

SEAMICO

SEAMICO

ANNUAL REPORT **2016**
รายงานประจำปี 2559

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
Seamico Securities Public Company Limited



สารบัญ

2

สารจาก
ประธานกรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4

รายงานความรับผิดชอบต่อ
ของคณะกรรมการต่อ
รายงานทางการเงิน

5

รายงาน
คณะกรรมการตรวจสอบ
และบริหารความเสี่ยง

6

จุดเด่นทางการเงิน

7

คณะกรรมการบริษัท

8

ข้อมูลทั่วไป

11

นโยบายและภาพรวม
การประกอบธุรกิจ

13

ลักษณะ
การประกอบธุรกิจ

30

ปัจจัยความเสี่ยง

32

ผู้ถือหุ้น

32

นโยบาย
การจ่ายเงินปันผล

33

โครงสร้างการ จัดการ

53

การกำกับดูแลกิจการ

80

ความรับผิดชอบต่อสังคม

88

การควบคุมภายใน
และการบริหาร
จัดการความเสี่ยง

89

รายการระหว่างกัน

96

การวิเคราะห์และคำอธิบาย
ของฝ่ายจัดการ

112

งบแสดงฐานะการเงิน
และงบกำไรขาดทุน

“ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th”

สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ผลการดำเนินงานปี 2559 ของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีจี จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ สามารถทำกำไรได้ 227.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเกือบ 300% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยมาจากทั้งส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และผลตอบแทนจากการลงทุนที่เพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการขายเงินลงทุนในบริษัท ปิคอน ออฟชอร์ จำกัด ทำให้สามารถบันทึกรายได้จากการขายหลังจากที่มีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าไว้ทั้งจำนวนตั้งแต่ปี 2558 สรุปผลประกอบการของธุรกิจในกลุ่มบริษัทฯ ที่สำคัญได้ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีบีจี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีบีจี จำกัด (KT ZMICO) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนของซีบีจีกับธนาคารกรุงไทย มีผลการดำเนินงานที่ดีที่สุดนับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทมา แม้ในช่วง 5 เดือนแรกของปีจะได้รับผลกระทบจากภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ที่ค่อนข้างซบเซา แต่ด้วยปริมาณการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นจากการไหลเข้าของเงินลงทุนต่างชาติ ส่งผลให้ดัชนี SET มาปิดสิ้นปี 2559 ที่ระดับ 1,543 จุด เพิ่มขึ้น 20% จากปีก่อนหน้า ท่ามกลางการซื้อขายสุทธิของนักลงทุนต่างชาติสูงถึง 8 หมื่นล้านบาท และแม้ว่าส่วนแบ่งการตลาดของธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัท ณ สิ้นปี 2559 จะอยู่ที่ 2.57% เมื่อเทียบกับ 2.80% ในปี 2558 แต่ KT ZMICO ก็ยังสามารถรักษาอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยได้ที่ 0.156% ซึ่งดีกว่าค่าเฉลี่ยอุตสาหกรรมที่ 0.12-0.13% ทั้งนี้ ส่วนแบ่งการตลาดของ KT ZMICO ที่ลดลงเป็นผลจากการที่บริษัทไม่มีพันธมิตรธุรกิจที่เป็นบริษัทหลักทรัพย์ต่างชาติ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ของลูกค้ำที่บริษัทดูแลกลับเพิ่มขึ้นเป็น 174 พันล้านบาท จาก 135 พันล้านบาทในปี 2558 นอกจากนี้ บริษัทยังเห็นการลงทุนของลูกค้ำในตลาดหลักทรัพย์เวียดนามที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่วนบริษัทในเครืออีกแห่งคือ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (KTzRH) ที่ประเทศเมียนมาร์ แม้จะได้ดำเนินธุรกิจเต็มรูปแบบไปแล้ว แต่ก็ยังมีข้อจำกัดจากที่กฎหมายปัจจุบันยังไม่อนุญาตให้นักลงทุนต่างชาติซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศนี้ได้ ซึ่งบริษัทหวังว่าจะเห็นการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นในปี 2560 และในส่วนของธุรกิจพาณิชย์นั้น แม้ต้องเผชิญกับภาวะเบียดที่เข้มงวดมากขึ้นซึ่งส่งผลให้ผลการขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) ต้องเลื่อนออกไป และมูลค่าตึกลงเป็น 4,938 ล้านบาท จาก 7,390 ล้านบาทในปี 2558 แต่ด้วยการที่มีธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาเข้ามาชัดเจน จึงส่งผลให้รายได้เพิ่มขึ้นเป็น 235 ล้านบาท จาก 185 ล้านบาทในปี 2558 ประกอบกับที่ KT ZMICO บันทึกกำไรจากการลงทุนเป็นจำนวน 160 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนึ่งในรายได้หลักของบริษัทในธุรกิจหลักทรัพย์ ทำให้ KT ZMICO ทำกำไรสุทธิรวมได้ 378 ล้านบาทในปี 2559

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด

ในปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด (SOLARIS) ทำรายได้ 105.55 ล้านบาท ลดลง 4.04% จาก 110.20 ล้านบาทในปี 2558 ในขณะที่กำไรสุทธิลดลงเป็น 11.94 ล้านบาท ซึ่งปัจจัยหลักมาจากการลดลงของขนาดกองทุนตราสารหนี้ที่ให้อัตราผลตอบแทนสูงภายใต้การบริหาร ทั้งนี้ SOLARIS มองเห็นแนวโน้มดังกล่าวจึงเพิ่มความระมัดระวังในการจัดการโดยลดขนาดของกองทุนลงนับตั้งแต่ต้นปี 2559 แต่ปัญหาที่เกิดขึ้นคือผู้ออกตัวแลกเงินบางรายไม่สามารถจ่ายเงินคืนหนี้ได้ทำให้ไม่สามารถที่จะไถ่ถอนซึ่งส่งผลต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน โดยสินทรัพย์ภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นปี 2559 อยู่ที่ 23,352 ล้านบาท เทียบกับ 28,239 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 ทั้งนี้ SOLARIS กำลังมองหาการบริหารจัดการกองทุนในรูปแบบใหม่ อาทิ ไพร์เวทอีควิตี้ทรัสต์ กองทุนที่ใช้ตรรกะอัลกอริธึม (Algorithm) ในการซื้อขาย เป็นต้น เพื่อจะเป็นแหล่งรายได้ตัวใหม่

สุเทพ วงศ์วรเศรษฐ
ประธานกรรมการ

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลูปวี จำกัด

ในปี 2559 ที่ผ่านมาถือว่าเป็นปีที่ไม่เอื้ออำนวยนักสำหรับธุรกิจการประมูลสินทรัพย์ด้วยคุณภาพเพื่อมาบริหาร โดยสาเหตุหนึ่งที่บริษัทไม่ประสบความสำเร็จในการเข้าประมูลซื้อหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPLs) ของธนาคาร เนื่องมาจากการแข่งขันด้านราคาที่สูง อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถบริหารงานด้วยต้นทุนที่ต่ำแต่พร้อมที่จะเข้าไปจัดการหากได้สินทรัพย์ในขนาดที่ต้องการ

ธุรกิจลงทุนโดยตรง

จากการปรับโครงสร้างทางธุรกิจของบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ทำให้บริษัทฯ สามารถบันทึกรายได้จากการขายเงินลงทุนกลับมาส่วนหนึ่งจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อด้วยค่าไว้ในปีก่อนหน้า นอกจากนี้บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นอีกหนึ่งบริษัทที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนก็มีการเติบโตของขนาดสินทรัพย์และการทำกำไรอย่างมีนัยสำคัญ และกำลังเตรียมตัวที่จะเข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ตัดสินใจเข้าไปลงทุนเพิ่มเติมอีก 4 บริษัท ซึ่งส่วนใหญ่ดำเนินธุรกิจด้านไลฟ์สไตล์และสุขภาพ หนึ่งในจำนวนนั้นคือ บริษัท เซนต์เมินทัล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านความงามในผลิตภัณฑ์ที่เป็นเอกลักษณ์ โดยพัฒนาาร่วมกับดารานักแสดงที่มีชื่อเสียง และมีการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางขายปลีก รวมถึงเซเว่นอีเลฟเว่นสำหรับตลาดในประเทศ นอกจากนี้บริษัทกำลังขยายธุรกิจไปในประเทศแถบอาเซียนโดยใช้รูปแบบธุรกิจเดียวกันแต่ใช้ดารานักแสดงท้องถิ่น ส่วนการลงทุนที่เหลือคาดว่าจะได้ข้อสรุปภายในไตรมาสแรกของปี 2560 สำหรับการลงทุนในบริษัท ฟินส์แอนด์พาร์ทเนอร์ เอเชีย จำกัด ก็ช่วยให้บริษัทฯ เข้าถึงธุรกิจไลฟ์สไตล์และสุขภาพ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมองหาโอกาสการลงทุนใหม่ๆ ในธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโต อย่างเช่น อาหารและไบโอเทคโนโลยี เพื่อเป้าหมายในการสร้างรายได้ให้เข้ามาอย่างต่อเนื่องท่ามกลางความผันผวนของธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งจะสร้างมูลค่าเพิ่มกลับมาให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในที่สุด

บรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กร

บริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบรรษัทภิบาล จึงยึดมั่นต่อการดำเนินทุกธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักการและแนวทางของบรรษัทภิบาล โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการประเมินผลการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยในระดับ “ดีเยี่ยม” อีกทั้งยังได้รับการประเมินบรรษัทภิบาลปี 2559 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ “ดีมาก” บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นที่จะรักษาคุณค่าขององค์กรและพยายามทุกวิถีทางเพื่อให้ทุกหน่วยธุรกิจของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กรนั้น บริษัทฯ รวมไปถึงบริษัทร่วมและบริษัทย่อยมุ่งเน้นและให้ความสำคัญในเรื่องที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมมาตลอด โดยในปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมโดยการให้ความช่วยเหลือสนับสนุนทางการเงินและส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กรหลายหน่วยงาน เช่น องค์กรต่อต้านการคอร์รัปชัน องค์กรเพื่อการศึกษ องค์กรที่ดูแลเกี่ยวกับสุขภาพ รวมไปถึงการส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ทางศาสนา เป็นต้น

ในฐานะของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทฯ ถือโอกาสนี้ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีมาโดยตลอด และขอขอบคุณพนักงานและผู้บริหาร ทุกคนที่ได้ทุ่มเททำงาน พันฝ่าอุปสรรคต่างๆ เพื่อความสำเร็จของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมองหาความสำเร็จใหม่ๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนกลับมาให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอนาคตอันใกล้



