้จากกรให้เข้าพื้นที่สำนักงาน - รายได้อื่น - รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล 	<p>0.01</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>4.73</p> <p>0.80</p> <p>0.84</p> <p>0.05</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>4.23</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าข้างจริง - ตามมูลค่าข้างจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 430,000 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 73,125 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่เกิดขึ้นจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 1.00 ต่อปี <p>ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน</p>	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
2) บริษัทบริหารสินทรัพย์ สมพินิจ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท ปัจจุบัน) มีการรวมการร่วมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ, นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการคือ นายพิชัย หยมใจอนุพันธ์ และ นางสาววิศรา อามฤตโชติ	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้จากกรให้เข้าพื้นที่สำนักงาน 	0.11	0.26	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 22,050 บาทต่อเดือน และตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 เดือนละ 7,605 บาท และยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าน้ำหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562		
3) บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการรวมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์เศรษฐ, นายวันจักร์ บุรณศิริ, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิาจา และ นายศุภชัย วงศ์เศรษฐ มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการคือ นางสาววิศรา อัมฤตโชติ	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ค่าบริการจัดการ - รายได้จากการให้เช่าพื้นที่สำนักงาน - รายได้อื่น 	<p>5.64</p> <p>5.17</p> <p>0.48</p> <p>0.03</p>	-	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 470,000 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 80,145 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่เกิดขึ้นจริง 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
4) บริษัทหลักทรัพย์ ไทยไทย ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีการรวมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์เศรษฐ, นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิาจา มีตัวแทนของบริษัท เป็นกรรมการคือ หม่อมหลวงทองมัญญา ทองใหญ่	<ul style="list-style-type: none"> - เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์ - ลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลต่างๆ - เจ้าหนี้อื่น - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน - รายได้ค่าบริการงานวิจัย - รายได้อื่น - รายจ่ายค่าบริการ - รายจ่ายค่าธรรมเนียม - รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล 	<p>35.77</p> <p>5.15</p> <p>5.32</p> <p>-</p> <p>0.94</p> <p>0.32</p> <p>0.34</p> <p>3.00</p> <p>2.25</p> <p>-</p> <p>0.81</p> <p>0.60</p> <p>-</p>	<p>4.99</p> <p>-</p> <p>0.10</p> <p>0.18</p> <p>-</p> <p>3.00</p> <p>-</p> <p>2.17</p> <p>1.80</p> <p>0.64</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าเงินฝาก - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาทต่อเดือน และยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไป - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงและ 48,000 บาทและตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงและ 68,000 บาท เป็นต้นไป - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 1.00-1.25 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 49.71

1. รายการซื้อ/ขายสินทรัพย์หรือบริการ (ต่อ)

บุคคัลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562		
5) บริษัท เซ็นติเมทิล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการร่วมชื้อร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการจาก	- ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	-	5.00	6.30	ถือหุ้นร้อยละ 26.00 ตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป
6) รายการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัดและ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมโก้ จำกัด (บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัทฯ ในปัจจุบัน)	- ค่าบริการจัดการ	0.35	0.54	0.80	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 66,600 บาทต่อเดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 เดือนละ 43,000 บาทและ ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 เดือนละ 25,000 บาทเป็นต้นไป
7) รายการระหว่างบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมโก้ จำกัด (บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัทฯ ในปัจจุบัน)	- ค่าบริการจัดการ	0.27	0.55	-	- ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 50,000 บาทต่อเดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไป 20,000 บาทต่อเดือน และยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2563 เป็นต้นไป

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินเนท จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมการร่วมกับบริษัทฯ คือ นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายพิชัย หอมีใจขุนทรทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - ชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่ม - ค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนจ่ายล่วงหน้า - ลงทุนในตั๋วแลกเงิน - ใ้ถอนในตัวแลกเงิน - เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล 	72.17	63.79	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 100 - จำนวน 8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.35 บาท - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน 	
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมการร่วมกับบริษัทฯ คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์, นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายพิชัย หอมีใจขุนทรทรัพย์ และ นางสาววิจิรา อ่ามฤตโชติ	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ 	25.00	25.00	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 100 	
3) บริษัท เอสอี ดิลิตัล จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมการร่วมกับบริษัทฯ คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์, นายวันจักร์ บุรณศิริ, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ และ นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ์ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นางสาววิจิรา อ่ามฤตโชติ	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - เงินกู้ยืมระยะสั้น - ดอกเบี้ยค้างจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น - ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น 	475.00	475.00	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 100 - ตามมูลค่าเงินกู้ยืม - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 3.5 ต่อปี - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 3.5 ต่อปี 	<ul style="list-style-type: none"> - เริ่มการลงทุนตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2561

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562		
4) บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกร่วมกับบริษัทฯ คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ, นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการฯ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ หม่อมหลวงทองมงกุฎ ทองใหญ่	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล - ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล - ใถ่ถอนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล - ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน - ใถ่ถอนในตัวแลกเปลี่ยน 	1,244.10	1,244.10	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 49.71 - ตามมูลค่าหลักทรัพย์สิทธิ - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน 	
5) บริษัท เซนต์เมทล (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการฯ	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - เงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน - ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน - ใถ่ถอนในตัวแลกเปลี่ยน 	26.00	26.00	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 26 ตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน 	
6) บริษัท เอ็มเชลลูโยเค จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการฯ และ นายพิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ 	217.80	217.80	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 30 	
7) บริษัท ไทยฟู๊ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีกรรมกร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการฯ	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญและไปสำคัญแสดงสิทธิ 	-	88.87	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าเงินลงทุน 	
8) บริษัท คริสตัล ซิลด์ โปรเฟสชั่นเนล คาร์ ใ้ก่อตั้ง จำกัด มีกรรมกร่วมกับบริษัทฯ คือ นายศุภชัย วงศ์วรเศรษฐ	<ul style="list-style-type: none"> - เงินลงทุนในหุ้นสามัญ 	37.80	37.80	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าเงินลงทุน 	

3. การให้กู้ยืม

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินเนตค จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีการรวมกับบริษัทฯ คือ นายวันจักร์ บุรณศิริ และ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิวาจา มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการคือ นายพิชัย หยิมใจพูนทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> - เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - ดอกเบี้ยค้างรับ - ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น 	<ul style="list-style-type: none"> - 19.00 - 0.26 0.60 	<ul style="list-style-type: none"> 19.00 0.34 0.35 	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าเงินให้กู้ยืม - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 5 ต่อปี - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 5 ต่อปี 		

4. สัญญาการจัดการหรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561		
	- ไม่มีรายการ -					

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของกรรมการตรวจสอบสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

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

มาตรการในการกำรายการระหว่างกันและแนวโน้มการกำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เนื่องจากบริษัทฯ ได้ขอหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเว้นแต่ประเภทที่ปรึกษาการลงทุนที่บริษัทฯ ยังประกอบธุรกิจ และต่อมาบริษัทได้คืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแล้ว สำหรับแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการให้ความสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทย่อย, การลงทุนในบริษัทย่อย, การใช้บริการจากบริษัทร่วม, การลงทุนในกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทร่วม หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติโดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยมีขาดทุนสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 16.62 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 81.33 ล้านบาท ผลการดำเนินงานลดลงจำนวน 97.95 ล้านบาท

เนื่องจากรายได้รวมลดลงสาเหตุหลักมาจากรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการเพิ่มขึ้นจากรายได้การเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลของบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด บริษัทย่อย บริษัทที่มีกำไรจากเงินลงทุน 14.95 ล้านบาท ลดลง 48.80 ล้านบาท โดยหลักจากขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน จากภาวะตลาดที่ผันผวนอันเป็นผลมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ในขณะที่ปี 2562 บริษัทที่มีกำไรจากการขายตราสารทุนและเงินลงทุน อย่างไรก็ตาม ในปีนี้บริษัทที่มีกำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

รายได้อื่นลดลง 95.66 ล้านบาท เนื่องจากในปีก่อนบริษัทมีการบันทึกรายได้พิเศษจากการโอนสิทธิการเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้แก่บริษัทหลักทรัพย์อื่น

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในปีนี้เท่ากับ 69.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 80.95 ล้านบาท โดยบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจำนวน 81.73 ล้านบาทจากบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด (“กรุงเทพ ซีมิโก้”) สำหรับปี 2563 บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด มีรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น จากทั้งมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ (ไม่รวมบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ที่พุ่งสูงขึ้นท่ามกลางภาวะตลาดที่ผันผวนเป็นจำนวน 61 พันล้านบาทต่อวันโดยเฉลี่ย หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 33 จากปีที่แล้ว และความสามารถในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยลำดับส่วนแบ่งการตลาดขยับปรับตัวดีขึ้นมาก ขึ้นเป็นลำดับที่ 16 จากโบรกเกอร์ทั้ง 38 แห่งในปีนี้ นอกจากนี้ กรุงเทพ ซีมิโก้ยังสามารถเพิ่มรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ลดต้นทุนทางการเงิน และควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่นตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ ทำให้บริษัทมีกำไรสุทธิในปีนี้อัตรา 164.41 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีที่แล้วที่มีผลดำเนินงานขาดทุน และมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน

ในส่วนของบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ทำให้มีการปิดสตูดิโอออกกำลังกายชั่วคราวในช่วงกลางปี และมาตรการเว้นระยะห่างทางสังคมในระยะต่อมา ส่งผลให้อัตราการใช้บริการและรายได้ของสตูดิโอออกกำลังกายในปี 2563 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน แต่อย่างไรก็ตามในระหว่างปี แอ็บเซอลูทโยคะมีการขยายรายได้จากธุรกิจให้เช่าอุปกรณ์ออกกำลังกาย และคลาสออนไลน์ และมีการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่างๆ ให้ลดลง โดยการลดขนาดพื้นที่และสาขา ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการดำเนินงานอื่นๆ อีกทั้งการได้รับเงินสนับสนุนเกี่ยวกับการจ้างงานและส่วนลดค่าเช่าพื้นที่สตูดิโอ ทำให้ยังคงมีผลกำไรจากการดำเนินงานในปีนี้ แต่การบันทึกค่าใช้จ่ายพิเศษการด้อยค่าของสินทรัพย์จากการปิดและย้ายสาขาในระหว่างปี ทำให้บริษัทมีส่วนแบ่งขาดทุนจากแอ็บเซอลูทโยคะในปีนี้อัตรา 8.95 ล้านบาท

สำหรับบริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมอีกแห่งหนึ่ง ที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 26 แม้จะมีการออกสินค้าใหม่ระหว่างปี และปรับกลยุทธ์โดยการเพิ่มช่องทางการขายทางออนไลน์และขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้า แต่เซนต์เมนทัล ก็ยังคงได้รับผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจและสถานการณ์โควิด 19 ทำให้รายได้รวมของเซนต์เมนทัลลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ในปีนี้ บริษัทบันทึกส่วนแบ่งขาดทุนจากเซนต์เมนทัลเป็นจำนวน 3.60 ล้านบาท

บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 43.49 ล้านบาท สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานสูงขึ้นจากการเพิ่มจำนวนพนักงาน และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่นๆ เมื่อเทียบกับปี 2562 ในการขยายธุรกิจจัดการกองทุนและธุรกิจการเป็น

ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล ซึ่งเริ่มดำเนินการอย่างเต็มรูปแบบแล้วในปี 2563 นี้โดยสองบริษัทย่อย, ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายเพิ่มขึ้น 22.57 ล้านบาท จากค่าที่ปรึกษาและค่าบริการที่เกี่ยวข้องกับการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลของบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด บริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม บริษัทได้รับชำระหนี้คืนจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด บริษัทย่อย ยังได้รับชำระหนี้บางส่วนคืนจากเงินลงทุนในตัวแลกเงิน จึงทำให้มีการปรับลดสำรองที่บริษัทเคยตั้งไว้จำนวน 57.91 ล้านบาทในปี

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2563

ภายหลังจากที่บริษัทฯ โอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่ พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทฯ จะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71 นอกจากนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทฯ ยังมีธุรกิจจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ธุรกิจการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลของบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด และธุรกิจการลงทุนอื่นๆ และการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารทุน

ธุรกิจหลักทรัพย์

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ปิดที่ระดับ 1,449.35 จุด ลดลงร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,579.84 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ลดลงจาก 16,963 พันล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็น 16,343 พันล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (ลดลงร้อยละ 4)
- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 53.19 พันล้านบาท ในปี 2562 เป็น 68.61 พันล้านบาท ในปี 2563 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 29)
- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจาก 428,369 สัญญา ในปี 2562 เป็น 494,624 สัญญา ในปี 2563 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 15)

สำหรับปี 2563 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 2.43 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 16 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัดเท่ากับร้อยละ 2.04 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 16

โดยในปี 2562 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด เท่ากับร้อยละ 1.88 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 21 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์ มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัดเท่ากับร้อยละ 1.54 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 20

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ร้อยละ 3 โดยบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด ยังคงพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการด้านการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ลูกค้า พร้อมเพิ่มช่องทางการเปิดบัญชีผ่านโทรศัพท์มือถือ เพื่อให้ลูกค้าสามารถเปิดบัญชีได้อย่างสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น ควบคู่ไปกับการขยายฐานผ่านสาขาธนาคารกรุงเทพ

โดยในปี 2563 บริษัทฯ ผลักดันการพัฒนา WealthMe แอปพลิเคชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้สนใจการลงทุนสามารถเปิดบัญชีผ่านมือถือ โดยครอบคลุมทั้งบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ (ประเภทแคชบาลานซ์ และประเภทวงเงิน หรือ T+2) และบัญชีซื้อขายสัญญาล่วงหน้า (TFEX) ซึ่งผู้เปิดบัญชีไม่ต้องนำส่งเอกสารแก่บริษัทและรับทราบผลการอนุมัติในเวลา ที่รวดเร็ว อีกทั้งเปิดบริการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ แบบออนไลน์ ผ่าน KTZ Inter Trade ซึ่งมีให้บริการทั้ง ในรูปแบบโปรแกรมและแอปพลิเคชันที่สามารถรองรับได้ทุกแพลตฟอร์ม ทำให้นักลงทุนสามารถลงทุนหุ้นต่างประเทศ ได้ถึง 30 ตลาดหลักทรัพย์ ใน 24 ประเทศ ครอบคลุมโซนทวีปอเมริกาเหนือ ยุโรป เอเชีย และออสเตรเลีย พร้อมเสริม จุดแข็งบริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหุ้นเวียดนาม ด้วยการนำเสนอโปรแกรม V-Pro ของ Viet Capital Securities Joint Stock Company (VCSC) ซึ่งเป็นโบรกเกอร์ชั้นนำในประเทศเวียดนาม และเป็นพันธมิตรของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการออกผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น ประเภท Equity Linked Note (ELN) ประเภท Principal Protected Note (PPN) เพื่อนำเสนอแก่กลุ่มนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายใหญ่ และประเภท Reverse Equity Linked Note (RELN) ซึ่งเป็นหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น เพื่อตอบโจทย์นักลงทุนที่ถือหุ้นใน SET50 แต่ ต้องการจะได้รับดอกเบี้ยจากหุ้นที่ถืออยู่ด้วยในขณะที่รอขายทำกำไร

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์หลาย ประเภท เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้และหุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์โดยมีมูลค่าการจัดจำหน่าย ทั้งสิ้น 8,763 ล้านบาท ได้รับความธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 78.58 ล้านบาท ลดลงจากปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีมูลค่าการจัดจำหน่าย 7,729 ล้านบาท และมีค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 84.99 ล้านบาท

ธุรกิจจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีกองทุนรวมจำนวน 4 กองทุน และกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 6 กองทุน ที่อยู่ภายใต้การจัดการโดยมีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 351.63 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เริ่มประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อีกด้วย

ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด มีความพร้อมเรื่องบุคลากร และระบบงานตามแผนธุรกิจของ บริษัทฯ เพื่อประกอบธุรกิจจัดการกองทุน โดยเน้นกองทุนที่มีความแตกต่าง (Unconventional Fund) และใช้เทคโนโลยี และนวัตกรรมมาใช้ในการบริหารจัดการและวิเคราะห์การลงทุน

ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 ได้รับความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) จากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำหรับธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นธุรกิจใหม่ที่กำลังเป็นที่สนใจของ นักลงทุนและมีอัตราการเติบโตสูงมากทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งสอดคล้องและเป็นการต่อยอดจากธุรกิจหลักทรัพย์ ปัจจุบันของบริษัทฯ ซึ่งเป็นการใช้เทคโนโลยี Block Chain และ Smart Contract มาช่วยในการระดมทุนและควบคุม ให้เป็นไปตามเงื่อนไขของการลงทุน

ธุรกิจการลงทุนและธุรกิจอื่นของบริษัท

- บริษัทฯ มีการลงทุนโดยการถือหุ้นในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 1,244.10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71
- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงิน 26.00 ล้านบาท คิดเป็น สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 26.00

- บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท แอ็บเซอลูทโยคะ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 217.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30
- บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอนและรับจ้างบริหารสินทรัพย์ ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินการเลิกหรือเพิกถอนใบอนุญาต ประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอน
- นอกจากนี้บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทอื่น เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตัวแลกเงิน เงินลงทุนในตราสารทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน และหน่วยลงทุน

ภาพพจน์ของบริษัท

- บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการจดทะเบียนประจำปี 2563 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(1) รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวมทั้งสิ้น 71.92 ล้านบาท ลดลง 130.53 ล้านบาทหรือร้อยละ 64 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

(ล้านบาท)

รายได้	2563		2562 ⁽¹⁾	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	29.98	41.69	19.35	9.56
รายได้ดอกเบี้ย	2.11	2.93	2.78	1.37
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	14.95	20.79	63.75	31.49
เงินปันผลรับ	12.78	17.77	8.79	4.34
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	-	-	0.02	0.01
รายได้อื่น	12.10	16.82	107.76	53.23
รวมรายได้	71.92	100.00	202.45	100.00

⁽¹⁾ บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการข้อมูลในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 29.98 ล้านบาท

เป็นรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจากการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลของบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด จำนวน 28.78 ล้านบาท, รายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวมจำนวน 0.89 ล้านบาท และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่นๆ อีก 0.31 ล้านบาท

1.2) รายได้ดอกเบี้ยจำนวน 2.11 ล้านบาท

เป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับจากเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน และดอกเบี้ยอื่นๆ

- 1.3) กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนจำนวน 14.95 ล้านบาท เกิดจากขาดทุนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน 16.27 ล้านบาทและกำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 31.22 ล้านบาท
- 1.4) เงินปันผลรับจำนวน 12.78 ล้านบาท เป็นเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์และเงินลงทุนอื่นๆ
- 1.5) รายได้อื่นจำนวน 12.10 ล้านบาท
เป็นรายได้จากการให้บริการงานวิจัยและบววิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและรายการหนี้สูญได้รับคืน

(2) ค่าใช้จ่าย

บริษัท และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 145.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 43.49 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2563		2562 ⁽¹⁾	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	115.74	79.28	101.57	99.09
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	24.22	16.59	1.66	1.62
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(57.91)	(39.67)	(59.92)	(58.46)
ค่าใช้จ่ายอื่น	63.94	43.80	59.19	57.75
รวมค่าใช้จ่าย	145.99	100.00	102.50	100.00

⁽¹⁾ บริษัท ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการข้อมูลทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

- 2.1) ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวน 115.74 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 104.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนสาเหตุมาจากการเพิ่มจำนวนพนักงานเพื่อเตรียมความพร้อมและขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทและค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 11.24 ล้านบาท
- 2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายจำนวน 24.22 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายและค่าที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล และค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุน และการจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย
- 2.3) โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 57.91 ล้านบาท เกิดจากการได้รับชำระหนี้คืนจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และการรับชำระหนี้บางส่วนคืนจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน
- 2.4) ค่าใช้จ่ายอื่นจำนวน 63.94 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ 17.88 ล้านบาท, ค่าที่ปรึกษา 14.78 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร 5.12 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายอื่นๆ 26.16 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันในปีก่อนจำนวน 4.04 ล้านบาทส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมวิชาชีพ, ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์และขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น
- (3) ต้นทุนทางการเงินจำนวน 4.73 ล้านบาท เป็นดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการของตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัท ออกเพื่อจัดหาเงินทุนและเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

- (4) ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์จำนวน 2.09 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สำนักงาน
- (5) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 69.18 ล้านบาท ประกอบด้วย ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 81.73 ล้านบาท และส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วมอื่นจำนวน 12.55 ล้านบาท
- (6) กำไร
อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ (23.10) สำหรับปี 2563 ในขณะที่ปี 2562 บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 40.17
- (7) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานปี 2563 เท่ากับร้อยละ (0.65) ลดลงจากปี 2562 ซึ่งมีอัตราร้อยละ 3.35

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(1) รายได้

สำหรับปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมทั้งสิ้น 202.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 251.57 ล้านบาทหรือร้อยละ 512 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

รายได้	2562 ⁽¹⁾		2561 ⁽¹⁾	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	19.35	9.56	4.45	(9.06)
รายได้ดอกเบี้ย	2.78	1.37	9.98	(20.32)
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	63.75	31.49	(79.34)	161.52
เงินปันผลรับ	8.79	4.34	10.43	(21.23)
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.02	0.01	0.06	(0.12)
รายได้อื่น	107.76	53.23	5.30	(10.79)
รวมรายได้	202.45	100.00	(49.12)	100.00

⁽¹⁾ บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการข้อมูลในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 19.35 ล้านบาท

เป็นรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจากการเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลของบริษัทฯ เอสอี ดิจิทัล จำกัด รวมถึงรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม จำนวน 18.36 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 2.76 ล้านบาท จากการหยุดประกอบธุรกิจชั่วคราว และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่นๆ อีก 0.99 ล้านบาท

1.2) รายได้ดอกเบี้ย จำนวน 2.78 ล้านบาท เป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับจากเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน และเงินลงทุนในตราสารหนี้

1.3) กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนจำนวน 63.75 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน 41.22 ล้านบาท และกำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 22.53 ล้านบาท

1.4) เงินปันผลรับจำนวน 8.79 ล้านบาท เป็นเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์และเงินลงทุนอื่นๆ

1.5) กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม

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

บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น "กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้" ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรับรู้ "กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้" ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทฯ มีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด ลดลง และเมื่อบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด มีการคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนออกไปให้กับบุคคลภายนอก

สำหรับปี 2562 บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 0.02 ล้านบาท

1.6) รายได้อื่นจำนวน 107.76 ล้านบาท

เป็นรายได้จากการโอนสิทธิการเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้แก่บริษัทหลักทรัพย์อื่น รวมถึงรายได้จากการให้บริการงานวิจัยและบทวิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศและรายการหนี้สูญที่ได้รับคืน

(2) ค่าใช้จ่าย

สำหรับปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 112.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.09 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 จากงวดเดียวกันในปีก่อน

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2562 ⁽¹⁾		2561 ⁽¹⁾	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	101.57	99.09	45.71	56.09
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1.66	1.62	1.13	1.39
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(59.92)	(58.46)	(0.05)	(0.06)
ค่าใช้จ่ายอื่น	59.19	57.75	34.71	42.58
รวมค่าใช้จ่าย	102.50	100.00	81.50	100.00

⁽¹⁾ บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการข้อมูลทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

2.1) ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวน 101.57 ล้านบาท

ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 90.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนสาเหตุมาจากการเพิ่มจำนวนพนักงานเพื่อเตรียมความพร้อมและขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทและค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 11.06 ล้านบาท

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายจำนวน 1.66 ล้านบาท

ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) โอนกลับผลขาดผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เกิดจากการได้รับชำระหนี้คืนจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

2.4) ค่าใช้จ่ายอื่นจำนวน 59.19 ล้านบาท ประกอบด้วย

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ 13.26 ล้านบาท, ค่าที่ปรึกษา 21.18 ล้านบาท, ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร 2.65 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายอื่นๆ 22.10 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันในปีก่อนจำนวน 7.88 ล้านบาทส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมวิชาชีพและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น

(3) ดันทุนทางการเงินจำนวน 9.51 ล้านบาท

เป็นดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการของตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทฯ ออกเพื่อเพื่อจัดหาเงินทุนและเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

(4) ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 11.77 ล้านบาท

ประกอบด้วยส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 15.57 ล้านบาท และส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมอื่นจำนวน 3.80 ล้านบาท

(5) กำไร

อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 40.17 ในปี 2562 ในขณะที่ปี 2561 บริษัทมีอัตราร้อยละ 398.68

(6) อัตรากำไรต่อหน่วย

อัตรากำไรต่อหน่วยสำหรับผลการดำเนินงานปี 2562 เท่ากับร้อยละ 3.35 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งมีอัตราร้อยละ (8.83)

3. ความสามารถในการบริการทรัพย์สิน

1. ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 2,956.68 ล้านบาท โดยร้อยละ 33.90 เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และร้อยละ 66.10 เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญ ได้แก่

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 290.63 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีจำนวน 415.76 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 30 (ดูรายละเอียดได้จากข้อ 4.1 กระแสเงินสด)

สินทรัพย์ทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งเป็นเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตัวแลกเปลี่ยน-สุทธิจากการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นรวมจำนวน 589.89 ล้านบาท, หุ้นกู้ภาคเอกชน 3.42 ล้านบาท, หลักทรัพย์หุ้นทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน 162.81 ล้านบาท, หน่วยลงทุน 36.42 ล้านบาท ตลอดจนลงทุนในเงินลงทุนนอกตลาด 45.87 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีทุนชำระแล้ว 67.62 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 13,524,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีทุนชำระแล้ว 25.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีทุนชำระแล้ว 475.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 4,750,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 49.71 โดยมีมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 1,244.10 ล้านบาทและมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 1,387.20 ล้านบาท

บริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 26.00 ล้านบาท และมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 11.74 ล้านบาท

บริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 30 คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 217.80 ล้านบาท และมีมูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 188.28 ล้านบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินการคดี 34.37 ล้านบาทหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 34.37 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามเกณฑ์แล้ว

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 30.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 11.56 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการซื้อสินทรัพย์เพิ่ม 16.88 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจำนวน 19.28 ล้านบาทจากรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งรับรู้ตามที่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่กำหนด มีการตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ตามระยะเวลาการใช้งาน 7.30 ล้านบาท แต่มีการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ออกสุทธิ 7.68 ล้านบาท รวมถึงการตั้งค่าเผื่อขาดทุนจากการด้อยค่า 2.09 ล้านบาท

สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 10.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.29 ล้านบาทจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ส่วนใหญ่มาจากการลูกหนี้กรมสรรพากรเพิ่มขึ้น 4.30 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 21.16 ล้านบาท ซึ่งลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 7.89 ล้านบาทส่วนใหญ่มาจากภาษีเงินได้นิติบุคคลได้รับคืน

2. คุณภาพของสินทรัพย์

ในการแสดงรายการในงบการเงิน บริษัทฯ ได้รับรู้ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ไว้อย่างครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชีและประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถสรุปรายการสินทรัพย์สำคัญ ๆ ได้ดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินประเภทหมุนเวียนและไม่หมุนเวียนซึ่งเป็นเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน โดยมีมูลค่ารวม 838.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.36 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
มูลค่ายุติธรรม
ล้านบาท

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน

เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุน:	
หลักทรัพย์จดทะเบียน	39.39
หน่วยลงทุน	35.05
รวมตราสารทุน	74.44
ตราสารหนี้:	
ตัวแลกเงิน	589.89
หน่วยลงทุน	1.36
หุ้นกู้ภาคเอกชน	3.42
รวมตราสารหนี้	594.67
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	669.11
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	669.11

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุน:	
หุ้นสามัญ	45.88
รวมตราสารทุน	45.88
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	45.88

เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หลักทรัพย์จดทะเบียน	123.42
รวมเงินลงทุนวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	123.42

เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ตัวแลกเงิน	15.40
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15.40)
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	169.30

รวมสินทรัพย์ทางการเงิน 838.41

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	ราคาทุน/ราคาตามบัญชี ล้านบาท	มูลค่ายุติธรรม ล้านบาท
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน		
หลักทรัพย์เพื่อค้า		
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	35.95	14.15
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	3.20	3.20
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเงิน	580.35	583.80
รวม	619.50	601.15
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(18.35)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	601.15	601.15
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด		
เงินฝากสถาบันการเงิน	19.00	19.00
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	19.00	19.00
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	620.15	620.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน		
หลักทรัพย์เพื่อค้า		
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเงิน	65.13	-
รวม	65.13	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(65.13)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย		
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	168.56	133.40
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(35.16)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	133.40	133.40
เงินลงทุนทั่วไป		
หุ้นสามัญ	51.60	45.88
หุ้นบุริมสิทธิ	0.13	0.13
รวม	51.73	46.01
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(5.72)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	46.01	46.01
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	179.41	179.41
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	799.56	799.56

สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นดังนี้
 ร้อยละ 20 เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
 ร้อยละ 71 เป็นเงินลงทุนในตัวแลกเปลี่ยนและหุ้นกู้เอกชน
 ร้อยละ 5 เป็นเงินลงทุนหุ้นสามัญนอกตลาด
 ร้อยละ 4 เป็นหน่วยลงทุน

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทฯ มียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 34.37 ล้านบาท เป็นหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 34.37 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของมูลหนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการติดตามหนี้ค้างชำระอย่างใกล้ชิด โดยยึดหลักการเจรจาประนอมหนี้เป็นเบื้องต้น หากลูกหนี้รายใดไม่สามารถเจรจาตกลงกันได้หรือปฏิเสธการชำระหนี้ บริษัทฯ จึงดำเนินการตามกฎหมาย

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

1. กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 290.63 ล้านบาท ลดลงจำนวน 125.13 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยสัดส่วนกระแสเงินสดได้มาและใช้ไปในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

(ล้านบาท)

รายการกิจกรรม	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(153.11)	(215.43)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	16.95	200.86
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	11.03	77.88
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(125.13)	63.31

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ใช้เงินในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอนาคต โดยสามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินสดได้ในระยะเวลาไม่นาน ดังนี้

กิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2563 เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง 153.11 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 8.17 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 9.66 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- ผลการดำเนินงานลดลง 134.72 ล้านบาท
- ลูกหนี้เพิ่มขึ้น 7.77 ล้านบาท
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้น 12.08 ล้านบาท
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.83 ล้านบาท
- หนี้สินลดลง 12.54 ล้านบาท

กิจกรรมลงทุน

ในปี 2563 เงินสดจากกิจกรรมลงทุนเพิ่มขึ้น 16.95 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- การขายและคืนทุนเงินลงทุน 30.19 ล้านบาท
- การขายอุปกรณ์ 0.05 ล้านบาท
- ดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 12.78 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน 1.88 ล้านบาท
- เงินสดเพื่อซื้ออุปกรณ์ 9.25 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 14.94 ล้านบาท

กิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2563 เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น 11.03 ล้านบาท เงินสดลดลงจากการจ่ายเงินชำระเงินกู้ยืมจากการออกตั๋วแลกเงินสุทธิ 14.91 ล้านบาท และเงินสดจ่ายหนี้สินสัญญาเช่าการเงินจำนวน 3.88 ล้านบาท

2. อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

บริษัทฯ มีความเพียงพอของสภาพคล่อง โดยพิจารณาได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญๆ ดังนี้

	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	33.91	36.21
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) (%)	N/A	N/A

ตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอยู่แล้วจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ ต้องดำรงหลักประกัน หรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 4/2561

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป

3. รายจ่ายลงทุน

รายจ่ายลงทุนในเงินลงทุน

ดูหัวข้อ “สินทรัพย์ทางการเงิน” ในหัวข้อฐานะการเงิน 1. ส่วนประกอบของสินทรัพย์ และ “กิจกรรมลงทุน” ในหัวข้อ “สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน” 1. กระแสเงินสด

4. แหล่งที่มาของเงินทุน

4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เท่ากับ 0.15 และ 0.14 ตามลำดับ

4.2 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 2,569.47 ล้านบาท ลดลง 11.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.44 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เนื่องจากบริษัทมีขาดทุนสุทธิ 16.62 ล้านบาท มีขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเพิ่มขึ้น 33.56 ล้านบาท แต่มีองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นรวม 38.86 ล้านบาท

4.3 หนี้สิน

บริษัทฯ มีวงเงินในการออกตั๋วแลกเงินเพื่อกู้ยืมเงินจากประชาชน 1,500 ล้านบาท

5. การผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		ภายใน 1 ปี ล้านบาท	1 - 5 ปี ล้านบาท	มากกว่า 5 ปี ล้านบาท	รวม ล้านบาท
เงินกู้ยืมอื่น ตั๋วแลกเงิน	3.40 - 3.75	167.31	-	-	167.31
รวมเงินกู้ยืมอื่น		167.31	-	-	167.31

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		ภายใน 1 ปี ล้านบาท	1 - 5 ปี ล้านบาท	มากกว่า 5 ปี ล้านบาท	รวม ล้านบาท
เงินกู้ยืมอื่น ตั๋วแลกเงิน	3.50	148.35	-	-	148.35
รวมเงินกู้ยืมอื่น		148.35	-	-	148.35

6. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการทำงานในอนาคต

ในปี 2564 นี้ ถึงแม้วิกฤติการณ์ต่างๆ ที่เกิดขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศมีแนวโน้มที่คลี่คลายไปในทิศทางที่ดีขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ คาดการณ์ว่าภาวะเศรษฐกิจประเทศไทยโดยรวมยังมีความไม่แน่นอนและยังคงผันผวน ที่ส่งผลกระทบต่อมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดและดัชนีตลาดหลักทรัพย์ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา และอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหลักทรัพย์ของกรุงเทพฯ ซีเอ็มไอ และธุรกิจการลงทุนในหลักทรัพย์อื่นๆ ของบริษัทอย่างต่อเนื่องในปีนี้อีกก็ตาม บริษัทฯ มีการขยายสู่ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยถึงแม้ธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจใหม่ แต่ได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุนรวมถึงอัตราการเติบโตของธุรกิจที่สูงขึ้น อีกทั้งในปัจจุบันได้มีการออกกฎหมายต่างๆ เพื่อรองรับการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นในการเติบโตของธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในอนาคต

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้มีการจัดทำแผนงานประจำปี พร้อมปรับพอร์ตการลงทุนและตรวจติดตามผลจากฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดจึงทำให้สามารถปรับเปลี่ยนหรือกำหนดแผนงานเพื่อรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที รวมถึงบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้กำหนดระดับของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละปัจจัย และแผนงานบริหารความเสี่ยงในแต่ละส่วนงาน ซึ่งสามารถเป็นแนวทางในการจัดการกับปัญหาที่อาจเกิดขึ้นอีกทาง

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของของ บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและของ บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>เงินลงทุนบริษัทร่วม</p> <p>บริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งมีการพิจารณาว่ามีความสำคัญเชิงปริมาณอย่างมากในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท และงบการเงินเฉพาะกิจการ ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมด้วยวิธีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่</p> <p>นโยบายการบัญชีของบริษัทร่วมและข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปที่สำคัญแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.7 และข้อ 12 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึงการปฏิบัติงานการตรวจสอบร่วมกับทีมตรวจสอบบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการรวบรวมข้อมูลทางการเงินและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง • ปฏิบัติงานตรวจสอบร่วมกันตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ตั้งแต่กระบวนการวางแผนจนถึงกระบวนการสรุปผล • ตรวจสอบการคำนวณและบันทึกส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งมีการลงทุนในปี 2560 มีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ทั้งนี้ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทต้องพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน และประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเพื่อการด้อยค่าดังกล่าว ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนและค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าวว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่</p> <p>นโยบายการบัญชีเรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วม และรายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทร่วม ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4.7 และ ข้อ 12 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญ และข้อมูลที่ใช้ในประมาณการจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ตรวจสอบหลักฐานว่าบริษัทใช้ข้อผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยบริษัทเลือกที่จะไม่นำข้อมูลจากสถานการณ์ COVID-19 ที่อาจจะกระทบต่อการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตมาใช้ประกอบการทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สือสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มึนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ดร. สุภมิตร เตชะมนตรีกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3356

บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส ไทยยุค สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	290,630,301	415,755,834	196,079,287	289,709,185
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	32,012,762	24,236,246	-	5,317,439
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	-	19,256,967
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	669,112,915	620,146,665	645,676,216	597,951,115
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย		688,014	688,014	688,014	688,014
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	10,049,708	5,759,041	534,729	696,637
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,002,493,700	1,066,585,800	842,978,246	913,619,357
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	10	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	8	169,295,726	179,408,519	169,295,726	179,408,519
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	12	1,587,218,360	1,510,368,386	2,060,065,568	2,051,684,627
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	13	30,647,683	11,559,223	12,133,993	5,977,956
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม	14	85,729,988	75,395,216	66,200,001	69,520,549
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	15	60,129,937	72,827,468	37,411,774	50,109,305
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	21,160,004	29,045,335	5,997,067	4,492,589
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,954,181,698	1,878,604,147	2,351,104,129	2,361,193,545
รวมสินทรัพย์		2,956,675,398	2,945,189,947	3,194,082,375	3,274,812,902

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ซิมีโก้ แอปพลิเคชัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซิมีโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		793,994	177,949	787,204	174,600
เงินกู้ยืมอื่น	17	167,311,342	148,349,296	457,311,342	498,349,296
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18	18,951,464	24,742,156	8,875,100	18,899,886
รวมหนี้สินหมุนเวียน		187,056,800	173,269,401	466,973,646	517,423,782
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ประมาณหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	23,007,311	30,899,685	18,774,356	28,404,860
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	39	148,205,819	148,205,819	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	20	28,936,267	12,034,875	20,993,631	12,034,875
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		200,149,397	191,140,379	39,767,987	40,439,735
รวมหนี้สิน		387,206,197	364,409,780	506,741,633	557,863,517
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน	21				
หุ้นสามัญ 2,480,604,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		1,240,302,463	1,240,302,463	1,240,302,463	1,240,302,463
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,653,736,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ชำระครบแล้ว		826,868,463	826,868,463	826,868,463	826,868,463
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	24	1,790,506,747	1,790,506,747	1,790,506,747	1,790,506,747
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	109,956,604	109,956,604	109,956,604	109,956,604
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)		(94,493,950)	(43,268,047)	(44,445,424)	16,361,804
ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยบางส่วน		(4,560,072)	(4,560,072)	-	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(58,808,591)	(98,723,528)	4,454,352	(26,744,233)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,569,469,201	2,580,780,167	2,687,340,742	2,716,949,385
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,956,675,398	2,945,189,947	3,194,082,375	3,274,812,902

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
รายได้					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	26	29,980,168	19,350,506	315,407	986,111
รายได้ดอกเบี้ย	27	2,114,322	2,781,461	1,813,706	3,198,083
กำไรจากเงินลงทุน	28	14,947,153	63,748,926	14,798,806	61,058,291
เงินปันผลรับ		12,778,155	8,792,731	12,778,155	8,792,731
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	39	-	17,548	-	-
รายได้อื่น	1	12,097,298	107,754,448	23,879,679	118,904,994
รวมรายได้		71,917,096	202,445,620	53,585,753	192,940,210
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		115,743,421	101,572,696	52,159,690	59,132,321
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	30	24,224,993	1,655,892	58,953	908,131
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	31	(57,908,253)	(59,923,726)	(8,174,108)	(20,057,525)
ค่าใช้จ่ายอื่น	32	63,933,407	59,194,087	26,238,401	29,076,242
รวมค่าใช้จ่าย		145,993,568	102,498,949	70,282,936	69,059,169
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		(74,076,472)	99,946,671	(16,697,183)	123,881,041
ต้นทุนทางการเงิน		(4,733,704)	(9,509,511)	(14,031,410)	(10,212,371)
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	8,380,940	8,271,866
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์		(2,089,774)	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		69,181,149	(11,769,604)	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(11,718,801)	78,667,556	(22,347,653)	121,940,536
ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	34	(4,897,885)	2,663,779	(4,897,885)	2,667,289
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(16,616,686)	81,331,335	(27,245,538)	124,607,825
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	8.4	38,998,231	-	38,998,231	-
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		18,722,022	-	-	-
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน		-	(13,214,043)	-	(13,529,982)
ส่วนแบ่งกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานในบริษัทร่วม		(1,047,527)	22,186,550	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	8.4	(7,799,646)	-	(7,799,646)	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		(10,005,670)	(15,455,362)	-	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		-	(17,338,855)	-	(17,338,855)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	3,467,771	-	3,467,771
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี		38,867,410	(20,353,939)	31,198,585	(27,401,066)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		22,250,724	60,977,396	3,953,047	97,206,759
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	(0.01)	0.05	(0.02)	0.08
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	21 หุ้น	1,653,736,926	1,588,328,707	1,653,736,926	1,588,328,707

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ซีมีโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินรวม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนต่างที่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อยบางส่วน	รวม
			กำไรสะสม ยังไม่ตัดสรร	กำไร (ขาดทุน)			
21	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	(131,998,637)	(12,873,149)	(4,560,072)	2,052,702,771
25	173,000,000	294,100,000	-	-	-	-	467,100,000
	-	-	1,573,252	(1,573,252)	-	-	-
	-	-	-	90,303,842	(13,871,084)	-	60,977,396
	826,868,463	1,790,506,747	109,956,604	(43,268,047)	(26,744,233)	(4,560,072)	2,580,780,167
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562							
เพิ่มเติมทุนสามัญ			108,383,352	(131,998,637)	(12,873,149)	(4,560,072)	2,052,702,771
ทุนสำรองตามกฎหมาย				(1,573,252)	-	-	467,100,000
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				90,303,842	(13,871,084)	-	60,977,396
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
	826,868,463	1,790,506,747	109,956,604	(43,268,047)	(26,744,233)	(4,560,072)	2,580,780,167
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563							
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กักหนาคำให้ วัตถุประสงค์ด้วยมูลค่ายุติธรรมค่ากำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				(33,561,690)	-	-	(33,561,690)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				(17,664,213)	31,198,585	-	22,250,724
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563							
	826,868,463	1,790,506,747	109,956,604	(94,493,950)	4,454,352	(4,560,072)	2,569,469,201

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ซีบีที แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
			กำไรสะสม	กำไร (ขาดทุน) สะสม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนสำรองตามกฎหมาย	กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน) สะสม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดลงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	653,868,463	1,496,406,747	108,383,352	(93,142,787)	(12,873,149)	2,152,642,626
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	173,000,000	294,100,000	-	-	-	467,100,000
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	1,573,252	(1,573,252)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	111,077,843	(13,871,084)	97,206,759
ยอดลงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	826,868,463	1,790,506,747	109,956,604	16,361,804	(26,744,233)	2,716,949,385
ยอดลงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	826,868,463	1,790,506,747	109,956,604	16,361,804	(26,744,233)	2,716,949,385
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำกับดูแล	-	-	-	(33,561,690)	-	(33,561,690)
วัตถุประสงค์ช่วยเหลือผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(27,245,538)	31,198,585	3,953,047
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	(44,445,424)	4,454,352	2,687,340,742
ยอดลงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	826,868,463	1,790,506,747	109,956,604	(44,445,424)	4,454,352	2,687,340,742

หน่วย : บาท

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ซีมีโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(11,718,801)	78,667,556	(22,347,653)	121,940,536
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)				
ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,595,916	3,341,221	3,463,063	2,164,123
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(57,908,253)	(59,923,726)	(8,174,108)	(20,057,525)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าชุดธรรมในเงินลงทุน	(99,813)	1,269,151	48,534	1,269,151
(กำไร) ขาดทุนกำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน	4,750	(25,000,000)	4,750	(25,000,000)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(22,157,414)	-	(22,157,414)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	272,058	-	272,058	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(918)	27,741	(918)	1
กำไรจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	(28,177)	-	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,320,548	-	3,320,548	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(69,181,149)	11,769,604	-	-
โอนกลับขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(8,380,940)	(8,271,866)
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์	2,089,774	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	4,733,704	9,509,511	14,031,410	10,212,371
รายได้คดดอกเบี้ย	(2,114,322)	(2,781,461)	(1,813,706)	(3,198,083)
เงินปันผลรับ	(12,778,155)	(8,792,731)	(12,778,155)	(8,792,731)
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	-	(17,548)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	(933,599)	5,939,691	(2,260,504)	3,574,952
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(135,746,437)	(8,148,405)	(34,615,621)	51,683,515
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(7,767,710)	(15,492,055)	5,317,439	3,405,295
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่าชุดธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	(12,079,472)	(216,010,769)	(60,813,617)	(268,211,050)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	19,256,967	87,006
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,830,022)	7,640,508	26,387	22,659,351
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	8,174,108	20,057,525	8,174,108	20,057,525
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	9,664,825	(10,340,647)	287,838	(447,089)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	616,045	173,977	612,604	78,643
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(5,791,534)	4,842,732	(19,715,515)	513,579
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(7,370,000)	-	(7,370,000)	-
หนี้สินไม่มีหมุนเวียนอื่น	-	(196,116)	-	(195,935)
เงินสดจ่ายจากการดำเนินงาน	(154,130,197)	(217,473,250)	(88,839,410)	(170,369,160)
ดอกเบี้ยจ่าย	(522,374)	(8)	(5,548)	-
ดอกเบี้ยรับ	(5,548)	2,549,574	1,949,226	3,280,957
ภาษีเงินได้จ่ายออก	1,552,069	(509,307)	(558,533)	(477,692)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(153,106,050)	(215,432,991)	(87,454,265)	(167,565,895)

บริษัท ซีเอ็มไอ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	(47,320,750)	-	(47,320,750)
เงินสดรับจากเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	27,606,057	-	27,606,057	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	92,240,038	-	92,240,038
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,875,000)	(38,210,880)	(1,875,000)	(38,210,880)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	20,250	210,000,000	20,250	210,000,000
เงินสดรับจากการคืนทุนของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	2,562,040	-	2,562,040	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(470,000,000)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(12,200,000)	-	(12,200,000)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	50,077	24,396	50,077	-
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(9,248,474)	(8,024,291)	(759,592)	(2,044,212)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(14,946,658)	(4,535,506)	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	12,778,155	8,893,038	12,778,155	8,893,038
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	16,946,447	200,866,045	40,381,987	(258,642,766)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	-	467,100,000	-	467,100,000
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมอื่น	264,909,090	780,777,460	264,909,090	780,777,460
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย	-	-	90,000,000	350,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมอื่น	(250,000,000)	(1,170,000,000)	(250,000,000)	(1,170,000,000)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย	-	-	(150,000,000)	-
เงินสดจ่ายหนี้สินสัญญาเช่าการเงิน	(3,875,020)	-	(1,466,710)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	11,034,070	77,877,460	(46,557,620)	427,877,460
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(125,125,533)	63,310,514	(93,629,898)	1,668,799
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	415,755,834	352,445,320	289,709,185	288,040,386
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5 290,630,301	415,755,834	196,079,287	289,709,185
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี	4,454,352	(26,744,233)	4,454,352	(26,744,233)
เงินปันผลค้างรับลดลง	-	(38,304)	-	(38,304)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

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

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ 7 ประเภท ได้แก่

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

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

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

บริษัทได้ขายสิทธิการเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้แก่บริษัทหลักทรัพย์อื่น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป

บริษัทได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เนื่องจากปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพซึ่งไม่ต้องใช้ใบอนุญาตดังกล่าว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2563 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจากเดิม “บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท ซีมิโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)” เพื่อให้สอดคล้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีบริษัทย่อยดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และการเป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2. บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจประเภทรับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหาร สินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือ สินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินกิจการ เลิก หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุน ธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอนต่อไป
3. บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 บริษัทได้รับความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

2. ลักษณะการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 บริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

2.2 งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562” ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562

ในระหว่างปี 2563 บริษัทได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป ส่งผลให้บริษัทได้มีการเปลี่ยนรูปแบบเดิมที่ใช้ของงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นรูปแบบตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า โดยบริษัทได้จัดประเภทรายการใหม่ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่แสดงไว้เพื่อการเปรียบเทียบตามประกาศดังกล่าวแล้ว ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		การจัดประเภท	การจัดประเภท
	งบการเงินรวม	งบการเฉพาะกิจการ	รายการเดิม	รายการใหม่
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	26,950	-	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	24,209,296	5,317,439	สินทรัพย์อื่น	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	620,146,665	597,951,115	เงินลงทุน	สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,759,041	696,637	สินทรัพย์อื่น	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
สินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่น	179,408,519	179,408,519	เงินลงทุน	สินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่น
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	29,045,335	4,492,589	สินทรัพย์อื่น	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
เจ้าหนี้การค้าและ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	3,349	-	ค่าธรรมเนียมและบริการค้าง จ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	เจ้าหนี้การค้าและ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
เจ้าหนี้การค้าและ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	174,600	174,600	หนี้สินอื่น	เจ้าหนี้การค้าและ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	24,742,156	18,899,886	หนี้สินอื่น	หนี้สินหมุนเวียนอื่น
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	12,034,875	12,034,875	หนี้สินอื่น	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

หน่วย: บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุด		การจัดประเภท	การจัดประเภท
	วันที่ 31 ธันวาคม 2562		รายการเดิม	รายการใหม่
	งบการเงินรวม	งบการเฉพาะกิจการ		
รายได้ดอกเบี้ย	2,781,461	3,198,083	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือ ทางการเงิน	รายได้ดอกเบี้ย
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(506,619)	(506,619)	โอนกลับขาดทุนจากการซื้อขายของ เงินลงทุน	กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน
เงินปันผล	8,792,731	8,792,731	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือ ทางการเงิน	เงินปันผล
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	39,866,201	-	โอนกลับขาดทุนจากการซื้อขายของ เงินลงทุน	โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

หน่วย: บาท

2.3 เกณฑ์การจัดทำงานการเงินรวม

- (ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ซีมิโก้ แคปิตอล จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)) และบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น		อัตราร้อยละของสินทรัพย์ ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์		อัตราร้อยละของรายได้ ที่รวมอยู่ในรายได้รวม	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			2563	2562	2563	2562	2563	2562
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนอินโนเทค จำกัด	จัดการกองทุน	ไทย	100	100	3	3	2	1
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลูมฟินี จำกัด	รับซื้อ รับโอนและรับจ้าง บริหารสินทรัพย์ค้ำประกันคุณภาพ ของสถาบันการเงิน	ไทย	100	100	1	1	-	-
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด	สินทรัพย์ดิจิทัล	ไทย	100	100	14	15	55	12