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. นางพรพรรณ พรประภา กรรมการ
3. ดร.ธนศักดิ์ วหาวิศาล กรรมการ

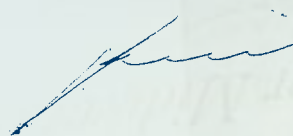
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หรือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

จากข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินของบริษัทไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณา และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้งนายชวลา เทียนประเสริฐกิจ นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ดร. สุวัจชัย เมฆะอำนวยชัย และนางนิสากร ทรงมณี แห่งบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสู ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2560 ด้วย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



(นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

จุดเด่นทางการเงิน

ล้านบาท

	2559	2558	2557
สินทรัพย์รวม	3,339.08	3,500.71	2,639.53
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	653.87	653.87	653.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,674.65	2,335.76	2,408.49
รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์	160.70	128.83	103.35
ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์	42.77	40.45	20.98
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	227.02	59.62	158.14
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	73.38	68.60	79.70
อัตรากำไรสุทธิ (%)	64.24	23.96	62.09
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	9.28	2.49	6.70
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.90	1.96	6.18
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (เท่า)	0.05	0.05	0.04
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า)	3.33	1.84	N/A*
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	6.07	3.09	N/A*
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	46.66	50.88	29.47
อัตราส่วนสินทรัพย์ที่ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	85.08	85.49	78.73
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.50	0.10
อัตรากำไรจ่ายปันผล (%)	75.00	70.14	87.70
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	42.19	44.99	19.18
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	NA**	NA**	N/A**
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.05	1.79	1.84
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.174	0.046	0.121
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.10	0.09	0.05
ราคาพาร์ (บาท)	0.50	0.50	0.50

* ปี 2557 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืม

** ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนด

คณะกรรมการบริษัท



1



2



3



4



5



6



7



8



9

1 นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์

- กรรมการมีอำนาจ
- ประธานกรรมการ
- ประธานคณะกรรมการลงทุน
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งตอบแทน

2 นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

- กรรมการมีอำนาจ
- รองประธานกรรมการ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน

3 นายพินิจ พิวพันธ์

- กรรมการมีอำนาจ
- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน

4 ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์

- กรรมการ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- ประธานกรรมการบริษัทภิบาล

5 นายปีเตอร์ เอมีล โรมิลด์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งตอบแทน

6 นางพวงพรรณ พรประภา

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

7 ดร. ธนศักดิ์ วทาศิล

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

8 นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน

- กรรมการอิสระ
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน
- กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งตอบแทน

9 นายเจษฎาวัฒน์ เจริญบงชัญวัฒน์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการบริษัทภิบาล

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) SEAMICO SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
ที่ตั้ง	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้นที่ 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002460
โทรศัพท์	+66 2 624 6399
โทรสาร	+66 2 624 6398
เว็บไซต์	www.seamico.com
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	1,307,736,926 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัทย่อย							
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด	ชั้น 8 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ สีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	หลักทรัพย์ ประเภท การจัดการ กองทุนรวม และกองทุน ส่วนบุคคล	สามัญ	22,800,000	22,800,000	173.05	100
บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	ชั้น 18 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ สีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	รับซื้อหรือ รับโอน สินทรัพย์ ด้วยคุณภาพ ของสถาบัน การเงิน	สามัญ	2,500,000	2,500,000	25.00	100
บริษัทร่วม							
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ชั้น 16 เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ สีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ	หลักทรัพย์	สามัญ	259,127,200	128,801,600	1,244.10	49.71
บริษัทอื่น							
Thanh Cong Securities Joint Stock Company	5 th Floor, 194 Nguyen Cong Tru Street, Nguyen Thai Binh Ward, District 1 Ho Chi Minh City, Vietnam	หลักทรัพย์	สามัญ	36,000,000	6,796,500	156.02	18.88
BCEL Krungthai Securities Company Limited (ลงทุนโดย บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ จำกัด)	7 th Floor, Stock Market Building, Khampaengmouang Road, Xaysettha District, Vientiane Capital, Lao PDR	หลักทรัพย์	สามัญ	1,000,000	300,000	115.52	30
KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. (ลงทุนโดย บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ จำกัด)	No. 117 Wardan Road Lanmadaw Township, Yangon Myanmar.	หลักทรัพย์	สามัญ	1,502,667	738,568	204.67	49.15

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

(ก) นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: +66 2 009 9000

โทรสาร: +66 2 009 9991

(ข) ผู้สอบบัญชี

- นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4301 และ/หรือ
- นายเพิ่มศักดิ์ วงศ์พัชรปกรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3427 และ/หรือ
- ดร. เกียรตินิยม คุณดีสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4800 และ/หรือ
- นางนิสกร ทรงมณี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5035

บริษัท ดีลอยท์ ทูซ โธมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทรร ทาวเวอร์ ชั้นที่ 23-27

ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์: +66 2 034 0000

โทรสาร: +66 2 034 0100

(ค) ที่ปรึกษากฎหมาย

- บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด
ชั้น 26 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัล เวิลด์
เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: +66 2 646 1888
โทรสาร: +66 2 646 1919
- สำนักงานพัฒนสิธิ์ ทนายความ
550/36 ซอยโพธิ์ปิ่น ถนนอโศก-ดินแดง แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์: +66 2 246 6061
โทรสาร: +66 2 641 8267

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนการประกอบธุรกิจทางด้านการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทประกอบธุรกิจดังกล่าวผ่านทางเคทีซีมิโก้ซึ่งเป็นบริษัทร่วม นอกจากนี้ บริษัทยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจ เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้กับบริษัทอีกด้วย ดังนี้

- ธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเวียดนาม โดยถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC) ร้อยละ 18.88 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ใน สปป.ลาว ผ่านการลงทุนของเคทีซีมิโก้ ร่วมกับธนาคารการค้าต่างประเทศลาว จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT Securities (BCEL-KT) (เคทีซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 30)
 - ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ ผ่านการลงทุนของเคทีซีมิโก้ ร่วมกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities (KTZRH) (เคทีซีมิโก้ถือหุ้นร้อยละ 49.15)
- ธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
- ธุรกิจอื่นๆ บริษัทได้ถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอน รับจ้างบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

- 1) ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
- 2) ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ จำกัด, BCEL-KT Securities Company Limited, KTZ Ruby Hill Securities Company Limited และ Thanh Cong Securities Joint Stock Company
- 3) ธุรกิจจัดการกองทุนโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีสจำกัด
- 4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์โดยบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

ธุรกิจหลักทรัพย์
ประเภทที่ปรึกษา
การลงทุนและ
ธุรกิจลงทุนอื่นๆ

ธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจจัดการกองทุน

ธุรกิจบริการ
สินทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด
(มหาชน)

49.71%

100.00%

100.00%

บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีเอ็มไอ จำกัด

1. กิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. กิจการตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
3. กิจการลงทุนในหลักทรัพย์และค่าหลักทรัพย์
4. กิจการประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. กิจการที่ปรึกษาทางการเงิน
6. กิจการที่ปรึกษาการลงทุนและตัวแทน
ซื้อขายหน่วยลงทุน
7. กิจการการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์
8. กิจการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ
9. กิจการใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และ
ตราสารอนุพันธ์
10. กิจการจัดจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ทุนชำระแล้ว 2,137.80 ล้านบาท

30%

BCEL KRUNGTHAI Securities Company Limited
(BCEL-KT)

ทุนชำระแล้ว 100,000 ล้านบาท (ประมาณ 385.07 ล้านบาท)

49.15%

KTZ Ruby Hill Securities Company Limited
(KTzRH)

ทุนชำระแล้ว 15,000 ล้านบาท (ประมาณ 421.38 ล้านบาท)

18.88%

Thanh Cong Securities Joint Stock Company
(TCSC)

ทุนชำระแล้ว 360 พันล้านบาท (ประมาณ 540 ล้านบาท)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
โซลาริส จำกัด

1. จัดการกองทุนรวม
2. จัดการกองทุนส่วนบุคคล
ประเภทกองทุนส่วนบุคคล
3. จัดการกองทุนส่วนบุคคล
ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
4. การเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้า

ทุนชำระแล้ว 125.40 ล้านบาท

บริษัทบริหาร
สินทรัพย์
ลุมพินี จำกัด

ทุนชำระแล้ว 25 ล้านบาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยแยกตามแหล่งที่มา

	2559		2558		2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ						
การจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม	103.54	29.30	108.94	43.78	56.29	22.10
กำไรจากเงินลงทุน	36.58	10.35	8.29	3.33	37.21	14.61
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	187.80	53.14	89.57	36.00	144.61	56.78
ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากหลักทรัพย์	20.58	5.82	11.59	4.66	9.85	3.87
กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	0.02	0.06	0.02	1.73	0.68
รายได้อื่น	4.85	1.37	30.39	12.21	5.00	1.96
รายได้รวม	353.41	100.00	248.84	100.00	254.69	100.00

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม แบ่งการดำเนินธุรกิจออกเป็นกลุ่มหลักๆ ได้ดังนี้

1) ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุน โดยแบ่งเป็นการลงทุนระยะยาวและปานกลาง รวมถึงการบริหารสภาพคล่องระยะสั้น

2) ธุรกิจหลักทรัพย์

ให้บริการภายใต้ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดำเนินการภายใต้เคทีซีมิโก้ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา โดยให้บริการในประเทศผ่านสำนักงานใหญ่และสาขาทั่วประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เคทีซีมิโก้ มีสำนักงานใหญ่ และสาขาจำนวน 19 แห่ง ได้แก่ สาขาในกรุงเทพมหานคร 8 แห่ง และสาขาในต่างจังหวัด 11 แห่ง ทั้งนี้ ในวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสาขาจำนวน 18 แห่ง

เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL KRUNGTHAI (BCEL-KT) ซึ่งนับเป็นบริษัทหลักทรัพย์ 1 ใน 2 รายแรกใน สปป.ลาว โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นบริษัทร่วมลงทุนระหว่างเคทีซีมิโก้ กับ ธนาคารการค้าต่างประเทศลาว (BCEL)