- (ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัท
มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- (ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชี
ที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- (ง) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัด
ออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- (จ) ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์
สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากใน
ส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.4 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทจัดทำงานการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับรอบบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังต่อไปนี้

3.1.1 มาตรฐานกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

ข้อกำหนดใหม่ตาม TFRS 9 มีดังนี้

- 1) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน
- 2) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทนำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ตามข้อกำหนดการปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงใน TFRS 9 ดังนี้

- 1) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

วันที่เริ่มต้นใช้มาตรฐานครั้งแรก บริษัทประเมินสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ตามข้อกำหนดของ TFRS 9 คือวันที่ 1 มกราคม 2563 ดังนั้นบริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดของ TFRS 9 กับเครื่องมือทางการเงินที่ยังคงรับรู้ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่นำข้อกำหนดมาปฏิบัติกับเครื่องมือทางการเงินที่ถูกตัดรายการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ข้อมูลเปรียบเทียบที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินยังคงรับรู้ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยไม่ปรับย้อนหลัง

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินที่อยู่ในขอบเขตของ TFRS 9 กำหนดให้วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมตามโมเดลธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินโดยเฉพาะดังนี้

- ตราสารหนี้ที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดให้ วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- ตราสารหนี้ที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์ทั้งเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดให้ วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้อื่นทั้งหมดและตราสารทุนวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้าบริษัทอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางการเงินที่เมื่อเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุนซึ่งไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยเมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้
- กลุ่มบริษัทอาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการปฏิบัติดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ

เมื่อเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตัดรายการ ผลสะสมของผลกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้ไว้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่จากส่วนของเจ้าของไปกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่

เมื่อเงินลงทุนในตราสารทุนที่เลือกกำหนดการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตัดรายการ ผลสะสมของผลกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้ไว้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนไปกำไรสะสมในภายหลัง

ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่ในขอบเขตเรื่องการด้อยค่า

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทสอบทานและประเมินสินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัท ที่มีอยู่ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ตามข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่ ณ วันนั้น และได้ข้อสรุปว่าการนำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรกส่งผลกระทบต่อสินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

- เงินลงทุนในตราสารทุนของกลุ่มบริษัท (ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ) ที่จัดประเภทไว้ก่อนหน้าเป็นเงินลงทุนเพื่อขายและวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ แต่ละวันที่รายงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 105 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนเหล่านี้ยังคงสะสมต่อเนื่องในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน
- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงในการวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของกลุ่มบริษัทที่ถือไว้เพื่อค้า ตราสารทุนเหล่านี้ยังคงวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
- เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนดตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 105 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินให้กู้ยืมและลูกหนี้ที่มีการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดให้วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

TFRS 9 มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญในเรื่องการจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของผู้ออก

IFRS 9 กำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินนั้น แสดงเป็นกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่การรับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นนั้นจะก่อให้เกิดหรือขยายการจับคู่อย่างไม่เหมาะสมทางการบัญชีในกำไรหรือขาดทุน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินทางการเงินจะไม่จัดประเภทรายการใหม่ภายหลังเป็นกำไรหรือขาดทุน แต่จะโอนไปกำไรสะสมเมื่อตัดรายการแทน

การนำ IFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรกไม่ส่งผลกระทบต่อหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องการจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

2) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

IFRS 9 กำหนดเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน โดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำหนดให้บริษัทบันทึกผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและการเปลี่ยนแปลงในผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเหล่านั้น ณ แต่ละวันที่รายงานเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้สินทรัพย์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรก ในความหมายเดียวกันคือการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตขึ้นก่อน

IFRS 9 กำหนดให้กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับรายการดังนี้

- (1) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- (2) ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

IFRS 9 กำหนดให้บริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนั้นเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หรือเมื่อเครื่องมือทางการเงินเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อซื้อหรือเมื่อกำเนิด แต่อย่างไรก็ตามหากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก (ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อซื้อหรือเมื่อกำเนิด) บริษัทและบริษัทย่อยถูกกำหนดให้วัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า IFRS 9 กำหนดให้ใช้วิธีการอย่างง่ายสำหรับการวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ในสถานการณ์ที่เป็นไปได้

การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการนำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

ตารางข้างล่างแสดงจำนวนเงินของการปรับปรุงสำหรับรายการแต่ละบรรทัดบนงบการเงินที่ได้รับผลกระทบจากการนำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรกสำหรับงวดปัจจุบัน

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	มูลค่าตามบัญชีเดิม ตาม TAS105 ณ 31 ธ.ค. 62	การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าตามบัญชีจากการ จัดประเภทรายการใหม่	มูลค่าตามบัญชีใหม่ ตาม TFRS 9 ณ 1 ม.ค. 63
สินทรัพย์ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน - เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือ ขาดทุน - ตามข้อกำหนด			
ขอยกมาจากหลักทรัพย์เพื่อค้า (ตาม TAS 105)	601,146,665	-	601,146,665
บวก จากเงินลงทุนทั่วไป (ตาม TAS 105)	-	46,007,412	46,007,412
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	601,146,665	46,007,412	647,154,077
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	601,146,665	46,007,412	647,154,077

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่าตามบัญชีเดิม ตาม TAS105 ณ 31 ธ.ค. 62	การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าตามบัญชีจากการ จัดประเภทรายการใหม่	มูลค่าตามบัญชีใหม่ ตาม TFRS 9 ณ 1 ม.ค. 63
สินทรัพย์ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน - เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือ ขาดทุน - ตามข้อกำหนด			
ขอยกมาจากหลักทรัพย์เพื่อค้า (ตาม TAS 105)	597,951,115	-	597,951,115
บวก จากเงินลงทุนทั่วไป (ตาม TAS 105)	-	46,007,412	46,007,412
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	597,951,115	46,007,412	643,958,527
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	597,951,115	46,007,412	643,958,527

3.1.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“IFRS 16”)

IFRS 16 กำหนดหลักการสำหรับการระบุสัญญาเช่าและวิธีปฏิบัติในงบการเงินทั้งทางด้านผู้เช่าและผู้ให้เช่า ซึ่งนำมาใช้แทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสัญญาเช่า ได้แก่ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

สำหรับการบัญชีทางด้านผู้เช่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ โดยยกเลิกการแยกประเภทระหว่างสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลสำหรับสัญญาเช่าทั้งหมด ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ อย่างไรก็ตาม การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงินโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินนี้มาถือปฏิบัติโดยไม่ปรับปรุงย้อนหลังกับข้อมูลเปรียบเทียบใหม่ และรับรู้ผลกระทบจากการนำ IFRS 16 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

ผลกระทบของค่านิยามใหม่ของสัญญาเช่า

การเปลี่ยนแปลงค่านิยามของสัญญาเช่าส่วนมากเกี่ยวข้องกับหลักการควบคุม IFRS 16 กำหนดหลักการว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยลูกค้านิยามสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน ซึ่งแตกต่างกับหลักการ “ความเสี่ยงและผลตอบแทน” ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า (“IAS 17”) และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ (“IFRIC 4”)

บริษัทนำค่านิยามของสัญญาเช่าและแนวทางที่เกี่ยวข้องมาถือปฏิบัติตาม IFRS 16 กับสัญญาเช่าทุกสัญญาที่เข้าทำสัญญาหรือเปลี่ยนแปลงในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 (ไม่ว่าจะเป็นทั้งทางฝั่งผู้ให้เช่าหรือจะเป็นการเช่าตามสัญญาเช่า) ในการนำ IFRS 16 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก บริษัทปฏิบัติตามค่านิยามใหม่ตาม IFRS 16 จะไม่เปลี่ยนแปลงขอบเขตของสัญญาที่เข้าเงื่อนไขตามค่านิยามของสัญญาเช่าของบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

ผลกระทบต่อการบัญชีด้านผู้เช่า

TFRS 16 เปลี่ยนแปลงการบันทึกบัญชีของบริษัทสำหรับสัญญาเช่าที่ก่อนหน้านี้ถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตาม TAS 17 ซึ่งเป็นรายการนอกงบแสดงฐานะการเงิน

การนำ TFRS 16 มาใช้กับทุกสัญญา (ยกเว้นจากที่อธิบายด้านล่าง) บริษัทปฏิบัติดังนี้

- 1) รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าในงบแสดงฐานะการเงิน วัตถุประสงค์เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในอนาคต สินทรัพย์สิทธิการใช้ปรับปรุงด้วยจำนวนเงินของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายล่วงหน้าหรือค้างจ่ายตาม TFRS 16
- 2) รับรู้ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- 3) แยกแสดงจำนวนเงินรวมของการจ่ายชำระเงินสดสำหรับส่วนของเงินต้น และดอกเบี้ย (จัดประเภทเป็นกิจกรรมจัดหาเงิน) ในงบกระแสเงินสด

สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (เช่น ระยะเวลาปลอดค่าเช่า) รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของการวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า แม้ว่าตาม TAS 17 สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าจะรับรู้โดยนำไปลดค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ภายใต้ TFRS 16 สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกทดสอบการด้อยค่าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์

สำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ รายการที่มีมูลค่าเล็กน้อย กลุ่มบริษัทเลือกรับรู้ค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรง ซึ่งได้รับอนุญาตตาม TFRS 16 ค่าเช่านี้แสดงเป็นรายการ “ค่าใช้จ่ายอื่น” ในงบกำไรขาดทุนรวมและเฉพาะกิจการ

กลุ่มบริษัทใช้วิธีผ่อนปรนในทางปฏิบัติต่อไปนี้ เมื่อเลือกใช้วิธีปรับปรุงกับกำไรสะสมสำหรับสัญญาเช่าที่ก่อนหน้านี้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตาม TAS 17

- กลุ่มบริษัทใช้อัตราคิดลดอัตราเดียวสำหรับกลุ่มสัญญาเช่าที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันอย่างสมเหตุสมผล
- กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่อายุสัญญาเช่าสิ้นสุดภายใน 12 เดือน นับจากวันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก
- กลุ่มบริษัทไม่รวมต้นทุนทางตรงเริ่มแรกในการวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

- กลุ่มบริษัทใช้ข้อเท็จจริงที่ทราบภายหลัง หากสัญญาประกอบด้วยสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ผลกระทบทางการเงินจากการนำ TFRS 16 มาใช้เป็นครั้งแรก

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ก่อนหน้าถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตามหลักการ TAS 17 เรื่อง สัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เสมือนว่า TFRS 16 ได้ถือปฏิบัติมาตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่นำมาใช้กับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ ร้อยละ 3 - 5

ตารางต่อไปนี้แสดงภาระผูกพันจากสัญญาเช่าดำเนินงานที่เปิดเผยตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

ผลกระทบ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	17,961,699	9,258,831
หัก สัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	(281,840)	(119,840)
หัก สัญญาพิจารณาเป็นสัญญาบริการ	(9,988,762)	(5,630,741)
	7,691,097	3,508,250
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดับบัญชี	(3,308,274)	(1,195,399)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตราฐาน		
การรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาปฏิบัติใช้	4,382,823	2,312,851
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	9,373,063	5,290,317
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	13,755,886	7,603,168

สินทรัพย์สิทธิการใช้แบ่งตามประเภทสินทรัพย์ได้ดังนี้

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		
อาคารสำนักงาน	12,292,497	6,018,384
ยานพาหนะ	1,276,277	-
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	13,568,774	6,018,384

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยแสดงรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมอยู่ในรายการส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์จำนวน 16.19 ล้านบาท (ดูหมายเหตุข้อ 13) และหนี้สินตามสัญญาเช่ารวมอยู่ในรายการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 16.90 ล้านบาท (ดูหมายเหตุข้อ 20)

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทแสดงรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมอยู่ในรายการส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์จำนวน 7.58 ล้านบาท (ดูหมายเหตุข้อ 13) และหนี้สินตามสัญญาเช่ารวมอยู่ในรายการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 8.96 ล้านบาท (ดูหมายเหตุข้อ 20)

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี 2 ฉบับ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 โดยมีรายละเอียดดังนี้

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับกิจการที่ให้ความช่วยเหลือลูกหนี้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทย

แนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับกิจการที่ให้ความช่วยเหลือลูกหนี้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทย โดยมีการให้ความช่วยเหลือลูกหนี้ดังกล่าวระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 หรือจนกว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะมีการเปลี่ยนแปลงและให้ถือปฏิบัติตามการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ทั้งนี้กิจการที่ให้ความช่วยเหลือลูกหนี้และเลือกปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้ ต้องถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวทุกข้อที่ระบุในแนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้

กลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้มาตรการผ่อนปรนตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

แนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้ให้เป็นทางเลือกสำหรับทุกกิจการที่ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ เนื่องจากการจัดทำงบการเงินในช่วงเวลาที่ COVID-19 ยังคงอยู่ในสถานการณ์ความไม่แน่นอนสูง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อาจเป็นผลให้ฝ่ายบริหารของกิจการต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประมาณการ หรือในการวัดมูลค่าและรับรู้รายการทางบัญชี แนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้จึงมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว ทั้งนี้ กิจการสามารถใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับนี้สำหรับการจัดทำงบการเงินที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มบริษัทเลือกใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราว ดังต่อไปนี้

- เลือกที่จะไม่นำการลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่ามาถือเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า โดยทยอยปรับลดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ครบกำหนดแต่ละงวดตามสัดส่วนที่ได้ส่วนลด พร้อมทั้งกลับรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ยังคงรับรู้ในแต่ละงวดตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลง และบันทึกผลต่างที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน
- เลือกที่จะไม่นำสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้ของการค้ำค่าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่อง การค้ำค่าของสินทรัพย์
- เลือกที่จะไม่นำข้อมูลจากสถานการณ์ COVID-19 ที่อาจจะกระทบต่อการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตมาใช้ประกอบการทดสอบการค้ำค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

3.2 การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

IFRS 16 ได้มีการปรับปรุงสำหรับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ทั้งนี้อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ การปรับปรุงนี้เพื่อเป็นการผ่อนปรนในทางปฏิบัติสำหรับผู้เช่า โดยไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดขึ้นอันเป็นผลโดยตรงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และเข้าเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ ถือเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ โดยให้บันทึกการยินยอมลดค่าเช่านั้นเสมือนว่าไม่ใช่การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า นอกจากนี้ IFRS 16 ฉบับปรับปรุง ได้เพิ่มข้อกำหนดสำหรับช้อยกเว้นชั่วคราวที่เกิดขึ้นจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ ซึ่ง IFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564

3.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ยกเว้นการปรับปรุงคำนิยามและข้อกำหนดทางการบัญชี ดังต่อไปนี้

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ประกอบด้วย การปรับปรุงคำนิยามและเกณฑ์การรับรู้สินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งการเพิ่มแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการวัดมูลค่า การตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล นอกจากนี้ กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินฉบับนี้ ยังได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนในการวัดมูลค่าของข้อมูลทางการเงิน

ค่านิยมของธุรกิจ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ ที่ปรับปรุงใหม่ ได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงค่านิยมของธุรกิจ และเพิ่มทางเลือกการทดสอบการกระจุกตัว โดยกลุ่มกิจกรรมและสินทรัพย์ที่ได้มาจะถูกพิจารณาว่าไม่ใช่ธุรกิจหากมูลค่าโดยรวมส่วนใหญ่ของสินทรัพย์ขั้นต้นที่ได้มานั้นกระจุกตัวอยู่ในสินทรัพย์ที่สามารถระบุตัวตนได้รายการเดียวหรือกลุ่มของสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกัน มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสามารถถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้

ค่านิยมของความมีสาระสำคัญ

การปรับปรุงค่านิยมของความมีสาระสำคัญ ทำให้เกิดการปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด รวมทั้งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นที่อ้างอิงถึงความมีสาระสำคัญ โดยการปรับปรุงนี้เพื่อให้ค่านิยมเป็นแนวทางเดียวกันกับกรอบแนวคิด โดยให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสามารถถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้

การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง

เนื่องจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทำให้มีการปรับปรุงข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง โดยเฉพาะในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

4.1.1 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

รายได้ค่าธรรมเนียมการให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลจะรับรู้เมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่ให้บริการแก่ลูกค้า และรับรู้ตามอัตราที่ตกลงไว้ในสัญญาเกี่ยวกับลูกค้า

ค่าธรรมเนียมการบริการจัดการกองทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมบริการจัดการจะรับรู้ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่บริษัทได้บริหารจัดการ โดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุนเป็นรายได้จากการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ค่าธรรมเนียมดังกล่าวประกอบด้วยค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนซึ่งรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อบริการเสร็จสิ้น และค่าตอบแทนหลังจากรับเป็นลูกค้า (Retaining fee) รับรู้ตลอดเวลาที่ให้บริการ

ค่าธรรมเนียมผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

รายได้ค่าธรรมเนียมผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้จะรับรู้ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่บริษัทได้เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้และรับรู้ตามอัตราที่ตกลงไว้ในสัญญาเกี่ยวกับลูกค้า