เคทีซีมิโก้ มีเป้าหมายทางธุรกิจที่ชัดเจนที่จะเป็น “ประตูสู่ผู้นำโขง” โดยมีแผนเสนอบริการทางการเงินให้ครอบคลุมประเทศเวียดนาม ลาว พม่า และกัมพูชา ซึ่งนับเป็นจุดแข็งของเคทีซีมิโก้ที่สามารถเจาะตลาดและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มประเทศดังกล่าว ทำให้มีความเชื่อวางใจในภูมิภาคนี้และมีเครือข่ายบริษัทหลักทรัพย์เกือบทุกประเทศ

ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์ ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTzRH”) โดยบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นการร่วมทุนระหว่าง เคทีซีมิโก้ กับ Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ โดย KTzRH ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์เมื่อเดือนมีนาคม 2559 พร้อมกับการเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นทางการของตลาดหลักทรัพย์เมียนมาร์

3) ธุรกิจจัดการกองทุน

ให้บริการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลภายใต้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด มีกองทุนที่อยู่ภายใต้การบริหารจำนวน 53 กองทุน แบ่งเป็นกองทุนตราสารหนี้ 19 กองทุน กองทุนตราสารทุน 4 กองทุน และกองทุนส่วนบุคคลอีก 30 กองทุน โดยมีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 23,352 ล้านบาท

4) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์

ประกอบธุรกิจประมวลซื้อสินทรัพย์ด้วยคุณภาพและทรัพย์สินรอการขายจากสถาบันการเงินอื่น เพื่อนำมาบริหารจัดการอย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

1. ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในส่วนของการประกอบธุรกิจทางการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทยังคงมีนโยบายในการประกอบธุรกิจดังกล่าวอยู่ โดยบริษัทประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านทางเคทีซีมิโก้ ซึ่งเป็นบริษัทร่วม นอกจากนี้ บริษัทยังได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่น่าสนใจ และมีแผนประกอบธุรกิจในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ขยายฐานการทำธุรกิจในประเทศเพื่อนบ้านเพื่อรองรับการไหลเวียนของเงินลงทุนที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มประเทศ CLMV ทั้งในด้านการลงทุนและการขยายธุรกิจหลักทรัพย์ นอกเหนือจากการลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (TCSC) ในประเทศเวียดนาม เมื่อปี 2552 แล้ว ในเดือนธันวาคม 2553 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยัง สปป.ลาว ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT ผ่านการลงทุนของเคทีซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 30 (จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 1 ล้านหุ้น ราคาพาร์ 100,000 กีบ เรียกชำระขั้นต้นร้อยละ 30) มูลค่าเงินลงทุนเริ่มต้นประมาณ 33.93 ล้านบาท จากทุนชำระแล้ว 113.10 ล้านบาท ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2554 เคทีซีมิโก้ได้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 70 รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 115.52 ล้านบาท BCEL-KT นับเป็นบริษัทหลักทรัพย์เพียง 1 ใน 2 รายแรกที่ให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว และในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้ขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์ ภายใต้การดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTzRH”) ผ่านการลงทุนของเคทีซีมิโก้ สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 รวมเป็นมูลค่าเงินลงทุน 204.67 ล้านบาท
- เพิ่มผลตอบแทนโดยการแสวงหาโอกาสการเข้าร่วมลงทุนกับกิจการต่างๆ ที่มีศักยภาพที่จะเติบโตได้ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการลงทุน ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจร่วมทุนเพื่อพิจารณาและกำหนดแนวทางการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ผ่านฝ่ายการลงทุนซึ่งทำหน้าที่แสวงหากิจการและธุรกิจต่างๆ พร้อมวิเคราะห์ความเป็นไปได้ที่จะเข้าร่วมทุนโดยมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนโดยรวมที่สูง แต่มีความเสี่ยงต่ำ ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท อีกทั้งเพื่อเป็นการกระจายผลตอบแทนจากเงินทุนที่มีอยู่ให้หลากหลายจากธุรกิจการลงทุนที่เคยมีมาก่อนหน้านี้

2. ธุรกิจหลักทรัพย์

ดำเนินการภายใต้ เคทีซีมิโก้ นับแต่การโอนธุรกิจเป็นต้นมา ซึ่งมีรายละเอียดการให้บริการดังนี้

- **นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการด้านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพครอบคลุมทั้งนักลงทุนชาวไทยและนักลงทุนต่างประเทศ รวมทั้งนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายย่อยภายใต้ทีมงานด้านการตลาดและทีมงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีประสบการณ์ และพร้อมให้คำปรึกษาทางด้านการลงทุนแก่นักลงทุนทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

ประเภทบัญชีที่ให้บริการ ได้แก่

1. บัญชีเงินสด ซึ่งประกอบด้วย ประเภท Cash Account และ Cash Balance Account
2. บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance Account)
3. บัญชี Internet Account เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยตนเองผ่านระบบ Internet ซึ่งได้พัฒนาด้วยระบบเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาอย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบันได้จัดเตรียมข้อมูลทางด้านหลักทรัพย์ต่างๆ เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของนักลงทุน โดยสามารถเข้าถึงผ่านเว็บไซต์ www.ktzmico.com ได้ตลอดเวลา บริษัทได้นำระบบการซื้อขายหลักทรัพย์แบบ Real time ทั้งโปรแกรมที่บริษัทฯ พัฒนาเอง เช่น Znet Plus รวมทั้งโปรแกรมที่พัฒนาโดย Third Party เช่น Streaming, และ i2Trade เป็นต้น ให้นักลงทุนได้เลือกใช้ทุกระบบจะได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง พร้อมกันนี้ นักลงทุนยังสามารถเข้าถึงโปรแกรม Real time ต่างๆ ได้จากหลายช่องทาง ไม่ว่าจะเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์ Notebook, Tablet และ Smartphone ทั้งระบบปฏิบัติการ IOS, Android นอกจากนี้บริษัทฯ ยังคงพัฒนาฟังก์ชันที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ให้มีความหลากหลายขึ้น เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและช่วยในการวางแผนการลงทุน รวมทั้งการวิเคราะห์ก่อนการตัดสินใจลงทุน เช่น โปรแกรมจำลองการลงทุน Stock Simulation Program เป็นต้น

สำหรับลูกค้าสถาบัน เคทีซีมิโก้ได้เปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ DMA (Direct Market Access) เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าประเภทสถาบัน

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

เคทีซีมิโก้ มีบริการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพื่อเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้กับลูกค้า อีกทั้งเป็นการช่วยเพิ่มมูลค่าการซื้อขายของบริษัทเอง ในระหว่างปี 2559 ยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ปรับตัวเพิ่มขึ้นตามภาวะตลาดจาก 3.6 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 มาอยู่ที่ 6.7 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 โดยเคทีซีมิโก้ ได้รับวงเงินกู้เพื่อสนับสนุนธุรกรรมดังกล่าวจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ทั้งนี้ เคทีซีมิโก้มีการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาอนุมัติวงเงินตามนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และตามระเบียบปฏิบัติ ซึ่งมีการควบคุมดูแลที่ดี โดยติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด จำกัดสัดส่วนการลงทุนเพื่อป้องกันการใช้เงินกู้ยืมกระจุกตัว กำหนดอัตราการวางมาร์จินที่เหมาะสมในแต่ละหลักทรัพย์ กำหนดอัตราดอกเบี้ยพิเศษในกลุ่มหลักทรัพย์ที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ รวมทั้งในกรณีที่ลูกค้ามีการผิมนัดชำระราคา ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์จะดำเนินการติดตามทวงถามให้ลูกค้าชำระเงินให้ครบถ้วน

ส่วนแบ่งตลาด

ล้านบาท	2559	2558	2557
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI	12,816,259	10,765,469	11,139,291
มูลค่าการซื้อขายตลาด SET และ MAI (ไม่รวมบัญชีซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์)	11,468,573	9,774,699	10,172,620
มูลค่าการซื้อขายบริษัท	588,475	546,712	603,126
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท - ไม่รวมบัญชีลงทุนของบริษัท (%)	2.57%	2.80%	2.96%
อันดับ	19	14	13

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ ปี 2559 เท่ากับ 11,468,573 ล้านบาท โดยเคทีซีมีโก้มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เท่ากับ 588,475 ล้านบาท คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 2.57

มูลค่าและสัดส่วนกลุ่มลูกค้าที่มีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านเคทีซีมีโก้สูงสุด 10 อันดับแรก เป็นดังนี้

	2559		2558		2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยอดรวมมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า รายใหญ่ 10 รายแรก	110,396	18.76	83,061	15.20	65,283	10.83

ลูกค้าเคทีซีมีโก้ โดยส่วนใหญ่เป็นลูกค้ารายย่อยในประเทศ ซึ่งซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด โดยมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามสัดส่วนลูกค้าแสดงดังตาราง

สัดส่วนลูกค้า	2558	2557	2556
ลูกค้ารายย่อย : ลูกค้าสถาบัน	89 : 11	92 : 8	92 : 8
ลูกค้าในประเทศ : ลูกค้าต่างประเทศ	93 : 7	95 : 5	95 : 5
ลูกค้า Cash Account : Credit Balance Account	78 : 22	83 : 17	87 : 13

นโยบายการรับลูกค้า

เคทีซีมีโก้ กำหนดนโยบายในการรับลูกค้า โดยยึดหลัก “รู้จักลูกค้าและการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า” ต้องมีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณา ในเรื่องของวัตถุประสงค์การลงทุน ความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงจากการลงทุน ประสบการณ์และประวัติการลงทุน การพิจารณากำหนดวงเงินซื้อขายจะพิจารณาจากข้อมูลทางการเงินของลูกค้าและความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อป้องกันและจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยมีการกำหนดผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเปิดบัญชีตามความเสี่ยงของขนาดวงเงิน และมีนโยบายทบทวนวงเงินลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาประวัติการซื้อขาย การชำระราคา และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของลูกค้าที่มีนัยสำคัญให้เป็นปัจจุบัน

• **ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

เคทีซีมีโก้ เริ่มดำเนินธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นับแต่การโอนธุรกิจในเดือนพฤษภาคม 2552 โดยเคทีซีมีโก้เสนอให้บริการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ทุกประเภทที่เปิดทำการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้แก่ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Single Stock Futures, 50 Baht Gold Futures, 10 Baht Gold Futures, Sector Index Futures, Silver Futures, Crude Oil Futures, USD Futures และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างแผนรณควินชั้น 3