4.1.2 กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

4.1.3 ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่าย

4.1.4 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

4.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัท เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและการซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพันตัวเงินประเภทเพื่อเรียก และตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา

4.5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้หมายเหตุข้อ 4.6

4.6 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ปฏิบัติใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มบริษัท เมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ การออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน รับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินที่อยู่ในขอบเขตของ TFRS 9 กำหนดให้วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคา
ทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมตาม โมเดลธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน
และตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน โดยเฉพาะดังนี้

- ตราสารหนี้ที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และทำ
ให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นใน
วันที่กำหนดให้ วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- ตราสารหนี้ที่ถือครองตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์ทั้งเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและ
เพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย
จากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดให้ วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้อื่นทั้งหมดและตราสารทุนวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน
กำไรหรือขาดทุน

เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้าบริษัทอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางการเงินที่เมื่อเลือกรับรู้
รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุน
ซึ่งไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค่าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อ
ในการรวมธุรกิจ ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยเมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้
- กลุ่มบริษัทอาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการ
ปฏิบัติดังกล่าวช่วยจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ

เมื่อเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตัด
รายการ ผลสะสมของผลกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้ไว้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูก
จัดประเภทรายการใหม่จากส่วนของเจ้าของไปกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการปรับปรุงการ
จัดประเภทรายการใหม่ เมื่อเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่เลือกกำหนดการวัดมูลค่าด้วยมูลค่า
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตัดรายการ ผลสะสมของผลกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้
ไว้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนไปกำไรสะสมในภายหลัง

ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่ในขอบเขตเรื่องการด้อยค่า ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทสอบทานและประเมินสินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัท ที่มีอยู่ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ตามข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่ ณ วันนั้น และได้ข้อสรุปว่าการนำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรกส่งผลกระทบต่อสินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

- เงินลงทุนในตราสารทุนของกลุ่มบริษัท (ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ) ที่จัดประเภทไว้ก่อนหน้านี้เป็นเงินลงทุนเพื่อขายและวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ แต่ละวันที่รายงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 105 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนเหล่านี้ยังคงสะสมต่อเนื่องในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน
- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงในการวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของกลุ่มบริษัท ที่ถือไว้เพื่อค้า ตราสารทุนเหล่านี้ยังคงวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
- เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนดตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 105 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินให้กู้ยืมและลูกหนี้ที่มีการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดให้วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

- TFRS 9 มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญในเรื่องการจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของผู้ออก
- TFRS 9 กำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินนั้น แสดงเป็นกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่การรับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นนั้นจะก่อให้เกิดหรือขยายการจับคู่อย่างไม่เหมาะสมทางการบัญชีในกำไรหรือขาดทุนการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินทางการเงินจะไม่จัดประเภทรายการใหม่ภายหลังเป็นกำไรหรือขาดทุน แต่จะโอนไปกำไรสะสมเมื่อตัดรายการแทน

- การนำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรกไม่ส่งผลกระทบต่อหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องการจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

การค้ำของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่รายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก แต่อย่างไรก็ตามหากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) นโยบายการตัดรายการ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาทางการเงินอย่างร้ายแรงและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย หรืออยู่ในสถานการณ์ที่ลูกหนี้การค้ำมีจำนวนเงินหนี้ค้างชำระเกินกว่า 2 ปี แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของกลุ่มบริษัท โดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา (เช่น ผลกระทบของความเสียหายหากมีการผิดสัญญา) และยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน แสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน สำหรับสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ความเสี่ยงรวมถึงจำนวนเงินที่ถูกเบิกใช้ ณ วันที่รายงานและจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นใด ๆ ที่คาดว่าจะถูกเบิกใช้ในอนาคตโดยวันที่ผิดสัญญาถูกประเมิน โดยขึ้นอยู่กับแนวโน้มในอดีต กลุ่มบริษัททำความเข้าใจความจำเป็นด้านการเงินในอนาคตโดยเฉพาะเจาะจงของลูกหนี้และข้อมูลการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการด้วยผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัทต้องได้รับและกระแสเงินสดทั้งหมด ซึ่งกลุ่มบริษัท คาดว่าจะได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อเริ่มแรก สำหรับลูกหนี้ตามสัญญาเช่า กระแสเงินสดที่ใช้เพื่อระบุผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นควรสอดคล้องกับกระแสเงินสดที่ใช้ในการวัดมูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่าตามที่กำหนดใน TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า

สำหรับสัญญาค้ำประกันทางการเงิน กลุ่มบริษัทต้องชำระเงินเฉพาะในกรณีที่ลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเครื่องมือทางการเงินที่มีการค้ำประกัน ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคือประมาณการจ่ายเงินสดที่คาดว่าจะจ่ายให้ผู้ถือสัญญาสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตหักจำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับจากผู้ถือสัญญา ลูกหนี้ หรือบุคคลใด

หากกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนของเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในรอบระยะเวลารายงานก่อน แต่ ณ วันที่รายงานปัจจุบัน พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่ต้องถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ณ วันที่รายงานปัจจุบัน เว้นแต่สินทรัพย์เหล่านั้นใช้วิธีการอย่างง่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมดเพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุน เว้นแต่เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งค่าเผื่อผลขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม และไม่ลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

การตัดรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อ โอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น หากกลุ่มบริษัทไม่ได้โอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของและยังคงมีการควบคุมสินทรัพย์ที่โอน กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียในสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินที่อาจต้องจ่าย หากกลุ่มบริษัทยังคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินทรัพย์ทางการเงินที่โอน กลุ่มบริษัทยังคงรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและรับรู้การกู้ยืมที่มีหลักประกันสำหรับสิ่งตอบแทนที่ได้รับ

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของกำไรหรือขาดทุนที่สะสมไว้ก่อนหน้าในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน ในทางกลับกัน ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารทุนที่กลุ่มบริษัทเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่สะสมไว้ก่อนหน้าในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนแต่จะโอนไปกำไรสะสม

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

นโยบายการบัญชีที่ปฏิบัติใช้ก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

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

บริษัทตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ และ/หรือมีโอกาสที่จะได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้และบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- (2) มูลหนี้ที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

- (1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทตัดจำหน่ายหนี้สูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการลูกหนี้จัดชั้นสูญดังกล่าวและตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

นโยบายการบัญชีที่ปฏิบัติใช้ก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

เงินลงทุนในตราสารหนี้ และตราสารทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายทิ้งที่ถือไว้เป็นเงินลงทุนชั่วคราวและระยะยาวแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์ดังกล่าวในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกระทั่งจำหน่ายหลักทรัพย์จึงบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่านั้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี และที่จะถือไว้จนครบกำหนด แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การตัดจำหน่ายบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ใช้อัตราดอกเบี้ยแท้จริงซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับรายได้ดอกเบี้ยรับ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุน คำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และบันทึกอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย และเงินลงทุนทั่วไปจะบันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อต่ำสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

4.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสีย

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาซื้อหลักทรัพย์ให้บริษัทภายใน 2 วันทำการและชำระราคาซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้บริษัทภายใน 1 วันทำการนับจากวันที่สั่งซื้อหลักทรัพย์ ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ

4.9 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
สินทรัพย์สิทธิการใช้	3 - 5 ปี

การด้อยค่า

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกลุ่มบริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ที่ทำให้สินทรัพย์อาจเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากกลุ่มบริษัทพบว่าข้อบ่งชี้ดังกล่าว บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ คำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และจะรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนนอกจากค่าความนิยม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ จำนวนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ดังนี้

ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประเภทโทรศัพท์	5 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	2 - 5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนประกอบด้วยค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรอตัดจ่ายอื่นๆ และโทเคนดิจิทัล กลุ่มบริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปี และเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่าและตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.11 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์จัดเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขายมิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจำหน่าย

4.12 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (“IFRS 16”) มาใช้ โดยใช้วิธีปรับปรุงกับกำไรสะสม และไม่ปรับย้อนหลังกับข้อมูลเปรียบเทียบที่แสดงตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (“IAS 17”) ทั้งนี้รายละเอียดนโยบายการบัญชีตาม TAS 17 และ IFRS 16 มีดังต่อไปนี้

นโยบายการบัญชีที่ปฏิบัติใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทที่เป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ สัญญาเช่าเหล่านี้กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่าซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยการวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล หักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่า บริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ เพื่อประเมินว่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้อยค่าหรือไม่และบันทึกสำหรับผลขาดทุนจากการด้อยค่าใด ๆ ที่ระบุได้ตามที่กล่าวในนโยบายเรื่อง “ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์”

ค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราไม่ถูกรวมในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ การจ่ายชำระที่เกี่ยวข้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวดที่มีเหตุการณ์หรือเงื่อนไขการจ่ายชำระเหล่านั้นเกิดขึ้นและรวมอยู่ในบรรทัด “ค่าใช้จ่ายอื่น” ในกำไรหรือขาดทุน

นโยบายการบัญชีที่ปฏิบัติใช้ก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าระยะยาว

4.12.1 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวจึงรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามอายุของสัญญาเช่า

4.12.2 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่เช่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าพร้อมกับภาระหนี้สินที่จะต้องจ่ายค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามสัญญาเช่า ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.13 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

4.13.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดไว้ สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย และมีการบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทและบริษัทย่อย เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.13.2 ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและระเบียบการเกษียณอายุพนักงานของบริษัท โดยคำนวณผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าวจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย อันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราการเกษียณ อายุงานและปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

ต้นทุนบริการในอนาคตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

4.13.3 การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน

กลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานในรูปการลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทนที่สะสมได้ เมื่อพนักงานให้บริการซึ่งก่อให้เกิดการเพิ่มขึ้นของสิทธิการลางานที่ยังได้รับค่าตอบแทนในอนาคต โดยวัดมูลค่าของต้นทุนดังกล่าวตามจำนวนซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายเพิ่มเนื่องจากมีสิทธิที่พนักงานยังไม่ได้ใช้สะสมอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือและเป็นภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าว

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

4.15.1 ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน คือ จำนวนภาษีเงินได้ที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของภาครัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.15.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการคำนวณกำไรทางภาษี (ฐานภาษี) บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทุกรายการ และรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากำไรทางภาษีจะมีจำนวนเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ได้ โดยมีการทบทวนมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ในรายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลง เมื่อกำไรทางภาษีที่จะนำมาใช้ประโยชน์ลดลง การกลับรายการจะทำเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบางส่วนหรือทั้งหมดมาใช้ประโยชน์ได้ ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือในงวดที่คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ก่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

รายการสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันจะหักกลบกันได้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกัน และบริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจจะชำระหนี้สินดังกล่าวด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับชำระสินทรัพย์และหนี้สินในเวลาเดียวกันและทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับหน่วยงานการจัดเก็บภาษีเดียวกัน บริษัทและบริษัทย่อยแสดงรายการค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หรือรายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับกำไรหรือขาดทุนไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รายการภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ถ้าภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นนั้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงวดบัญชีเดียวกันหรือต่างงวด

4.16 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกในระหว่างงวด

ทั้งนี้ ในระหว่างงวด บริษัทไม่มีตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญเพื่อคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

4.17 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเมื่อมีการชำระเงินหรือที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.18 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาสาระทางเศรษฐกิจของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.19 ประเมินการทางบัญชีและแหล่งข้อมูลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

4.19.1 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงผลรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

4.19.2 แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

กลุ่มบริษัทมีประมาณการทางบัญชี ซึ่งใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับผลของเหตุการณ์ในอนาคต ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินบางรายการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมและข้อมูลสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม บริษัทใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ กลุ่มบริษัทจะใช้ข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่าง ๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 38.2.5

การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจำเป็นต้องใช้การประมาณการมูลค่าจากการใช้ของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด ในการคำนวณมูลค่าจากการใช้นั้นผู้บริหารของบริษัทได้ประมาณกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดที่เหมาะสม หากกระแสเงินสดในอนาคตที่เกิดขึ้นน้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้ แสดงว่าอาจมีขาดทุนจากการด้อยค่าเกิดขึ้น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนผู้บริหารของกลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง กลุ่มบริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาด (ไม่ต้องปรับปรุง) ที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับที่ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตัวเงินระยะสั้น				
ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	294,889,928	427,917,336	200,323,597	301,820,064
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(4,259,627)	(12,161,502)	(4,244,310)	(12,110,879)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	290,630,301	415,755,834	196,079,287	289,709,185

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัท เพื่อลูกค้านำงบแสดงฐานะการเงินรวมจำนวน 4.26 ล้านบาท และ 12.16 ล้านบาท ตามลำดับ และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 4.24 ล้านบาท และ 12.11 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ที่ยังมียอดเงินลงทุนคงเหลือจำนวน 398 บัญชี และ 425 บัญชี ตามลำดับ ที่โอนไปยังบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด (ดูหมายเหตุข้อ 39) ยังไม่ได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด โดยลูกค้าดังกล่าวมีเงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 4.24 ล้านบาท และ 4.28 ล้านบาท ตามลำดับ และหุ้นมูลค่า 82.31 ล้านบาท และ 103.73 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม เมื่อลูกค้าดังกล่าวได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด แล้ว บริษัทจะโอนทรัพย์สินของลูกค้า รายที่นำส่งสัญญากลับไปฝากยังบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ต่อไป

เนื่องจากบริษัทได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ดังนั้นทรัพย์สินคงเหลือของลูกค้า บริษัทกำลังดำเนินการทำสัญญาการฝากและดูแลทรัพย์สินคงค้างของลูกค้ากับบริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งต่อไป

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า	31,820,526	24,209,296	-	5,317,439
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ				
จากธุรกิจจัดการลงทุน	192,236	26,950	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	32,012,762	24,236,246	-	5,317,439

7. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งเป็นเงินให้กู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	วันเริ่มสัญญา	วันครบกำหนด	เงินต้น บาท	ดอกเบี้ยค้างรับ บาท	รวม บาท
เงินให้กู้ยืม	5.00	24 กันยายน 2562	16 กรกฎาคม 2563	19,000,000	256,967	19,256,967
รวม				19,000,000	256,967	19,256,967

(ในงบเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: ไม่มี)

8. สินทรัพย์ทางการเงิน

8.1 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นซึ่งเป็นเงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกันในตราสารหนี้และตราสารทุน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บาท
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
ตราสารทุน:	
หลักทรัพย์จดทะเบียน	39,385,562
หน่วยลงทุน	35,054,549
รวมตราสารทุน	74,440,111
ตราสารหนี้:	
ตัวแลกเปลี่ยน	589,893,904
หน่วยลงทุน	1,362,726
หุ้นกู้ภาคเอกชน	3,416,174
รวมตราสารหนี้	594,672,804
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	669,112,915
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	669,112,915

งบการเงิน
เฉพาะกิจการ
ณ วันที่
31 ธันวาคม 2563
บาท

เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
ตราสารทุน:

หลักทรัพย์จดทะเบียน 39,385,562

หน่วยลงทุน 15,034,024

รวมตราสารทุน 54,419,586

ตราสารหนี้:

ตั๋วแลกเงิน 589,893,904

หน่วยลงทุน 1,362,726

รวมตราสารหนี้ 591,256,630

รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

645,676,216

รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น 645,676,216

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน แยกตามประเภทเงินลงทุน ดังต่อไปนี้

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่า ยุติธรรม บาท
หลักทรัพย์เพื่อค้า	
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	35,951,541 14,148,784
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	3,195,550 3,195,550
ตราสารหนี้ - ตั๋วแลกเงิน	580,352,376 583,802,331
รวม	619,499,467 601,146,665
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(18,352,802) -
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	601,146,665 601,146,665
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	
เงินฝากสถาบันการเงิน	19,000,000 19,000,000
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	19,000,000 19,000,000
รวมเงินลงทุน	620,146,665 620,146,665

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี บาท	มูลค่า ยุติธรรม บาท
หลักทรัพย์เพื่อค้า		
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	35,951,541	14,148,784
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	580,352,376	583,802,331
รวม	616,303,917	597,951,115
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(18,352,802)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	597,951,115	597,951,115
รวมเงินลงทุน	597,951,115	597,951,115

8.2 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งเป็นเงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกันในตราสารหนี้และตราสารทุน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บาท
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
ตราสารทุน:	
หุ้นสามัญ	45,873,311
รวมตราสารทุน	45,873,311
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	45,873,311
2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
หลักทรัพย์จดทะเบียน	123,422,415
รวมเงินลงทุนวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	123,422,415
3. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	
ตัวแลกเปลี่ยน	15,399,654
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15,399,654)
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	169,295,726

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่

31 ธันวาคม 2563

บาท

1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุน:

หุ้นสามัญ

45,873,311

รวมตราสารทุน

45,873,311

รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

45,873,311

2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หลักทรัพย์จดทะเบียน

123,422,415

รวมเงินลงทุนวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

123,422,415

รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

169,295,726

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน แยกตามประเภทเงินลงทุน ดังต่อไปนี้