ในปี 2559 เคทีซีมิโก้ มีจำนวนสัญญาซื้อขาย 3,490,411 สัญญา คิดเป็นส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 2.51 ของจำนวนสัญญาที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	2559	2558	2557
จำนวนสัญญาตราสารอนุพันธ์	69,576,164	48,538,899	36,021,150
จำนวนสัญญาบริษัท	3,490,411	3,972,358	4,245,819
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	2.51%	4.09%	5.89%
อันดับ	13	4	4

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

- **การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Stock Borrowing and Lending) เพื่อเพิ่มช่องทางการลงทุนแก่ลูกค้าในภาวะตลาดขาลง โดยผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถหาประโยชน์ได้จากหลักทรัพย์ที่มีอยู่โดยได้รับค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถเลือกให้ยืมได้ทั้งประเภท Call หรือ Term ก็ได้ ขณะที่ผู้ยืมสามารถทำการ Short ผ่านบัญชี Credit Balance ได้ โดยจ่ายค่าธรรมเนียมให้แก่ผู้ให้ยืมในอัตราที่กำหนด ปัจจุบันธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ มีการเติบโตและมีความต้องการมากขึ้นตามการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ได้พัฒนาธุรกรรม SBL เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนและการป้องกันความเสี่ยงในภาวะที่ตลาดผันผวนได้เป็นอย่างดี โดยมีการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ที่อยู่ใน SET 100 ครอบคลุมถึงลูกค้าทุกกลุ่ม ทั้งลูกค้าสถาบัน ลูกค้าบุคคลธรรมดา และลูกค้าที่มีถิ่นฐานอยู่นอกประเทศ (non resident) สำหรับในปี 2559 เคทีซีมิโก้ยังคงขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าของธนาคารกรุงไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มปริมาณการทำธุรกรรม SBL ให้มากขึ้น

- **ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW)**

เคทีซีมิโก้ ได้เริ่มเสนอขายตราสารอนุพันธ์ประเภท Derivative Warrants เป็นครั้งแรกในเดือนธันวาคม 2553 และในปี 2559 เคทีซีมิโก้ได้มีการออก Derivative Warrants ทั้งสิ้น 9 ตัว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เคทีซีมิโก้มี Derivative Warrants คงเหลือที่เสนอขาย 4 ตัว ดังนี้

ชื่อย่อ	จำนวนที่จดทะเบียน (หน่วย)	หลักทรัพย์อ้างอิง	วันสุดท้ายของการซื้อขาย	ราคาใช้สิทธิ (บาท ต่อ 1 หุ้น)	อัตรากำไรใช้สิทธิ (จำนวน DW ต่อ 1 หุ้น)
ANAN18C1705A	20,000,000	ANAN	12 พฤษภาคม 2560	4.5	1.75
BANP18C1705A	20,000,000	BANPU	12 พฤษภาคม 2560	14.5	6
KBAN18C1705A	20,000,000	KBANK	12 พฤษภาคม 2560	210	25
WORK18C1704A	20,000,000	WORK	28 เมษายน 2560	37	9

นอกจากนี้ เคทีซีมิโก้ยังมีแผนขยายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ไปสู่ตราสารอนุพันธ์ที่มีความซับซ้อนยิ่งขึ้น เช่น Structured Products เป็นต้น

• **การลงทุนในหลักทรัพย์และค้าหลักทรัพย์**

เคทีซีมิโก้ มีการลงทุนในหลักทรัพย์และค้าหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) เพื่อให้ผลตอบแทนแก่บริษัท โดยมีนโยบายการลงทุนที่ให้อัตราผลตอบแทนที่ดี ซึ่งเคทีซีมิโก้ได้กำหนดนโยบายการลงทุนดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนและสอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายที่สำคัญๆ ได้แก่

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

ในปี 2559 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ของเคทีซีมิโก้ แบ่งออกเป็น 3 ประเภทได้แก่

- 1) เงินลงทุนในตราสารทุน ประกอบด้วย เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในหน่วยลงทุนเพื่อสนับสนุนธุรกรรมหลักทรัพย์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด
- 2) เงินลงทุนในตราสารหนี้ให้ผลตอบแทนในเกณฑ์ที่ดี เช่น การลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ภาคเอกชน ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ BBB ขึ้นไป เป็นต้น โดยอยู่ภายในระยะเวลาการลงทุนไม่เกิน 6 เดือน ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร
- 3) เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลประกอบด้วยเงินลงทุนที่มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเป็นผู้บริหาร เพื่อเป็นการกระจายแหล่งที่มาของรายได้ และสร้างผลตอบแทนที่ดี

• **การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

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

ผลงานการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายสรุปได้ดังนี้

	2559	2558	2557
จำนวนราย	24	21	23
มูลค่าการจัดจำหน่าย (ล้านบาท)	4,938.13	7,389.87	9,053.45
ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย (ล้านบาท)	20.54	102.24	124.27

- **ที่ปรึกษาทางการเงิน**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการด้านที่ปรึกษาทางการเงินอย่างครบวงจร ทั้งการระดมทุนด้วยตราสารทางการเงินประเภทต่างๆ การเสนอขายหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นครั้งแรก การเสนอขายให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง การออกหุ้นกู้แปลงสภาพการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมพร้อมไปสำคัญแสดงสิทธิ และการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ การควบรวมกิจการและการเข้าซื้อกิจการการประเมินมูลค่ากิจการ การหาแหล่งเงินทุน การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ

เคทีซีมิโก้ ได้เข้าเป็นสมาชิก M&A International Inc. ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่ประกอบธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาในการควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition : M&A) กว่า 40 ประเทศทั่วโลกเพื่อขยายช่องทางการประกอบธุรกิจด้านที่ปรึกษา M&A ให้กว้างขวางยิ่งขึ้น โดยปัจจุบันเคทีซีมิโก้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ผู้ต้องการซื้อ-ขายธุรกิจที่อยู่ในต่างประเทศหลายราย

เคทีซีมิโก้ ได้ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มประเทศลุ่มน้ำโขง ได้แก่ สปป. ลาว โดย เคทีซีมิโก้ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทขนาดใหญ่หลายบริษัทที่มีศักยภาพที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว นอกจากนี้ ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT (เคทีซีมิโก้ ลงทุนร้อยละ 30) ซึ่งเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์ EDL Generation ให้แก่ประชาชน และนำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าจดทะเบียนในวันเปิดทำการซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ สปป.ลาว ในปี 2553 นับเป็นความสำเร็จก้าวหนึ่งของการขยายธุรกิจไปยังภูมิภาคลุ่มน้ำโขง

นอกจากนี้ ในปี 2558 เคทีซีมิโก้ได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบกิจการธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ จากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ประเทศเมียนมาร์ โดยเป็นโบรกเกอร์ไทยเพียงรายเดียวที่มีคุณสมบัติได้รับใบอนุญาตและมีศักยภาพในการเป็นผู้ให้บริการผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์แก่บริษัทที่จะเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ย่างกุ้ง (YSX) โดยบริษัทได้จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited (“KTZRH”) โดยการร่วมทุนกับ Ruby Hill Finance Company ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49.15 และเริ่มเปิดดำเนินการธุรกิจหลักทรัพย์ในเดือนมีนาคม 2559 สำหรับปี 2559 เคทีซีมิโก้ มีรายได้จากการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงิน ดังนี้

ล้านบาท	2559	2558	2557
รายได้	85.79	61.04	18.70

- **Wealth Advisor**

เคทีซีมิโก้ ให้บริการที่ปรึกษาด้านการเงินและการลงทุนเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในการบริหารความมั่งคั่งในรูปแบบต่างๆ โดยตอบสนองความต้องการเป็นการเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย โดยจะแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการลงทุน ฐานะการเงิน ระดับผลตอบแทนที่คาดหวัง ภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในลักษณะ One Stop Service เนื่องจากในปัจจุบันผลิตภัณฑ์ทางการเงินมีความหลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการลงทุนในต่างประเทศ โดย เคทีซีมิโก้ จะจัดสรรการลงทุนทั้งการลงทุนโดยตรงและการลงทุนผ่านกองทุนรวม เคทีซีมิโก้ เน้นการให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนรวมถึงได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (Omnibus Account) โดยมีทีมงานนักวางแผนทางการเงิน ที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำในด้านการเงินและการลงทุนและเป็นตัวแทนขายกองทุนครอบคลุมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งหมด 17 แห่ง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 สินทรัพย์ภายใต้การจัดการที่เคทีซีมิโก้เป็นตัวแทนซื้อขายมีมูลค่าทั้งสิ้น 4,681 ล้านบาท

บริษัทยังคงเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer) ให้กับกองทุนเปิด ประเภททีไอเอฟ กับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพ อย่างต่อเนื่อง

- **การจัดการกองทุนส่วนบุคคล**

ในปี 2555 เคทีซีมิโก้ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ดำเนินธุรกิจ Private Fund ซึ่งให้บริการจัดการทางการเงินและให้คำปรึกษาด้านบริหารจัดการทางการเงินและการลงทุนตามความต้องการของลูกค้า ด้วยความร่วมมือและสนับสนุนทางธุรกิจจากธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารประมาณ 302 ล้านบาท

- **การซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ**

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

นอกจากด้านระบบการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพแล้ว ทางด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ เคทีซีมิโก้ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนในประสิทธิภาพการชำระราคา และความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมตลาดทุนในปี 2559 และแนวโน้มปี 2560

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ปี 2559 ปรับขึ้นได้ดีในทิศทางเดียวกับตลาดหุ้นโลก แม้เผชิญความผันผวนในหลายประเด็น ทั้งจากปัจจัยภายใน (การเสด็จสวรรคตของพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ 9) และปัจจัยภายนอก (การทำประชามติของอังกฤษออกจากสหภาพยุโรป และการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ) แต่จากแนวโน้มเศรษฐกิจไทยที่ฟื้นตัวได้ดี ปัจจัยด้านการเมืองที่มีเสถียรภาพ ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่ฟื้นตัว รวมถึงนโยบายการเงินในประเทศเศรษฐกิจหลักที่ยังผ่อนคลาย เป็นแรงหนุนหลัก ทั้งนี้ ปี 2559 ตลาดหุ้นไทยมีกระแสเงินทุนต่างชาติไหลกลับราว 7.8 หมื่นล้านบาท จากที่ไหลออกต่อเนื่องในปี 2556-2558 รวมกว่า 3.8 แสนล้านบาท ในส่วนของตลาดตราสารหนี้ไทย นักลงทุนต่างชาติเพิ่มการถือครองขึ้นราว 6.0 หมื่นล้านบาท ในปี 2559 จากกระแสการแสวงหาผลตอบแทนที่สูงขึ้นของนักลงทุน อย่างไรก็ตาม ในช่วง 3 เดือนสุดท้ายของปีมีกระแสเงินทุนไหลออก ตามแนวโน้มการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตร ซึ่งเป็นผลจากการปรับอัตราดอกเบี้ยของเฟด

สำหรับแนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในปี 2560 คาดแนวโน้มทรงตัวถึงบวกเล็กน้อย โดยปัจจัยหนุนมาจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศเป็นหลัก รวมถึงการผลักดันโครงการโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐ ขณะที่ปีนี้จะยังไม่ได้แรงหนุนจากประเด็นการเลือกตั้ง ที่มีแนวโน้มเลื่อนออกไปเป็นช่วงครึ่งหลังของปี 2561 ส่วนปัจจัยต่างประเทศแม้เศรษฐกิจโลกมีทิศทางขยายตัวได้ดีกว่าปี 2559 แต่จะมีความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้น จาก 1) ธนาคารกลางหลักลดการผ่อนคลายนโยบายการเงิน โดยเฉพาะเฟด ที่อาจปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่ตลาดคาด หลังอัตราเงินเฟ้อสหรัฐฯเร่งตัวขึ้น ประกอบกับตลาดแรงงานที่แข็งแกร่ง 2) ประเด็นการเมืองในยุโรป ที่มีหลายประเทศมีการเลือกตั้งซึ่งผู้ชิงตำแหน่งบางรายสนับสนุนแนวคิดการแยกตัว สร้างความกังวลต่อเสถียรภาพของยูโรโซน และ 3) ความกังวลต่อนโยบายประธานาธิบดีทรัมป์ โดยเฉพาะนโยบายด้านการค้าและความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ที่เข้มงวดต่อคนเข้าเมืองมากขึ้น และมีแนวคิดในการปรับขึ้นภาษีนำเข้าต่อประเทศที่สหรัฐฯขาดดุลจำนวนมาก รวมถึงจีน (จะส่งผลกระทบต่อเมืองมายังไทยจากห่วงโซ่อุปทานได้)

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาด MAI

	มูลค่าตลาดรวมเฉลี่ย (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	อัตราเติบโต YoY (%)	มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)
2549	5,251,270	11%	3,983,676	-2%	16,394
2550	5,897,591	12%	4,271,820	7%	17,436
2551	5,422,512	-8%	3,981,230	-7%	16,118
2552	4,684,108	-14%	4,428,979	11%	18,226
2553	6,901,687	47%	7,033,947	59%	29,066
2554	8,429,008	22%	7,191,481	2%	29,473
2555	10,102,932	20%	7,914,567	10%	32,304
2556	12,790,231	27%	12,330,669	56%	50,329
2557	13,401,318	5%	11,139,291	-10%	45,466
2558	14,125,607	5%	10,765,470	-3%	44,302
2559	14,129,420	0%	12,816,259	19%	52,526

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, ก.ล.ต. และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ จำกัด

มูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดในปี 2559 ปรับเพิ่มขึ้น 19% จากปี 2558 ขณะที่ในด้านมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดรวมสำหรับในปี 2559 อยู่ที่ระดับ 52,526 ล้านบาท ปรับเพิ่มจากปี 2558 ที่ 44,302 ล้านบาท สำหรับแนวโน้มในปี 2560 เราคาดมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดฯ น่าจะปรับเพิ่มขึ้นจากปี 2559 โดยคาดว่าจะได้แรงสนับสนุนจากภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่ค่อยๆ ฟื้นตัวต่อเนื่อง จากปี 2559 ที่เติบโต 3.2% โดยเรคาดอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจไทยปี 2560 ไว้ที่ระดับ 3.3% โดยมีปัจจัยขับเคลื่อนสำคัญมาจากการใช้จ่ายภาครัฐ โดยเฉพาะความคืบหน้าในโครงการลงทุนขนาดใหญ่ที่มีอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งการบริโภคครัวเรือนและรายได้ภาคการท่องเที่ยวที่คาดว่าจะช่วยหนุนกิจกรรมเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง จากปัจจัยสนับสนุนต่างๆ ที่ดีขึ้น อาทิ การฟื้นตัวของรายได้เกษตรกร สถานการณ์ปัญหาทั่วรัศมีศูนย์เหรียญคลัสต์หลายหลังนักท่องเที่ยวจีนกลับมาขยายตัว เป็นต้น นอกจากนี้ การกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออก จะเป็นปัจจัยเสริมที่ช่วยหนุนภาวะเศรษฐกิจได้ดีขึ้นในปี

ภาพรวมการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์ผ่านการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ในปี 2559 ถือว่าค่อนข้างซบเซา โดยมีจำนวนบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ (IPO) ทั้งหมดจำนวน 24 บริษัท (แบ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์จำนวน 11 บริษัท และในตลาด MAI จำนวน 13 บริษัท) เทียบกับจำนวน 36 บริษัท ในปี 2558 และ 37 บริษัท ในปี 2557 ในขณะที่แนวโน้มในปี 2560 เราคาดว่า การระดมทุนในตลาดทุนน่าจะปรับตัวดีขึ้นจากปี 2559 จากภาวะเศรษฐกิจในปี 2560 ที่คาดว่าจะฟื้นตัวตามลำดับ

ในปี 2559 สัดส่วนการซื้อขายของนักลงทุนแต่ละประเภท เริ่มเห็นการเปลี่ยนแปลงจากช่วงปี 2557-2558 โดยสัดส่วนนักลงทุนรายย่อยในปี 2559 ปรับลดลงเหลือ 54% จากระดับ 59% ในปี 2558 และ 62% ในปี 2557 ขณะที่ สัดส่วนของนักลงทุนต่างประเทศในปี 2559 ปรับเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเป็น 26% จาก 22% ในปี 2558 ในด้านสัดส่วนนักลงทุนสถาบันในประเทศและพอร์ตลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ อยู่ที่ระดับ 10% ใกล้เคียงกับปี 2557-2558 ที่ระดับ 9% ในขณะที่ สัดส่วนการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตในปี 2559 อยู่ที่ 35% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงเล็กน้อยจาก 38% ในปี 2558 โดยคาดว่าส่วนหนึ่งน่าจะเป็นผลจากสัดส่วนนักลงทุนต่างประเทศที่ปรับเพิ่มขึ้นมากในปี นี้ อย่างไรก็ตาม เรายังคงคาดว่าสัดส่วนการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตจะยังคงปรับเพิ่มขึ้นในระยะยาว

สรุปภาพรวมของตลาดหลักทรัพย์ และตัวเลขสำคัญของอุตสาหกรรม

	2559	2558	2557
ดัชนี SET	1,542.94	1,288.02	1,497.67
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)	12,816,259	10,765,470	11,139,291
SET	12,259,772	9,997,372	10,193,179
MAI	556,487	768,098	946,112
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	52,526	44,302	45,466
SET	50,245	41,141	41,605
MAI	2,281	3,161	3,862
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท) (ไม่รวมพอร์ต บล.)	47,002	40,225	41,521
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของพอร์ต บล. (ล้านบาท)	5,524	4,077	3,946
Trading days	244	243	245
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO)	24	36	37
SET	11	23	17
MAI	13	13	20
มูลค่าซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (ล้านบาท)	4,473,664	4,076,975	4,147,508
มูลค่าการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต/มูลค่าซื้อขายรวม (%)	35%	38%	37%
จำนวน บล. ที่ให้บริการการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	31	31	29
สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทลูกค้า			
นักลงทุนรายย่อย	54%	59%	62%
นักลงทุนสถาบันในประเทศ	10%	10%	9%
พอร์ตการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ (บล.)	10%	9%	9%
นักลงทุนต่างประเทศ	26%	22%	20%
รวม	100%	100%	100%

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงาน ก.ล.ต. และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ จำกัด

สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ภาพรวมธุรกิจหลักทรัพย์ในรอบปี 2559 ยังคงมีการแข่งขันที่รุนแรงต่อเนื่องโดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักๆ ในอุตสาหกรรมหลักทรัพย์ 1 รายการหลัก คือ มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เปิดดำเนินการใหม่ 1 ราย ได้แก่ Yuanta Securities (Thailand) โดย Yuanta Securities Asia Financial Services Limited ได้เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดในบริษัทหลักทรัพย์ เคเคเทรด ในวันที่ 8 กรกฎาคม 2559 จากบริษัททุนภัทร จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของธนาคารเกียรตินาคิน (KKP) โดยหากเทียบกับปี 2558 มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดดำเนินการใหม่ 2 ราย ได้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด (มหาชน) เริ่มกิจการในเดือนพฤษภาคม 2558 และบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด (SBITO) เริ่มดำเนินการในเดือนตุลาคม 2558 ขณะที่ปี 2557 มีบริษัทหลักทรัพย์เปิดดำเนินการใหม่ 1 แห่ง ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) และปี 2556 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้น และกลับเข้ามาจดทะเบียนอีกครั้ง 3 แห่ง ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียเวลธ์ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ แอปเปิ้ลเวลธ์ โดยบริษัทหลักทรัพย์ที่เปิดใหม่โดยเฉพาะ SBITO มีการดำเนินกลยุทธ์ด้านการแข่งขันด้านราคาที่ดีค่อนข้างรุนแรง

ทั้งนี้ SBITO เป็นการจัดตั้งขึ้นจากการร่วมทุนระหว่าง SBI Group (เป็นกลุ่มบริษัทการเงินญี่ปุ่น ผู้นำในการซื้อขายหลักทรัพย์ และตราสารอนุพันธ์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต มาร์เก็ตแชนแนลอันดับหนึ่งในญี่ปุ่น) กับบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซียไชน์ จำกัด (มหาชน) และพันธมิตร โดยถือหุ้นฝ่ายละ 55% และ 45% ตามลำดับ

ผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์สำหรับปี 2559 มีกำไรสุทธิรวม 10,256 ล้านบาท ปรับตัวเพิ่มขึ้น 19% จากปี 2558 ที่มีกำไรสุทธิ 8,638 ล้านบาท ปัจจัยหลักเป็นผลจาก 1) กำไรจากเงินลงทุนปี 2559 ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นมากกว่าปี 2558 โดยเฉพาะกำไรจากหลักทรัพย์ตราสารทุน ที่ได้รับผลบวกจากดัชนีตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น 20% เป็น 1543 จุด ณ สิ้นปี 2559 จาก 1288 จุด ณ สิ้นปี 2558 และ 2) รายได้ค่านายหน้ารวมปี 2559 ยังคงปรับเพิ่มขึ้น 9% เป็นผลจากมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดฯ ปี 2559 ที่เพิ่มขึ้น 19% มาอยู่ที่ 52,526 ล้านบาท จาก 44,302 ล้านบาท ในปี 2558 แม้อัตราค่านายหน้าเฉลี่ย (ไม่รวมพอร์ต บล.) จะลดลงจาก 0.14% ในปี 2558 เป็น 0.13% ในปี 2559 ก็ตาม ขณะที่ในด้านรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการปี 2559 ปรับตัวลดลง 20% หลักๆ เป็นการลดลงของรายได้ค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ปรับลดลง ตามจำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO) ที่ลดลงเหลือ 24 บริษัท ในปี 2559 จาก 36 บริษัท ในปี 2558

ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์และอัตราส่วนทางการเงิน

ตัวเลขทางการเงิน (%)	2559	2558	2557
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	10,256	8,638	10,716
อัตราการเติบโตของกำไรสุทธิ (YoY)	19%	-19%	-27%
Net profit margin (อัตรากำไรสุทธิ)	23%	20%	24%
Return on equity (ROE)	11%	9%	12%
อัตราค่านายหน้าเฉลี่ย	0.12%	0.13%	0.14%
อัตราค่านายหน้าเฉลี่ย (ไม่รวมพอร์ต บล.)	0.13%	0.14%	0.15%
ค่าใช้จ่ายรวมต่อรายได้รวม	71%	74%	70%
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานต่อรายได้รวม	58%	60%	57%
ค่าใช้จ่ายพนักงานต่อรายได้รวม	38%	40%	38%

โครงสร้างรายได้บริษัทหลักทรัพย์	2559	2558	2557
รายได้ค่านายหน้า	68%	67%	68%
ค่าธรรมเนียมวาณิชยและบริการอื่นๆ	6%	9%	7%
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	11%	6%	8%
รายได้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	6%	8%	7%
รายได้ดอกเบี้ยจากการให้กู้ยืมซื้อขายหลักทรัพย์	7%	8%	7%
รายได้อื่นๆ	1%	3%	3%
รวม	100%	100%	100%

ที่มา: สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และฝ่ายวิจัยบริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมีโก้ จำกัด

Note: ตัวเลขกำไรสุทธิเป็นตัวเลขตามแบบรายงาน บ.ล.2/1

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทมาจากส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการออกและเสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 1,500 ล้านบาท

สำหรับเคทีซีมีโก้ ได้รับวงเงินกู้ยืมจากธนาคารกรุงไทย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่เพื่อสนับสนุนธุรกรรมเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์วงเงิน 3,000 ล้านบาท และวงเงินกู้ระยะสั้นเมื่อทวงถาม (call loan) รวมถึงเงินกู้เบิกเกินบัญชี (O/D) อีกจำนวนหนึ่ง นอกจากนี้ คณะกรรมการ เคทีซีมีโก้ได้อนุมัติการออกและเสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้นในวงเงินไม่เกิน 4,000 ล้านบาท และการออกและเสนอขายหุ้นกู้ ในวงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เคทีซีมีโก้มีการบริหารโครงสร้างเงินทุนอย่างเหมาะสมระหว่างการใช้เงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นและเงินกู้ยืมโดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเงินกองทุนและต้นทุนทางการเงินเป็นหลักเพื่อผลตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

การจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทไม่มีการจัดหาเงินทุนหรือให้กู้ยืมผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทได้รับการผ่อนผันการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เนื่องจากได้รับอนุญาตให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว

สำหรับเคทีซีมีโก้ ดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงกว่าที่กำหนดโดยหน่วยงานทางการ คือเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 และส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่า 100 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เคทีซีมีโก้มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 1,078 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ร้อยละ 13 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,446 ล้านบาท

3. ธุรกิจการจัดการกองทุน

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาริส จำกัด ดำเนินธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้ดำเนินการจัดการกองทุนทั้งหมด 4 ประเภท ดังนี้

1. การจัดการกองทุนรวม

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาริส จำกัด ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0009/2549 โดยเริ่มประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวม เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2550

ธุรกิจจัดการกองทุนรวมมีลักษณะการดำเนินธุรกิจในรูปแบบของการรวบรวมเงินลงทุนจากนักลงทุนทั่วไป คนละเล็กคนละน้อยเพื่อรวมเป็นเงินก้อนขนาดใหญ่ แล้วนำเงินที่รวบรวมนั้นไปลงทุนตามที่ได้ตกลงไว้กับนักลงทุนในหนังสือชี้ชวนกองทุน ซึ่งกองทุนรวมดังกล่าวจะถูกบริหารจัดการจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซึ่งมีหน้าที่ลงทุนแทนนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้นรายย่อย และมีการจัดตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์เพิ่มขึ้นมาซึ่งตามกฎหมายจะกำหนดเอาไว้ เพื่อคอยดูแลเงินกองทุนนั้นแทนนักลงทุนที่นำเงินมาลงทุน ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนล้มผู้ดูแลผลประโยชน์ก็จะชดเชยให้กับนักลงทุน หรือบริษัทจัดการกองทุนไม่ได้ทำตามหนังสือชี้ชวนผู้ดูแลผลประโยชน์ก็จะเอาผิดบริษัทจัดการกองทุนแทนผู้ถือหุ้นรายย่อยได้เช่นกัน นอกจากนี้ กองทุนรวมมีสถานะเป็นนิติบุคคลแยกต่างหากจากบริษัทจัดการกองทุน ดังนั้น ผลประกอบการหรือความน่าเชื่อถือของบริษัทจัดการกองทุนจึงไม่เป็นเรื่องชั้วตึงผลตอบแทนหรือเป็นหลักประกันของเงินลงทุนแต่อย่างใด

2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนส่วนบุคคล

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

โดยกองทุนส่วนบุคคล คือ กองทุนที่เกิดจากการที่ผู้ลงทุนหรือกลุ่มผู้ลงทุนนำเงินและทรัพย์สินมารวมกันเป็นเงินลงทุนก้อนใหญ่ และมอบหมายให้บริษัทจัดการลงทุนเป็นผู้บริหารจัดการลงทุนแทน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์สูงสุดตามที่ได้คาดหวังไว้ โดยมีการทำสัญญากำหนดขอบเขต นโยบายการลงทุนไว้ก่อนเป็นลายลักษณ์อักษร

3. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คือ กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น โดยเงินของกองทุนมาจากเงินที่ลูกจ้างจ่ายส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสะสม” และนายจ้างจ่ายเงินเข้าอีกส่วนหนึ่งเรียกว่า “เงินสมทบ” นั่นคือลูกจ้างออมเงินเท่าไร นายจ้างช่วยลูกจ้างออมด้วยในจำนวนเท่ากันหรือมากกว่าที่ลูกจ้างจ่ายเสมอ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นลักษณะของสวัสดิการที่นายจ้างมีให้กับลูกจ้างเพื่อเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่ลูกจ้างที่เป็นพนักงานบริษัทเอกชนหรือรัฐวิสาหกิจต่างๆ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของรัฐผ่านกฎหมายที่เรียกว่า “พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ”

4. การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2550 ใบอนุญาตเลขที่ 0009/2550 โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้เริ่มประกอบธุรกิจดังกล่าว

ในปี 2559 ที่ผ่านมา นับเป็นปีที่ดีปีหนึ่งของธุรกิจจัดการกองทุนรวมเนื่องจากอัตราดอกเบี้ยเงินฝากของธนาคาร ณ ปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ ทำให้นักลงทุนมองหาทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลายมากขึ้น ขณะเดียวกันอุตสาหกรรมกองทุนรวมก็ยังมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายช่วยตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น ส่งผลให้อุตสาหกรรมเติบโตสูง โดยปีที่ผ่านมาอุตสาหกรรมจัดการกองทุนรวมมีมูลค่าทรัพย์สินภายใต้การจัดการรวมทั้งสิ้นจำนวน 4.65 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 เพิ่มขึ้นจำนวน 0.59 ล้านล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 14.42 จากสิ้นปี 2558 สำหรับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัดถือเป็นปีที่มีการชะลอตัว โดยมีขนาดกองทุนภายใต้การจัดการ ณ สิ้นปี 2559 มูลค่ารวม 22,778.23 ล้านบาท ลดลงจาก 25,869.01 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 หรือลดลงร้อยละ 11.95 จากปีก่อน เทียบกับอุตสาหกรรมที่เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 14.42 โดย ณ สิ้นปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส มีส่วนแบ่งการตลาดที่ร้อยละ 0.49 ลดลงจากร้อยละ 0.64 ในปี 2558

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน		มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การจัดการ (ล้านบาท)		
		2559	2558	เปลี่ยนแปลง (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด	986,136,215,406.12	921,486,723,908.27	7.02
2	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด	862,174,332,334.81	800,400,833,685.97	7.72
3	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	639,765,548,287.91	525,981,815,224.89	21.63
4	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	627,707,036,703.25	532,467,420,787.77	17.89
5	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	305,972,052,261.04	216,126,257,058.46	41.57
6	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด	294,865,951,546.91	263,185,343,799.79	12.04
7	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	238,830,386,014.60	192,755,074,549.99	23.90
8	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	159,889,618,384.01	141,950,581,580.64	12.64
9	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด	157,188,719,593.63	137,904,757,739.89	13.98
10	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด	64,276,158,374.47	49,858,059,682.26	28.92
11	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด	63,822,242,686.39	53,297,519,403.97	19.75
12	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด	51,784,652,969.10	48,854,754,972.76	6.00
13	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน จำกัด	45,887,523,184.80	43,631,346,874.52	5.17
14	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด	42,998,619,120.55	35,295,796,578.79	21.82
15	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	35,721,172,690.15	30,269,194,949.18	18.01
16	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	35,360,802,427.16	33,503,211,548.47	5.54
17	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด	22,778,226,887.44	25,869,011,428.70	-11.95
18	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด	6,942,248,028.01	6,705,439,817.01	3.53
19	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟิลลิป จำกัด	3,614,511,299.00	2,723,414,717.67	32.72
20	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แคปปิตอลลิ้งค์ จำกัด	1,265,107,224.30	817,730,448.07	54.71
21	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด	1,094,487,005.42	-	-
22	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด	909,025,604.78	-	-
รวมทั้งหมด		4,648,984,638,033.85	4,063,084,288,757.07	14.42