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
บาท	บาท

หลักทรัพย์เพื่อค้า

ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน

65,133,799

-

รวม

65,133,799

-

หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า

(65,133,799)

-

รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า

-

-

หลักทรัพย์เพื่อขาย

หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน

168,559,655

133,401,107

หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า

(35,158,548)

-

รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย

133,401,107

133,401,107

		งบการเงินรวม	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	
		ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
		บาท	บาท
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>			
	หุ้นสามัญ	51,607,203	45,882,412
	หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000
	รวม	51,732,203	46,007,412
	หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(5,724,791)	-
	รวมเงินลงทุนทั่วไป	46,007,412	46,007,412
	รวมเงินลงทุน	179,408,519	179,408,519
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	
		ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
		บาท	บาท
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>			
	หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	168,559,655	133,401,107
	หัก ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	(35,158,548)	-
	รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	133,401,107	133,401,107
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>			
	หุ้นสามัญ	51,607,203	45,882,412
	หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000
	รวม	51,732,203	46,007,412
	หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(5,724,791)	-
	รวมเงินลงทุนทั่วไป	46,007,412	46,007,412
	รวมเงินลงทุน	179,408,519	179,408,519

8.3 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ตามอายุคงเหลือของสัญญา

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
บัตรเงินฝาก	19,000,000	-	-	19,000,000
รวม	19,000,000	-	-	19,000,000

(ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี และในงบเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : ไม่มี)

8.4 กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่รับรู้ในส่วนของเจ้าของ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด	(26,744,233)	(12,873,149)	(26,744,233)	(12,873,149)
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด				
- จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	38,998,231	(17,338,855)	38,998,231	(17,338,855)
- จากการปรับปรุงภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(7,799,646)	3,467,771	(7,799,646)	3,467,771
ยอดคงเหลือปลายงวด	4,454,352	(26,744,233)	4,454,352	(26,744,233)

8.5 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย:บาท

เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				เหตุผลของการโอน
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
		มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	กำไร (ขาดทุน) สะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ		
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	84,700,000	4,868,709	-	-	
บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	18,209,250	382,075	-	-	
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	20,513,165	1,628,624	-	-	
รวม		123,422,415	6,879,408	-		

ในระหว่างปี 2563 บริษัทมีการตัดรายการเงินลงทุนออกจากบัญชี ดังนี้

รายการที่ถูกตัดรายการ ออกจากบัญชี :	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่มีการตัด รายการ	เงินปันผลรับ	กำไร (ขาดทุน) สะสม จากการตัดรายการ	หน่วย : บาท
				เหตุผลในการตัด รายการ
Yeah1 Group Corporation	8,179,791	-	(41,101,537)	ขาย
อื่นๆ	19,425,427	6,457,207	7,539,847	ขาย
รวม	27,605,218	6,457,207	(33,561,690)	

9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ	699,906	230,455	121,447	-
ค่าประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	144,027	806,547	144,027	149,160
ค่าบำรุงรักษาจ่ายล่วงหน้า	345,648	229,687	-	-
ค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์จ่ายล่วงหน้า	152,846	153,270	152,846	153,270
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่น	1,121,758	801,837	113,493	260,379
ลูกหนี้กรมสรรพากร	7,262,796	2,966,746	-	-
อื่นๆ	322,727	570,499	2,916	133,828
รวม	10,049,708	5,759,041	534,729	696,637

10. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	34,374,206	42,548,314
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	34,374,206	42,548,314
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(34,374,206)	(42,548,314)
รวม	-	-

การจำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของบริษัทสรุปได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และดอกเบียค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	34,374,206	34,374,206	34,374,206
รวม	34,374,206	34,374,206	34,374,206

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และดอกเบียค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบียค้างรับ
มูลหนี้ปกติ	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ	42,548,314	(42,548,314)	-
รวม	42,548,314	(42,548,314)	-

11. ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม			
	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นงวด	-	-	42,548,314	42,548,314
การเปลี่ยนแปลงค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างงวด	-	-	(8,174,108)	(8,174,108)
ยอดปลายงวด	-	-	34,374,206	34,374,206
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย				
ยอดต้นงวด	-	-	65,133,799	65,133,799
การเปลี่ยนแปลงค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างงวด	-	-	(49,734,145)	(49,734,145)
ยอดปลายงวด	-	-	15,399,654	15,399,654

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นงวด	-	-	42,548,314	42,548,314
การเปลี่ยนแปลงค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างงวด	-	-	(8,174,108)	(8,174,108)
ยอดปลายงวด	-	-	34,374,206	34,374,206

ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

งบการเงินรวม

และงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2562

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ยอดต้นปี

62,605,839

หัก โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี

(20,057,525)

ยอดปลายปี

42,548,314

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทยและประกอบกิจการในประเทศไทย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	งบการเงินรวม							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซีมีโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,137.8	2,137.8	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,387.2	1,297.8
บริษัท เซนติเมท (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอมและ เครื่องสำอาง	หุ้นสามัญ	100.0	100.0	26.00	26.00	26.0	26.0	11.7	15.4
บริษัท แอ็บเชอลูทโยคะ จำกัด	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ อาหารและโรงแรม	หุ้นสามัญ	60.0	60.0	30.00	30.00	217.8	217.8	188.3	197.2
							<u>1,487.9</u>	<u>1,487.9</u>	<u>1,587.2</u>	<u>1,510.4</u>

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อย										
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน อินโนเทค จำกัด	ให้บริการจัดการ กองทุนรวม และกองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ	หุ้นสามัญ	67.6	112.7	100.00	100.00	275.8	275.8	72.2	63.8
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลูมพีนิ จำกัด	รับซื้อ รับโอน และรับจ้างบริหาร สินทรัพย์ค้ำ คุณภาพของ	หุ้นสามัญ	25.0	25.0	100.00	100.00	25.0	25.0	21.9	24.2
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด	สินทรัพย์ดิจิทัล	หุ้นสามัญ	475.0	475.0	100.00	100.00	475.0	475.0	387.1	442.7
หัก ค่าเผื่อการค้ำ							(203.6)	(212.0)	-	-
							<u>572.2</u>	<u>563.8</u>	<u>481.2</u>	<u>530.7</u>

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
			2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
		ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซิมีโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,137.8	2,137.8	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,387.2	1,297.8
บริษัท เซนติเมท (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้า ส่งออก จัดจำหน่ายปลีก และส่งน้ำหอมและ เครื่องสำอาง	หุ้นสามัญ	100.0	100.0	26.00	26.00	26.0	26.0	11.7	15.4
บริษัท แอ็บโซลูทโยคะ จำกัด	ธุรกิจด้านสุขภาพ ด้านธุรกิจโยคะ สตูดิโอ อาหารและโรงแรม	หุ้นสามัญ	60.0	60.0	30.00	30.00	217.8	217.8	188.3	197.2
							1,487.9	1,487.9	1,587.2	1,510.4
							2,060.1	2,051.7	2,068.4	2,041.1

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมตามงบการเงินที่คำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นแล้วมีดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	ล้านบาท		รวม	ล้านบาท		รวม
	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซิมีโก้ จำกัด	อื่นๆ		บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซิมีโก้ จำกัด	อื่นๆ	
สินทรัพย์รวม	4,251.3	168.2	4,419.5	3,075.6	154.8	3,230.4
หนี้สินรวม	(3,067.6)	(122.3)	(3,189.9)	(1,944.4)	(98.7)	(2,043.1)
สินทรัพย์สุทธิ	1,183.7	45.9	1,229.6	1,131.2	56.1	1,187.3

	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563			สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	ล้านบาท		รวม	ล้านบาท		รวม
	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซิมีโก้ จำกัด	อื่นๆ		บริษัทหลักทรัพย์ กรุงเทพ ซิมีโก้ จำกัด	อื่นๆ	
รายได้รวม	680.2	144.0	824.2	545.6	184.0	729.6
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในบริษัทร่วม	81.7	(12.5)	69.2	(15.6)	3.8	(11.8)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น สุทธิสำหรับงวด	7.7	-	7.7	6.7	-	6.7

บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด

เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2562 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมพิจารณาอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญอีกจำนวน 600,000 หุ้นจากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 400,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท โดยเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2562 บริษัทได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวอีกจำนวน 122,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มูลค่าเงินลงทุนรวม 12.20 ล้านบาท ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นลดลงจากเดิมร้อยละ 34.50 เป็นร้อยละ 26.00 และมีมูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งสิ้น 26.00 ล้านบาทของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด อีกจำนวน 20.00 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 205.40 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 225.40 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน โดยบริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน และทุนที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562

เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจาก 225.40 ล้านบาทเป็น 112.70 ล้านบาทโดยการลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10.00 บาท เป็นหุ้นละ 5.00 บาทและโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพื่อลดขาดทุนสะสมของบริษัทย่อย โดยจดทะเบียนลดทุนและทุนที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2562

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจาก 112.70 ล้านบาทเป็น 67.62 ล้านบาทโดยการลดจำนวนหุ้นจดทะเบียนจาก 22,540,000 หุ้นเป็นจำนวน 13,524,000 หุ้นเพื่อลดขาดทุนสะสมของบริษัทย่อย โดยจดทะเบียนลดทุนและทุนที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนและบริษัทเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2563

บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด

เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มูลค่าเงินลงทุน 25.00 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด อีกจำนวน 450.00 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 25.00 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 475.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,750,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อกำหนดให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยบริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน และทุนที่ออกและชำระแล้วกับสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนและบริษัทเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562

13. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ผลกระทบของการเริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน						
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าระหว่างทำ	-	-	-	7,626,902	(7,626,902)	-
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	12,897,405	-	12,897,405	7,794,074	-	20,691,479
อุปกรณ์สำนักงาน	10,781,921	-	10,781,921	1,454,400	(67,196)	12,169,125
ยานพาหนะ	7,378,000	-	7,378,000	-	-	7,378,000
สิทธิในการใช้สินทรัพย์	-	13,568,774	13,568,774	5,714,723	-	19,283,497
รวมราคาทุน	31,057,326	13,568,774	44,626,100	22,590,099	(7,694,098)	59,522,101
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(8,068,672)	-	(8,068,672)	(1,399,823)	-	(9,468,495)
อุปกรณ์สำนักงาน	(7,934,249)	-	(7,934,249)	(1,332,000)	18,037	(9,248,212)
ยานพาหนะ	(3,495,182)	-	(3,495,182)	(1,475,600)	-	(4,970,782)
สิทธิในการใช้สินทรัพย์	-	-	-	(3,097,155)	-	(3,097,155)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(19,498,103)	-	(19,498,103)	(7,304,578)	18,037	(26,784,644)
ยอดคงเหลือก่อนหักค่าเผื่อการด้อยค่า	11,559,223	-	11,559,223	-	-	32,737,457
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	-	-	-	(2,089,774)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	11,559,223	-	11,559,223	-	-	30,647,683

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	2562			2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	7,803,814	5,187,439	(93,848)	12,897,405
อุปกรณ์สำนักงาน	7,945,069	2,836,852	-	10,781,921
ยานพาหนะ	7,378,000	-	-	7,378,000
รวมราคาทุน	23,126,883	8,024,291	(93,848)	31,057,326
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(7,363,058)	(748,921)	43,307	(8,068,672)
อุปกรณ์สำนักงาน	(6,997,839)	(936,410)	-	(7,934,249)
ยานพาหนะ	(2,019,582)	(1,475,600)	-	(3,495,182)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(16,380,479)	(3,160,931)	43,307	(19,498,103)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	<u>6,746,404</u>			<u>11,559,223</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2563				<u>7,304,578</u>
2562				<u>3,160,931</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยอดคงเหลือ	ผลกระทบของการ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	เริ่มใช้มาตรฐาน	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม	การบัญชีฉบับที่ 16	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	2563		2563			2563
	ก่อนปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่			
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน						
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	6,281,587	-	6,281,587	218,449	-	6,500,036
อุปกรณ์สำนักงาน	2,959,931	-	2,959,931	541,143	(67,196)	3,433,878
ยานพาหนะ	7,378,000	-	7,378,000	-	-	7,378,000
สิทธิในการใช้สินทรัพย์	-	6,018,384	6,018,384	2,890,283	-	8,908,667
รวมราคาทุน	16,619,518	6,018,384	22,637,902	3,649,875	(67,196)	26,220,581
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(4,912,356)	-	(4,912,356)	(411,674)	-	(5,324,030)
อุปกรณ์สำนักงาน	(2,234,024)	-	(2,234,024)	(248,784)	18,037	(2,464,771)
ยานพาหนะ	(3,495,182)	-	(3,495,182)	(1,475,600)	-	(4,970,782)
สิทธิในการใช้สินทรัพย์	-	-	-	(1,327,005)	-	(1,327,005)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(10,641,562)	-	(10,641,562)	(3,463,063)	18,037	(14,086,588)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	<u>5,977,956</u>					<u>12,133,993</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	4,937,027	1,344,988	(428)	6,281,587
อุปกรณ์สำนักงาน	2,260,707	699,224	-	2,959,931
ยานพาหนะ	7,378,000	-	-	7,378,000
รวมราคาทุน	14,575,734	2,044,212	(428)	16,619,518
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(4,544,477)	(368,306)	427	(4,912,356)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,913,807)	(320,217)	-	(2,234,024)
ยานพาหนะ	(2,019,582)	(1,475,600)	-	(3,495,182)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(8,477,866)	(2,164,123)	427	(10,641,562)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	<u>6,097,868</u>			<u>5,977,956</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2563				<u>3,463,063</u>
2562				<u>2,164,123</u>

บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยผลกระทบจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ในเรื่องหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ ข้อ 3.1.2

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 14.41 ล้านบาท และ 13.84 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 6.58 ล้านบาท และ 6.51 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนนอกจากค่าความนิยม

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 บาท	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บาท
			เพิ่มขึ้น	รายจ่าย	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมนิคมใบอนุญาตรอดัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	803,836	
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	(3,320,548)	-	
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	464,109	
ประเภทการบริหารสินทรัพย์	ไม่ทราบแน่นอน*	100,000	-	-	100,000	
ประเภทกองทรัสต์	5 ปี	393,863	-	(80,000)	313,863	
โทเคนดิจิทัล	ไม่ทราบแน่นอน**	66,200,000	-	-	66,200,000	
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	2 - 5 ปี	2,388,860	6,069,082	(1,211,338)	7,246,604	
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	-	1,724,000	14,018,681	-	10,601,576	
รวม		75,395,216	20,087,763	(1,291,338)	85,729,988	

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 บาท	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บาท
			เพิ่มขึ้น	รายจ่าย	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมนิคมใบอนุญาตรอดัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	803,836	
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	3,320,548	
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	464,109	
ประเภทการบริหารสินทรัพย์	ไม่ทราบแน่นอน*	100,000	-	-	100,000	
ประเภทกองทรัสต์	5 ปี	-	400,000	(6,137)	393,863	
โทเคนดิจิทัล	ไม่ทราบแน่นอน*	66,200,000	-	-	66,200,000	
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	151,507	2,411,506	(174,153)	2,388,860	
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	-	-	1,724,000	-	1,724,000	
รวม		71,040,000	4,535,506	(180,290)	75,395,216	

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2563	1,291,338
2562	180,290

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บาท
			เพิ่มขึ้น	รายจ่าย	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมนิคมใบอนุญาตรอดัดจ่าย						
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	(3,320,548)	-	
โทเคนดิจิทัล	ไม่ทราบแน่นอน**	66,200,000	-	-	66,200,000	
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	1	
รวม		69,520,549	-	(3,320,548)	66,200,001	

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
			เพิ่มขึ้น	รายจ่าย	ตัดจำหน่าย/ โอนออก	
			บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตัดจ่าย ประเภทการประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
โทเคนดิจิทัล	ไม่ทราบแน่นอน**	66,200,000	-	-	-	66,200,000
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	-	1
รวม		69,520,549	-	-	-	69,520,549

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2563	-
2562	-

* ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตัดจ่ายมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเนื่องจากใบอนุญาตดังกล่าวไม่มีวันหมดอายุ และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าใบอนุญาตดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่สิ้นสุด

** โทเคนดิจิทัล มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าสินทรัพย์ดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่สิ้นสุด

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 7.72 ล้านบาทและ 7.65 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 0.02 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2563 บริษัทได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่งผลให้บริษัทตัดจำหน่ายใบอนุญาตประเภทการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นจำนวน 3.32 ล้านบาท

15. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	199,304	199,304	199,304	199,304
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	40,735,675	45,023,093	40,735,675	45,023,093
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	3,074,199	4,360,551	3,074,199	4,360,551
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	6,686,058	-	6,686,058
สินทรัพย์อื่น	10,357	10,357	10,357	10,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอกการรับรู้	22,718,163	22,718,163	-	-
	<u>66,737,698</u>	<u>78,997,526</u>	<u>44,019,535</u>	<u>56,279,363</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	5,494,173	5,505,948	5,494,173	5,505,948
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,113,588	-	1,113,588	-
ตัดจำหน่ายไปอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	664,110	-	664,110
	<u>6,607,761</u>	<u>6,170,058</u>	<u>6,607,761</u>	<u>6,170,058</u>
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>60,129,937</u>	<u>72,827,468</u>	<u>37,411,774</u>	<u>50,109,305</u>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 34) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	199,304	-	-	199,304
ค่าต่อการค้ำของเงินลงทุน	45,023,093	(4,287,418)	-	40,735,675
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	4,360,551	(1,286,352)	-	3,074,199
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	6,686,058	-	(6,686,058)	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอกการรับรู้	22,718,163	-	-	22,718,163
	<u>78,997,526</u>	<u>(5,573,770)</u>	<u>(6,686,058)</u>	<u>66,737,698</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	5,505,948	(11,775)	-	5,494,173
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	1,113,588	1,113,588
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	(664,110)	-	-
	<u>6,170,058</u>	<u>(675,885)</u>	<u>1,113,588</u>	<u>6,607,761</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	<u>72,827,468</u>	<u>(4,897,885)</u>	<u>(7,799,646)</u>	<u>60,129,937</u>

	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 34) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	199,304	-	-	199,304
ค่าต่อการค้ำของเงินลงทุน	46,576,128	(1,553,035)	-	45,023,093
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	4,966,206	(605,655)	-	4,360,551
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	3,218,287	-	3,467,771	6,686,058
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอกการรับรู้	22,721,673	(3,510)	-	22,718,163
	<u>77,691,955</u>	<u>(2,162,200)</u>	<u>3,467,771</u>	<u>78,997,526</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	10,331,927	(4,825,979)	-	5,505,948
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	-	-	664,110
	<u>10,996,037</u>	<u>(4,825,979)</u>	<u>-</u>	<u>6,170,058</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	<u>66,695,918</u>	<u>2,663,779</u>	<u>3,467,771</u>	<u>72,827,468</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 34)	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	199,304	-	-	199,304
ค่าเผื่อการค้ำของเงินลงทุน	45,023,093	(4,287,418)	-	40,735,675
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	4,360,551	(1,286,352)	-	3,074,199
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	6,686,058	-	(6,686,058)	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	56,279,363	(5,573,770)	(6,686,058)	44,019,535
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	5,505,948	(11,775)	-	5,494,173
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนตาม วิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	1,113,588	1,113,588
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรอบรองธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	(664,110)	-	-
	6,170,058	(675,885)	1,113,588	6,607,761
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	50,109,305	(4,897,885)	(7,799,646)	37,411,774

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 34)	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	199,304	-	-	199,304
ค่าเผื่อการค้ำของเงินลงทุน	46,576,128	(1,553,035)	-	45,023,093
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	4,966,206	(605,655)	-	4,360,551
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	3,218,287	-	3,467,771	6,686,058
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	54,970,282	(2,158,690)	3,467,771	56,279,363
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	10,331,927	(4,825,979)	-	5,505,948
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรอบรองธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	664,110	-	-	664,110
	10,996,037	(4,825,979)	-	6,170,058
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	43,974,245	2,667,289	3,467,771	50,109,305

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 71.55 ล้านบาท และ 15.28 ล้านบาท ตามลำดับ ที่คาดว่าจะไม่สามารถนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินมัดจำอื่น	2,507,110	2,124,733	1,091,019	1,066,944
ภาษีเงินได้รอรับคืน	3,749,052	12,147,563	3,342,264	3,095,645
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าธรรมเนียมศาลของกองทุน ที่บริหารโดยบริษัทย่อย	14,429,948	14,443,039	-	-
อื่นๆ	473,894	330,000	1,563,784	330,000
รวม	21,160,004	29,045,335	5,997,067	4,492,589

17. เงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	งบการเงินรวม			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท	
เงินกู้ยืมอื่น ตัวแลกเปลี่ยน	3.40 – 3.75	167,311,342	-	-	167,311,342
รวมเงินกู้ยืมอื่น		167,311,342	-	-	167,311,342

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	งบการเงินรวม			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท	
เงินกู้ยืมอื่น ตัวแลกเปลี่ยน	3.50	148,349,296	-	-	148,349,296
รวมเงินกู้ยืมอื่น		148,349,296	-	-	148,349,296

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ					
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเปลี่ยน	3.40 – 3.75	167,311,342	-	-	167,311,342
เงินกู้ยืม	3.50	290,000,000	-	-	290,000,000
รวมเงินกู้ยืมอื่น		457,311,342	-	-	457,311,342

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					
ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ					
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเปลี่ยน	3.50	148,349,296	-	-	148,349,296
เงินกู้ยืม	3.50	350,000,000	-	-	350,000,000
รวมเงินกู้ยืมอื่น		498,349,296	-	-	498,349,296

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียด ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นปี	148,349,296	528,062,334
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ได้รับเงินกู้ยืมอื่น	264,909,090	780,777,460
จ่ายคืนเงินกู้ยืมอื่น	(250,000,000)	(1,170,000,000)
การเปลี่ยนแปลงที่มีใช้เงินสด		
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	4,052,956	9,509,502
ยอดคงเหลือปลายปี	167,311,342	148,349,296

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562
	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นปี	498,349,296	528,062,334
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ได้รับเงินกู้ยืมอื่น	264,909,090	780,777,460
ได้รับเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย	90,000,000	350,000,000
จ่ายคืนเงินกู้ยืมอื่น	(250,000,000)	(1,170,000,000)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย	(150,000,000)	-
การเปลี่ยนแปลงที่มีใช้เงินสด		
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	4,052,956	9,509,502
ยอดคงเหลือปลายปี	457,311,342	498,349,296

18. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	1,519,693	2,096,661	377,771	564,944
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	255,160	505,534	91,103	111,624
เจ้าหนี้อื่น	628,160	2,072,470	154,114	808,850
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,535,545	19,610,537	8,239,206	16,908,945
อื่นๆ	12,906	456,954	12,906	505,523
รวม	18,951,464	24,742,156	8,875,100	18,899,886

19. ประมาณหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	23,007,311	29,150,909	18,774,356	27,219,542
การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน	-	1,748,776	-	1,185,318
	<u>23,007,311</u>	<u>30,899,685</u>	<u>18,774,356</u>	<u>28,404,860</u>

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและตามระเบียบการเกษียณอายุพนักงานบริษัท ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	922,280	4,449,120	(1,350,060)	2,602,073
ต้นทุนดอกเบี้ย	304,122	341,428	274,874	339,884
ต้นทุนในอดีต	-	20,549	-	-
	<u>1,226,402</u>	<u>4,811,097</u>	<u>(1,075,186)</u>	<u>2,941,957</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
หลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาของการผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	29,150,909	11,125,769	27,219,542	10,747,603
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	922,280	4,449,120	(1,350,060)	2,602,073
ต้นทุนดอกเบี้ย	304,122	341,428	274,874	339,884
ต้นทุนบริการในอดีต	-	20,549	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
- จากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	12,843,971	-	13,183,977
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	567,669	-	541,022
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(197,597)	-	(195,017)
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายในระหว่างปี	(7,370,000)	-	(7,370,000)	-
ยอดยกไปของการผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	23,007,311	29,150,909	18,774,356	27,219,542

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการ
หนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562
มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละต่อปี)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ข้อสมมติฐานทางการเงิน		
อัตราคิดลด	1.40 - 1.87	1.40 - 1.87
อัตรากារหมุนเวียนของพนักงาน	4.0 - 29.0	4.0 - 29.0
	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	5.0	5.0

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราภาระ และอัตราคิดลด การวิเคราะห์ความอ่อนไหว ด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องกับที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	1,471,019	1,031,970	1,071,763	865,221
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(1,305,588)	(929,284)	(968,043)	(787,420)
อัตรการมีชีวิตอยู่ - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	74,291	63,544	56,053	53,756
อัตรการมีชีวิตอยู่ - ลดลงร้อยละ 1	(73,923)	(63,244)	(55,814)	(53,515)
อัตรการหมุนเวียน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(1,211,885)	(987,114)	(899,603)	(839,695)
อัตรการหมุนเวียน - ลดลงร้อยละ 1	644,524	431,123	384,699	318,144
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(1,147,590)	(937,364)	(853,678)	(798,299)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	1,315,782	1,060,708	958,513	893,139

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

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

20. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้อื่น	5,526,440	5,526,440	5,526,440	5,526,440
เงินค้ำประกันและเงินปันผลที่ผู้ถือหุ้นยัง ไม่ได้นำเช็คไปขึ้นเงิน	5,896,122	5,896,124	5,896,122	5,896,124
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16,901,394	-	8,958,758	-
อื่นๆ	612,311	612,311	612,311	612,311
รวม	28,936,267	12,034,875	20,993,631	12,034,875

21. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 941,964,586 บาท เป็น 653,868,463 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายจำนวน 576,192,246 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561
- 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 653,868,463 บาท เป็น 1,240,302,463 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 1,172,868,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2561
- 3) อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 346,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขาย 1.35 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 467,100,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ทั้งนี้บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวครบแล้วเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2562 โดยบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2562

4) อนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทครั้งที่ 4 (ZMICO-W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในจำนวนไม่เกิน 413,434,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า โดยมีอัตราการจัดสรร 4 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ (กรณีมีเศษให้ปัดทิ้ง) โดยมีกำหนดอายุไม่เกิน 5 ปีนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 2 หุ้น และราคาการใช้สิทธิ 2.70 บาทต่อหุ้น บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิแล้วเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,240,302,463 บาทและมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 826,868,463 บาท

หุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 คำนวณดังนี้

**งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม**

	2563	2562
	หุ้น	หุ้น
ยอดยกมา (มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)	1,588,328,707	1,307,736,926
เพิ่มระหว่างงวด	65,408,219	280,591,781
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	1,653,736,926	1,588,328,707

22. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 มีมติงดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 มีมติงดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

23. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารทุนของบริษัทและบริษัทย่อยคือเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังต้องดำรงเงินกองทุน และส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ.4/2561 เรื่องการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่ต้องดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเนื่องจากบริษัทได้ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว อย่างไรก็ตาม สำหรับบริษัทย่อย สามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าวและ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อย สามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

24. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

25. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวนร้อยละ 8.87 ของทุนจดทะเบียน

26. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563 บาท	2562 บาท	2563 บาท	2562 บาท
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล กองทุนรวม และ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	885,464	369,895	-	-
ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	28,779,297	17,994,500	-	-
อื่นๆ	315,407	986,111	315,407	986,111
รวม	<u>29,980,168</u>	<u>19,350,506</u>	<u>315,407</u>	<u>986,111</u>

27. รายได้ดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563 บาท	2562 บาท	2563 บาท	2562 บาท
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,433,700	2,276,170	1,217,436	1,443,232
อื่นๆ	680,622	505,291	596,270	1,754,851
รวม	<u>2,114,322</u>	<u>2,781,461</u>	<u>1,813,706</u>	<u>3,198,083</u>

28. กำไรจากเงินลงทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563 บาท	2562 บาท	2563 บาท	2562 บาท
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุน	(16,273,409)	41,215,921	(16,273,409)	41,215,921
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	31,220,562	22,533,005	31,072,215	19,842,370
รวม	<u>14,947,153</u>	<u>63,748,926</u>	<u>14,798,806</u>	<u>61,058,291</u>

29. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของกลุ่มบริษัทด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2563 และปี 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแล้วดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าตอบแทนกรรมการ	11,247,301	11,058,334	9,000,000	9,000,000
	<u>11,247,301</u>	<u>11,058,334</u>	<u>9,000,000</u>	<u>9,000,000</u>

30. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการ				
กองทุนส่วนบุคคลและการจัดการกองทุนรวม	1,074,900	25,000	-	-
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	188,665	43,911	-	-
ค่าธรรมเนียมจ่ายจากธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	22,779,297	-	-	-
อื่นๆ	182,131	1,586,981	58,953	908,131
รวม	<u>24,224,993</u>	<u>1,655,892</u>	<u>58,953</u>	<u>908,131</u>

31. โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนในตราสารหนี้ตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	49,734,145	39,866,201	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	8,174,108	20,057,525	8,174,108	20,057,525
รวม	57,908,253	59,923,726	8,174,108	20,057,525

32. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	17,880,548	13,257,110	7,753,484	7,954,294
ค่าที่ปรึกษา	14,781,432	21,177,498	2,376,663	4,661,455
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	5,116,830	2,649,030	1,799,532	1,207,640
ค่ารับรอง	249,682	305,709	15,686	146,757
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์	4,209,563	1,063,576	60,776	36,808
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,682,306	1,654,802	1,050,889	1,238,796
ค่าใช้จ่ายตลาดหลักทรัพย์	1,322,637	3,385,360	1,322,637	3,385,360
ค่าเครื่องเขียนและอุปกรณ์สำนักงาน	742,359	740,577	489,243	349,276
ค่าภาษีอากร	1,489,371	1,410,415	1,405,400	1,242,973
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	1,448,236	-	1,448,236
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,320,548	-	3,320,548	-
ค่าใช้จ่ายจัดการประชุมสัมมนา	1,071,021	1,798,497	1,058,162	1,337,600
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	9,100,334	6,778,620	4,761,840	3,427,780
อื่นๆ	2,966,776	3,524,657	823,541	2,639,267
รวม	63,933,407	59,194,087	26,238,401	29,076,242

33. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่สมัครเป็นสมาชิกของกองทุน โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด และตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 2.19 ล้านบาท และ 1.90 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.57 ล้านบาท และ 0.34 ล้านบาท ตามลำดับ

34. ภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย) (ดูหมายเหตุข้อ 15)	(4,897,885)	2,663,779	(4,897,885)	2,667,289
รวม	(4,897,885)	2,663,779	(4,897,885)	2,667,289

การกระทบยอดภาษีเงินได้และกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีด้วยอัตราภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(11,718,801)	78,667,556	(22,347,653)	121,940,536
อัตราภาษี	20%	20%	20%	20%
ผลคูณของกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้กับอัตรา ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	2,343,760	(15,733,511)	4,469,531	(24,388,107)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายทางบัญชี แต่มีได้เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี	9,894,577	(8,526,794)	7,768,806	131,312
ผลกระทบของผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(2,826,206)	(714,975)	(2,826,206)	(714,975)
ผลขาดทุนทางภาษีสะสมใช้ไป (คาดว่าจะไม่ได้ใช้)	(14,310,016)	27,639,059	(14,310,016)	27,639,059
ภาษีเงินได้ - รายได้ (ค่าใช้จ่าย) (ดูหมายเหตุข้อ 15)	(4,897,885)	2,663,779	(4,897,885)	2,667,289

35. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน ฝ่ายจัดการเห็นว่านโยบายการกำหนดราคากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ใช้ราคาซึ่งต่อรองกันอย่างอิสระที่ถือปฏิบัติเป็นปกติในธุรกิจ รายการธุรกิจดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

35.1 ยอดคงเหลือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 12)	-	-	72,170,047	63,789,107
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย	10,971,744	-	10,971,744	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	19,000,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	256,967
ลูกหนี้อื่น	-	-	2,916	8,807
ค่าบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย	-	-	9,767	-
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 12)	-	-	25,000,000	25,000,000
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 12)	-	-	475,000,000	475,000,000
เงินกู้ยืม	-	-	290,000,000	350,000,000
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-	500,548	702,869
บริษัทร่วม				
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 12)	1,387,198,077	1,297,802,506	1,244,095,520	1,244,095,520
เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์	35,766,475	5,151,455	35,766,475	5,151,455
ลูกหนี้อื่น	-	5,317,439	-	5,317,439
เจ้าหนี้อื่น	941,317	323,553	941,317	323,553
บริษัท เซนติเมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 12)	11,742,332	15,340,486	26,000,000	26,000,000
บริษัท แอ็บเซอคูทโยคะ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 12)	188,277,951	197,225,394	217,800,000	217,800,000

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่มีกรรมกรร่วมกัน				
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	-	88,868,494	-	88,868,494
บริษัท คริสตัล ซิลด์ โปรเฟสชันนอล คาร์ ไล้ตติ้ง จำกัด				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	37,800,000	37,800,000	37,800,000	37,800,000