ธุรกิจจัดการกองทุนรวมปัจจุบันประกอบด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมทั้งสิ้น 22 ราย แบ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธนาคารพาณิชย์จำนวน 11 ราย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธุรกิจหลักทรัพย์จำนวน 4 ราย และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธุรกิจการเงินอื่นๆ อีกจำนวน 7 ราย โดยภาพรวมของธุรกิจจัดการกองทุนรวม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เป็นบริษัทในเครือธนาคารพาณิชย์มีส่วนแบ่งการตลาดสูงถึง 90.28%

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด ได้สังเกตเห็นถึงข้อจำกัด และศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทที่อาจด้อยกว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในเครือธนาคารพาณิชย์ ทำให้บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่แตกต่างจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนอื่นๆ โดยทั่วไป โดยเน้นการวางตำแหน่งทางการตลาด (Market Positioning) ให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เน้นการตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนในตลาดอย่างรวดเร็ว เน้นการบริหารกองทุนเชิงรุกมากขึ้น และเป็นผู้นำในการนำเสนอกองทุนรวมชนิดใหม่ๆ ที่เป็นที่ต้องการของตลาดในขณะนั้น เป็นผลให้ในปี 2557-2559 ที่ผ่านมา บริษัทประสบความสำเร็จเป็นอย่างมากในการออกกองทุนประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้แบบกำหนดระยะเวลา (Rollover Fixed Income Fund) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนที่มีไชร่ายย่อย (Accredited Investor: AI) ตามนิยามที่สำนักงาน กสท. กำหนด ใน

กองทุนที่มีชื่อว่า “พริวิลิจ” ทั้งนี้บริษัทมีความภูมิใจเป็นอย่างยิ่งที่มีส่วนในการพัฒนาตลาดตราสารหนี้ระยะสั้นประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน (B/E) ของบริษัทเอกชนให้ขยายตัวมากขึ้น ช่วยเป็นแหล่งเงินทุนที่สำคัญสนับสนุนการเติบโตของบริษัทเอกชนชั้นนำหลายแห่ง โดยในปี 2560 นี้ บริษัทจะมุ่งเน้นในการหาโอกาส และคัดเลือกหลักทรัพย์ที่มีศักยภาพเติบโต เพื่อมีส่วนร่วมในการพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในอนาคต

สำหรับช่องทางการจัดจำหน่าย บริษัทมีนโยบายการตลาดที่เน้นช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทน (Selling Agent : SA) เป็นหลัก โดย ณ สิ้นปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส มีตัวแทนการจัดจำหน่ายกองทุนรวมทั้งสิ้น 27 ราย ประกอบด้วยธนาคารพาณิชย์ 3 ราย ได้แก่ ธนาคารแลนด์แอนด์เอนด์เข้าสู่จำกัด (มหาชน), ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) และธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ 20 ราย ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์ โอว้า จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบีไอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน), บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด และบริษัทยังได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปยังตัวแทนขายหน่วยลงทุนซึ่งได้รับอนุญาต (LBDU : Limited broker, dealer and underwriter) อีก 4 ราย ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวิร์ธ เมจิก จำกัด, บริษัท ฮั่วเซ่งเฮง โกลด์ ฟิวเจอร์ส จำกัด, บริษัท แอ็ดวานซ์ ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน อินฟินิตี จำกัด

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ณ สิ้นปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 29 คน โดยแบ่งเป็นผู้จัดการกองทุน 3 คน เจ้าหน้าที่การตลาดและสนับสนุนการตลาด 6 คน และพนักงานในฝ่ายอื่นๆ อีก 20 คน โดยบุคลากรทั้งหมดล้วนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์เชี่ยวชาญในธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุนเป็นอย่างมาก

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด มีแนวทางการลงทุนสำหรับกองทุนภายใต้การบริหารจัดการอย่างระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีกระบวนการตัดสินใจลงทุนที่เป็นระบบ อาทิ การวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจทั้งในระดับโลกและระดับประเทศ การวิเคราะห์หลักทรัพย์รายตัวจากปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยเชิงเทคนิค การเข้าพบผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเยี่ยมชมกิจการ รวมทั้งการใช้ข้อมูลการวิเคราะห์วิจัยที่ได้รับจากนักวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำต่างๆ เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนอย่างสม่ำเสมอ

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

4. ธุรกิจบริการสินทรัพย์

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

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

1. การบริหารลูกหนี้ที่รับซื้อหรือรับโอนจากสถาบันการเงินอื่น

แนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเน้นไปที่การระดมหนี้กับลูกหนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท และลูกหนี้ เพื่อช่วยให้ลูกหนี้ที่สุจริตได้กลับคืนสู่ระบบเศรษฐกิจได้ต่อไป ถึงแม้จะอยู่ในขั้นตอนการดำเนินคดีก็ตาม

2. การจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย

บริษัทจะจัดให้มีระบบการจัดจำหน่ายทรัพย์สินรอการขายที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับลูกหนี้ให้ได้ราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมเพื่อบรรเทาปัญหาภาระหนี้ของลูกหนี้ และค่าใช้จ่ายในการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท ส่วนทรัพย์สินรอการขายที่ยังไม่สามารถขายได้ บริษัทอาจพิจารณาหาประโยชน์โดยการนำออกให้เช่า เพื่อหารายได้ต่อไป

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทบริหารสินทรัพย์คือการรับซื้อหรือรับโอนสินทรัพย์ด้วยคุณภาพจากสถาบันการเงิน รวมทั้งหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำมาบริหารหรือจำหน่ายออกไป สภาพการตลาดและภาวะการแข่งขันของธุรกิจนี้จึงขึ้นกับคุณลักษณะ และปริมาณหนี้ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงินเป็นสำคัญ

ณ ปัจจุบัน ผู้ประกอบการบริษัทบริหารสินทรัพย์ มีจำนวนทั้งสิ้น 41 ราย หากแบ่งออกลักษณะการถือหุ้นแล้วแบ่งออกได้เป็น 3 ประเภทคือ บริษัทที่ถือหุ้นใหญ่โดยรัฐ บริษัทที่ถือหุ้นใหญ่โดยธนาคารพาณิชย์ และบริษัทบริหารสินทรัพย์อิสระ

ทั้งนี้ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด จัดอยู่ในประเภทบริษัทบริหารสินทรัพย์อิสระ

เนื่องจากสินทรัพย์ด้วยคุณภาพแบ่งออกได้หลายชนิด เช่น ลูกหนี้สินเชื่อทั่วไป ลูกหนี้สินเชื่อสหกรณ์ทรัพย์ ลูกหนี้สินเชื่อเช่าซื้อ เป็นต้น แต่ละบริษัทมีความถนัดหรือสนใจในสินทรัพย์ด้วยคุณภาพเหล่านี้แตกต่างกันออกไป และนโยบายของแต่ละบริษัทที่มีธนาคารพาณิชย์เป็นบริษัทแม่ อาจพิจารณารับซื้อหรือรับโอนสินทรัพย์จากบริษัทแม่เท่านั้นเป็นหลัก

การจัดทําผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ที่มาของสินทรัพย์ด้วยคุณภาพที่ใช้ในการบริหารจัดการ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัดจะจัดหาจากการเข้าร่วมประมูลสินทรัพย์ด้วยคุณภาพจากสถาบันการเงิน เพื่อนำมาบริหารจัดการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ดังกล่าวให้กลับมาเป็นสินทรัพย์ปกติได้ในระยะเวลาอันสั้นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจในที่สุด โดยพิจารณาโอกาสความเป็นไปได้ในการประมูล อัตราค่าไถ่ที่คาดว่าจะได้รับ ความเป็นไปได้ที่จะเก็บหนี้ได้ แหล่งเงินทุนที่ใช้และสภาพคล่องของบริษัท มูลค่าทรัพย์สินรอการขายและมูลค่าหลักประกันที่มีอยู่ของลูกหนี้ เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย

1. การดำเนินกระบวนการปรับโครงสร้างหนี้ เป็นกระบวนการที่บริษัทกับลูกหนี้สมัครใจแก้ปัญหาการชำระหนี้สิน โดยการกำหนดข้อตกลงในการชำระหนี้ขึ้นใหม่ เช่น
 - 1.1 การผ่อนปรนเงื่อนไขการชำระหนี้ให้แก่ลูกหนี้เป็นกรณีพิเศษเช่น การลดเงินต้น ลดดอกเบี้ย ลดอัตราดอกเบี้ย การขยายระยะเวลาการชำระเงินหรือเงื่อนไขอื่นๆ เป็นต้น
 - 1.2 การแปลงหนี้เป็นทุนระหว่างบริษัทกับลูกหนี้ เพื่อลดภาระหนี้ของลูกหนี้ที่จะต้องชำระให้บริษัท และบริษัทจะเปลี่ยนสถานะจากเจ้าหนี้เป็นผู้ถือหุ้น
 - 1.3 การนำทรัพย์สินออกประมูลขายเพื่อนำมาลดยอดหนี้ของลูกหนี้ และเพื่อไม่ให้ทรัพย์สินดังกล่าวด้อยค่าลงไปมากกว่าที่เป็นอยู่
 - 1.4 แนวทางอื่นๆ เช่น การรับโอนทรัพย์สินเพื่อตีชำระหนี้ เงินให้สินเชื่อ เป็นต้น
2. การบริหารทรัพย์สินรอการขาย ทรัพย์สินรอการขาย (NPA) มีที่มาจากการรับโอนชำระหนี้จากลูกหนี้และการบังคับคดีกับหลักประกัน กรณีที่ไม่สามารถหาช้อยู่ได้ในเรื่องหนี้กับลูกหนี้ได้ สามารถดำเนินการในรูปการจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวออกไป หรือก่อสร้างโครงการที่สร้างค้างให้แล้วเสร็จ เพื่อให้ทรัพย์สินมีสภาพที่ดี เพิ่มศักยภาพในการขายและมีมูลค่าเพิ่ม ตลอดจนมีเทคนิควิธีการในการหาช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อเพิ่มโอกาสให้ทรัพย์สินดังกล่าวสามารถขายได้

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทย่อย

รายได้ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มาจากรายได้จากบริษัทย่อย ได้แก่