35.2 รายการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	2563	2562	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด					
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	596,270	949,296	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 5 ต่อปี
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	5,160,000	4,730,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 430,000 บาทต่อเดือน (ดูหมายเหตุ ข้อ 35.3.4)
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	-	877,500	804,375	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 73,125 บาทต่อเดือน (ดูหมายเหตุ ข้อ 35.3.5)
รายได้อื่น	-	-	836,666	545,802	ตามอัตราที่เกิดขึ้นจริง
รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	-	-	50,100	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุ ข้อ 35.3.7)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด					
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	-	-	105,705	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 7,605 บาทต่อเดือนและยกเลิกสัญญา ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป
บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด					
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	5,640,000	5,170,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 470,000 บาทต่อเดือน (ดูหมายเหตุ ข้อ 35.3.6)
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	-	-	480,870	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 80,145 บาทต่อเดือน
รายได้อื่น	-	-	-	28,104	ตามอัตราที่เกิดขึ้นจริง
ดอกเบี้ยจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	9,689,888	702,869	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาร้อยละ 3.5 ต่อปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดตรา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม		
	2563	2562	2563	2562	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์ ไทย ซีมิโก้ จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	-	341,880	-	341,880	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน	-	199,658,120	-	199,658,120	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเปลี่ยน	-	199,658,120	-	199,658,120	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ค่าบริการงานวิจัย	2,250,000	3,000,000	2,250,000	3,000,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาท ต่อเดือนและยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไป(ดูหมายเหตุข้อ 35.3.2)
รายจ่ายค่าบริการ	808,920	616,320	808,920	616,320	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุ ข้อ 35.3.1)
ค่าธรรมเนียมอื่น	596,955	1,305,645	596,955	1,305,645	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
รายจ่ายค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	-	878,583	-	878,583	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุ ข้อ 35.3.3)
ไถ่ถอนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล ที่บริหารโดยบริษัทร่วม	-	110,045,620	-	110,045,620	ตามมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เซนติเมทัล (ประเทศไทย) จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	-	4,998,923	-	4,998,923	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน	-	76,277,564	-	76,277,564	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ไถ่ถอนตัวแลกเปลี่ยน	-	128,508,077	-	128,508,077	ตามมูลค่าเงินลงทุน
รายการระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
ค่าบริการจัดการ	624,000	1,089,600	-	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2562) เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน” มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	24,729,300	18,643,619	9,749,950	7,344,619
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,613,977	2,432,813	1,285,321	1,050,834
รวม	27,343,277	21,076,432	11,035,271	8,395,453

35.3 สัญญาที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

35.3.1 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2561 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด เพื่อให้บริษัทดังกล่าวให้บริการงานด้านบริหารทรัพยากรบุคคล งานด้านเทคโนโลยี และงานด้านปฏิบัติการ สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้า โดยบริษัทจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 48,000 บาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงขอบเขตการใช้บริการเป็นบริการด้านให้คำปรึกษางานด้านบริหารทรัพยากรบุคคล งานเทคโนโลยีสารสนเทศ งานด้านปฏิบัติการ และงานด้านกฎหมายทั่วไป สัญญามีอายุ 1 ปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564 ให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน โดยบริษัทจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 68,000 บาท

35.3.2 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด สำหรับการให้บริการบววิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ สัญญามีอายุ 2 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาล่วงหน้า โดยบริษัทได้รับค่าบริการเดือนละ 250,000 บาท อย่างไรก็ตามบริษัทได้ยกเลิกสัญญาดังกล่าวแล้ว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไป

35.3.3 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2561 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม โดยบริษัทร่วมจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 2 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่บริษัทได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้ทราบล่วงหน้า เป็นลายลักษณ์อักษร บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 1.00 - 1.25 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

35.3.4 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเพื่อให้บริการงานด้านกำกับดูแลและตรวจสอบภายใน งานด้านบริหารความเสี่ยง และงานด้านบัญชี โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการเดือนละ 430,000 บาท สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2563 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน

- 35.3.5 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเพื่อให้เช่าช่วงพื้นที่สำนักงาน โดยระยะเวลาการเช่านับตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565 โดยบริษัทจะได้รับค่าเช่าเดือนละ 73,125 บาท
- 35.3.6 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัททำสัญญากับบริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเพื่อให้บริการงานด้านกำกับดูแลและตรวจสอบภายใน งานด้านบริหารความเสี่ยง งานด้านบัญชี และงานด้านธุรการบริษัท โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการเดือนละ 470,000 บาท สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 ถึงสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2563 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน
- 35.3.7 เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2563 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 2 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่บริษัทได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้ทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษร บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 1.00 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

36. ภาระผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอุปกรณ์สำนักงานและค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 รวมสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคารและยานพาหนะ)

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2563	2562	2563	2562
ภายใน 1 ปี	3,680	7,788	2,744	4,428
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1,763	10,174	263	4,831
รวม	5,443	17,962	3,007	9,259

37. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหรือภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				งบการเงินรวม
	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจ หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	ธุรกิจ สินทรัพย์ ดิจิทัล	ธุรกิจ การลงทุน และอื่นๆ	
รายได้จากภายนอก	81,727	885	28,779	17,610	129,001
รายได้ทั้งสิ้น	81,727	885	28,779	17,610	129,001
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	81,727	(41,747)	(64,752)	17,610	(7,162)
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:					
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					-
รายได้อื่น					12,097
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(16,654)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย					(4,898)
ขาดทุนสุทธิ					(16,617)

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562				งบการเงินรวม
	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจ หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	ธุรกิจ สินทรัพย์ ดิจิทัล	ธุรกิจ การลงทุน และอื่นๆ	
รายได้จากภายนอก	(15,567)	370	17,995	80,106	82,904
รายได้ทั้งสิ้น	(15,567)	370	17,995	80,106	82,904
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	(15,567)	(32,875)	(35,268)	80,106	(3,604)
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:					
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					18
รายได้อื่น					107,754
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(25,501)
ภาษีเงินได้ - รายได้					2,664
ขาดทุนสุทธิ					81,331

สินทรัพย์ของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจ หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	ธุรกิจ สินทรัพย์ ดิจิทัล	ธุรกิจการลงทุน และอื่นๆ	ธุรกิจบริหาร สินทรัพย์	สินทรัพย์ ที่ไม่ได้ปันส่วน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,387,198	77,773	114,022	1,014,992	22,173	340,517	2,956,675
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,297,803	86,270	97,760	989,925	24,260	449,172	2,945,190

38. การบริหารความเสี่ยง

38.1 การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่อง

บริษัท

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข. 35/2560 เรื่อง “การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 15 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป

บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าว และได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่หนึ่งแทน

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับสมาชิกของสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) หมวด 300 “สมาชิก” เรื่อง “คุณสมบัติเฉพาะของสมาชิกสามัญ” กำหนดให้สมาชิกสามัญต้องมีส่วนของเจ้าของไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ทำธุรกรรมเฉพาะการซื้อขายในตลาดอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและส่วนของเจ้าของตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว (ดูหมายเหตุข้อ 1)

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและ ส่วนของเจ้าของรวมทั้งการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้ ดำเนินการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป

บริษัทย่อย

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กน.20/2552 เรื่อง “การดำรง ความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทจัดการ” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัท จัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำรงส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท 20 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทน.42/2552 เรื่อง “การทำประกันภัยความรับผิดของบริษัทจัดการและข้อกำหนดสำหรับบริษัท จัดการในการดำรงความเพียงพอของเงินกองทุน” กำหนดให้บริษัทจัดการกองทุนรวม บริษัท จัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีระดับเดือนกักอยู่ที่ 30 ล้านบาท 30 ล้านบาท และ 15 ล้านบาท ตามลำดับ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถดำรงเงินกองทุนในระดับเดือนกักได้ ตามที่กำหนด บริษัทจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ รวมทั้งแผนปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่าระดับเดือนกักดังกล่าว

เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออก ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กข. 3/2561 เรื่องการดำรง เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็น นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วย ลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 1 เมษายน 2561 ประกาศดังกล่าวกำหนดให้ บริษัทย่อยจะต้องดำรงเงินกองทุนสามส่วนคือ

1. ส่วนของเงินกองทุนขั้นต้น ต้องดำรงส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท
2. ส่วนของเงินกองทุนส่วนเพิ่มเพื่อรองรับความต่อเนื่องของธุรกิจ ต้องดำรงเงินกองทุน สภาพคล่องไม่ต่ำกว่ามูลค่าของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจโดยเฉลี่ยในรอบ 3 เดือนต่อปี
3. ส่วนของเงินกองทุนส่วนเพิ่มเพื่อรองรับความรับผิดจากการปฏิบัติงาน ต้องไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หรือสามารถใช้มูลค่าจากวงเงินคุ้มครองตามกรมธรรม์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยสามารถดำรงเงินกองทุนข้างต้นเป็นไปตาม
เกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ			ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ต้องคุณภาพ
1 - 5 ปี			เกิน 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	290	-	-	-	-	-	290
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	34	34
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	593	-	-	76	-	669
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	169	-	169
รวม	290	593	-	-	245	34	1,162
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	167	-	-	-	-	167
รวม	-	167	-	-	-	-	167

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ			ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ต้องคุณภาพ
1 - 5 ปี			เกิน 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	416	-	-	-	-	-	416
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	43	43
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	603	3	-	14	-	620
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	180	-	180
รวม	416	603	3	-	194	43	1,259
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	148	-	-	-	-	148
รวม	-	148	-	-	-	-	148

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
เมื่อ	ภายใน			ไม่มี	ลูกหนี้	รวม	
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	196	-	-	-	-	-	196
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	34	34
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	590	-	-	56	-	646
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	169	-	169
รวม	196	590	-	-	225	34	1,045
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	457	-	-	-	-	457
รวม	-	457	-	-	-	-	457

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
เมื่อ	ภายใน			ไม่มี	ลูกหนี้	รวม	
ทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ด้อยคุณภาพ		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	290	-	-	-	-	-	290
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	43	43
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	583	-	-	14	-	597
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	180	-	180
เงินให้กู้ยืม	-	19	-	-	-	-	19
รวม	290	602	-	-	194	43	1,129
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมอื่น	-	498	-	-	-	-	498
รวม	-	498	-	-	-	-	498

38.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการซื้อขายเครื่องมือทางการเงินประเภทตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

38.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ต้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	231	-	-	-	-	-	59	290	0.10 - 1.10	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	34	-	34	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	593	-	-	-	76	669	-	4.00 - 12.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	169	169	-	-
รวม	231	-	593	-	-	34	304	1,162		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	167	-	-	-	-	167	-	3.40 - 3.75
รวม	-	-	167	-	-	-	-	167		

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ								อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ต้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	369	-	-	-	-	-	47	416	0.375 - 1.20	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	43	-	43	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	603	-	-	-	14	617	-	1.60 - 12.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	3	-	-	180	183	-	4.00
รวม	369	-	603	3	-	43	241	1,259		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	148	-	-	-	-	148	-	3.50
รวม	-	-	148	-	-	-	-	148		

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่										
	อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า			ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	ลอยตัว	คงตาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ดูคุณภาพ			ดอกเบี้ย	อัตราลอยตัว
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	147	-	-	-	-	-	49	196	0.10 - 1.10	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	34	-	34	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	590	-	-	-	56	646	-	6.75 - 12.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	169	169	-	-
รวม	147	-	590	-	-	34	274	1,045		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	457	-	-	-	-	457	-	3.40 - 3.75
รวม	-	-	457	-	-	-	-	457		

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่										
	อัตราดอกเบี้ย	เมื่อ	น้อยกว่า	มากกว่า			ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	ลอยตัว	คงตาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ดูคุณภาพ			ดอกเบี้ย	อัตราลอยตัว
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	258	-	-	-	-	-	32	290	0.375 - 1.20	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	43	-	43	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	583	-	-	-	14	597	-	6.35 - 9.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	180	180	-	-
เงินให้กู้ยืม	-	-	19	-	-	-	-	19	-	5.00
รวม	258	-	602	-	-	43	226	1,129		
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	498	-	-	-	-	498	-	3.50
รวม	-	-	498	-	-	-	-	498		

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทสำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	394,201,235	1,433,700	0.36
เงินลงทุนในตราสารหนี้	493,680,317	32,178,113	6.52
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	9,500,000	154,030	1.62
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	105,833,333	3,680,647	3.48

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	449,457,357	2,276,170	0.51
เงินลงทุนในตราสารหนี้	487,149,380	25,468,761	5.23
เงินลงทุนที่จะถึงจนครบกำหนด	22,636,837	356,437	1.57
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	248,333,333	8,900,053	3.58

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	231,944,232	1,217,436	0.52
เงินลงทุนในตราสารหนี้	446,498,463	32,178,113	7.21
เงินให้กู้ยืม	11,166,667	596,270	5.34
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	375,833,333	13,370,536	3.56

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	214,713,239	1,443,233	0.67
เงินลงทุนในตราสารหนี้	233,936,787	23,335,529	9.98
เงินให้กู้ยืม	35,027,397	1,750,666	5.00
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	277,500,000	9,602,922	3.46

38.2.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมากและมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

38.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งเกิดจากสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่ไม่ได้ป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งบริษัทมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

สินทรัพย์	สกุลเงิน	จำนวนเงิน (หน่วย : พัน)	อัตราแลกเปลี่ยน (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
หุ้นสามัญ	กิบ สาธารณรัฐ ประชาธิปไตย ประชาชนลาว	8,325,774	0.003215
หุ้นสามัญ	ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	211	29.7749

38.2.4 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทกำหนดไว้

38.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นบริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

38.2.5.1 รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัท และบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม			
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนที่ไม่วางเป็นประกัน				
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	39,385,562	14,148,784	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
หุ้นสามัญ	45,873,311	46,007,412	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานและราคาทุน
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	589,893,904	583,802,331	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยกระแสเงินสดในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน	36,381,275	-	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้เอกชน	3,416,174	3,195,550	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยกระแสเงินสดในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	123,422,415	133,401,107	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	19,000,000	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยกระแสเงินสดในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมอื่น	167,311,342	148,349,296	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยกระแสเงินสดในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม 31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนที่ไม่วางเป็นประกัน				
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน หลักทรัพย์จดทะเบียน	39,385,562	14,148,784	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
หุ้นสามัญ	45,873,311	46,007,412	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) ณ สิ้นวันทำการ สุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานและราคาทุน
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	589,893,904	583,802,331	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน	16,396,750	-	2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	123,422,415	133,401,107	1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น	457,311,342	498,349,296	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

38.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่า
ยุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		งบการเงินรวม ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	290,630,301	290,630,301	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		งบการเงินรวม ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	415,755,834	415,755,834	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	19,000,000	19,000,000	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป หลักทรัพย์หุ้นทุน	46,007,412	46,007,412	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมอื่น ตัวแลกเปลี่ยน	148,349,296	148,349,296	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ลำดับชั้นมูลค่า	เทคนิคการประเมินมูลค่า
	บาท	บาท	ยุติธรรม	และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	196,079,287	196,079,287	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ลำดับชั้นมูลค่า	เทคนิคการประเมินมูลค่า
	บาท	บาท	ยุติธรรม	และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	289,709,185	289,709,185	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	46,007,412	46,007,412	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
เงินให้กู้ยืม	19,000,000	19,000,000	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>				
ตั๋วแลกเงิน	148,349,296	148,349,296	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เงินกู้ยืม	350,000,000	350,000,000	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

39. การโอนธุรกิจ

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้โอนธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท ตามแผนร่วมลงทุนกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมกัน โดยบริษัทได้รับค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจรวมเป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท เมื่อสิ้นสุดปี 2554 บริษัทรับรู้ค่าตอบแทนสำหรับการโอนธุรกิจครบทั้ง 500 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทร่วมสามารถทำกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) รวม 3 ปี ตั้งแต่ปี 2552 - 2554 ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอกในบริษัทร่วม โดยส่วนที่เหลือแสดงเป็น “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ทั้งนี้ บริษัทจะรับรู้ “กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรอรับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้ เมื่อบริษัทมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง และเมื่อบริษัทร่วมคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือมีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทออกไปให้กับบุคคลภายนอก

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมเพิ่มเติมเป็นจำนวนเงิน 0.02 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 148.20 ล้านบาท

40. คดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2562 บุคคลภายนอกฟ้องคดีต่อบริษัทเป็นจำเลยร่วมกับบริษัทร่วมแห่งหนึ่งในมูลละเมิดจากการให้บริการทางการเงินประเภทหนึ่ง

ต่อมาเมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2562 บุคคลภายนอกจำนวนเจ็ดรายฟ้องร้องคดีต่อบริษัทเป็นจำเลยร่วมกับบริษัทร่วมแห่งหนึ่งและบุคคลภายนอกกรายหนึ่งในมูลละเมิดจากการให้บริการทางการเงินประเภทเดียวกันกับคดีข้างต้น

ปัจจุบันทั้งสองคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารและทนายความของบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทมีหลักฐานที่จะหักล้างข้อกล่าวหาได้ทั้งสองคดี

และต่อมาเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2563 บุคคลภายนอกจำนวนเจ็ดรายข้างต้นได้ฟ้องร้องบริษัทและบริษัทร่วมข้างต้นเป็นจำเลยร่วมกับบุคคลอื่นๆ รวมทั้งสิ้น 30 รายในความผิดทางอาญา ซึ่งขณะนี้อยู่ในขั้นตอนการไต่สวนมูลฟ้อง

41. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564

The logo consists of the word "SEAMICO" in white, uppercase letters inside a dark blue square. The background of the entire page is a low-angle shot of a modern building's glass and steel facade, with a color gradient from orange on the left to blue on the right.

SEAMICO

บริษัท ซีมีโก้ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 287 อาคารลิบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม
เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ : (66-2) 624-6399

โทรสาร : (66-2) 624-6398

www.seamico.com