1) **บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด** ดำเนินธุรกิจหลัก ได้แก่ นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การค้าตราสารหนี้ การลงทุนในหลักทรัพย์ และพาณิชย์ธุรกิจ โดยรายได้และผลการดำเนินงานของธุรกิจหลักนั้น นอกจากจะขึ้นอยู่กับปัจจัยภายในคือความสามารถในการบริหารแผนกลยุทธ์ของบริษัทแล้ว ปัจจัยภายนอกก็มีส่วนสำคัญ และอยู่เหนือการควบคุมของบริษัท เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ความมั่นคงทางการเมือง ความเคลื่อนไหวของตลาดเงินและตลาดทุน ทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนการปรับเปลี่ยนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลของทางการ

บริษัทมีแผนกลยุทธ์ในการขยายฐานลูกค้า ประเภทธุรกรรม และการลงทุนใหม่ๆ เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและเสถียรภาพของรายได้ในระยะยาว ได้แก่

- บริษัทได้ขยายธุรกิจด้านพาณิชย์ธุรกิจไปยังต่างประเทศ โดยบริษัทเป็นที่ปรึกษาของบริษัท BCEL - KT Securities Company Limited สปป.ลาว เกี่ยวกับการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการเป็นผู้จำหน่าย และรับประกันการจำหน่ายหุ้นที่จะเข้าตลาดหลักทรัพย์ของ สปป.ลาว และในปี 2559 ได้ดำเนินการขยายธุรกิจไปยังประเทศในแถบอินโดจีนอย่างต่อเนื่อง เช่น การร่วมทุนเปิดบริษัทหลักทรัพย์ที่ประเทศเมียนมาร์ เป็นต้น
- บริษัทประสบความสำเร็จจากการร่วมมือกับธนาคารกรุงไทยในการขยายฐานลูกค้าของบริษัท ซึ่งสร้างรายได้ให้กับบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทเป็นผู้ออก Derivatives Warrant - DW ซึ่งได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ตั้งแต่ปลายปี 2553 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน และการทำ Arbitrage Trading ระหว่างตราสารการเงินในรูปแบบต่างๆ ในตลาดหลักทรัพย์และตลาดอนุพันธ์ รวมถึงการพัฒนาตลาดตราสารหนี้ทั้งตลาดแรกและตลาดรองซึ่งทำให้บริษัทสามารถขยายฐานรายได้ในธุรกิจใหม่ๆ เพิ่มขึ้น
- บริษัทขยายการให้บริการลูกค้า High Net Worth ผ่านธุรกรรม Private Fund Management ซึ่งบริษัทได้เริ่มทำธุรกรรมตั้งแต่ปี 2556 โดยใช้ฐานลูกค้าของบริษัทและธนาคารกรุงไทยที่มีอยู่

2) **บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด** ดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล โดยมีรายได้หลักมาจากการบริหารจัดการกองทุน ดังนั้น ปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานหลักของบริษัทขึ้นอยู่กับปัจจัยภายนอกต่างๆ เช่น จากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร ความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร ความผันผวนของดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์ ราคาหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งมีสาเหตุมาจากการเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจและตลาดเงิน ซึ่งอาจส่งผลทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การจัดการมีระดับลดลง และสามารถส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทได้

นอกจากนี้ ในภาวะการแข่งขันที่รุนแรงของธุรกิจจัดการลงทุนอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทซึ่งเป็นบริษัทจัดการลงทุนรายใหม่ที่มีส่วนแบ่งการตลาด และฐานลูกค้าที่ยังไม่สูง ซึ่งบริษัทจำเป็นต้องใช้เวลาในระยะหนึ่ง เพื่อการเพิ่มขีดความสามารถในการทำธุรกิจเมื่อเทียบกับบริษัทจัดการลงทุนรายใหญ่ในอุตสาหกรรม ดังนั้น เพื่อจัดการกับปัญหาอันอาจเกิดขึ้นดังกล่าว บริษัทมีแผนธุรกิจเพื่อรองรับความเสี่ยง โดยการจัดตั้งกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารที่มีความหลากหลาย และขยายช่องทางการซื้อขายหน่วยลงทุนให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มอัตราผลตอบแทนในระยะยาว

- 3) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักคือ รับซื้อหรือรับโอนสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงินหรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินการเลิก เพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอนต่อไป บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจในด้านสภาพคล่อง เนื่องจากในธุรกิจนี้ บริษัทบริหารสินทรัพย์จะจ่ายเงินเพื่อซื้อสินทรัพย์ด้วยคุณภาพและนำมาบริหารจัดการให้เกิดกระแสเงินสดเข้าตลอดระยะเวลาของโครงการ ทำให้อาจเกิดปัญหาสภาพคล่องและผลประกอบการได้ หากบริหารจัดการได้ไม่ดีเท่าที่ควร ทั้งในขั้นตอนการประเมินมูลค่าสินทรัพย์ด้วยคุณภาพก่อนประมูลการประมูลหนี้ การปรับโครงสร้างหนี้ การเรียกเก็บหนี้ การฟ้องร้องบังคับคดี และการบริหารจัดการทรัพย์สินรอการขาย

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2559)

ชื่อ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	100,000,000	7.647
2. น.ส. ศันสนีย์ วงศ์วรเศรษฐ์	63,930,400	4.889
3. QUAM SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	51,707,154	3.954
4. นายประสารณ์ มหากิจศิริ	39,413,200	3.014
5. บริษัท ครบุรี แคปิตอล จำกัด	33,600,000	2.569
6. THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	31,764,567	2.429
7. นายพิมล ศรีวิกรม์	31,373,300	2.399
8. นายวชิระ ทยานาราพร	30,000,000	2.294
9. UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	22,775,456	1.742
10. นายพินิจ ขาวโต	21,584,700	1.651
อื่นๆ	881,588,149	67.413
รวม	1,307,736,926	100.000

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีพฤติกรรมมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อบริษัทฯ มีผลกำไรและมีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ จะขึ้นอยู่กับข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัทแต่ละบริษัทนั้น

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

1. คณะกรรมการบริษัทฯ

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบกิจการของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ โดยรายละเอียดการมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายพินิจ พัวพันธ์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

การเข้าร่วมประชุมในปี 2559

ในปี 2559 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งหมด 6 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ	6/6
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	6/6
3. นายพินิจ พัวพันธ์	6/6
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	3/6
5. นางพรพรรณ พรประภา	5/6
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	6/6
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	4/6
8. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	4/6
9. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	5/6

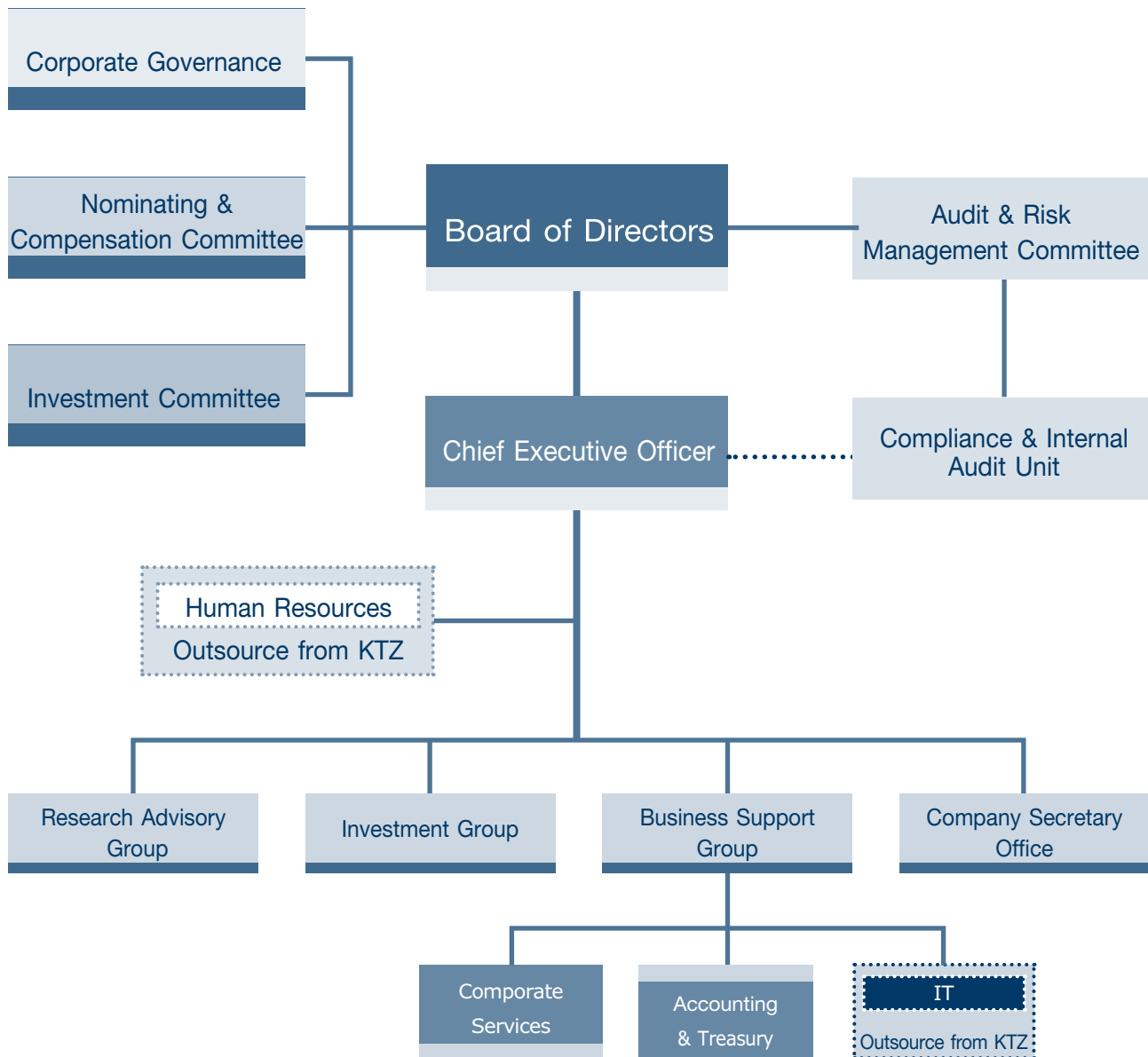
2. ผู้บริหาร

1. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจในการจัดการ • ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • รองประธานกรรมการ • กรรมการคณะกรรมการลงทุน
2. นายพินิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการมีอำนาจในการจัดการ • กรรมการผู้จัดการ • กรรมการคณะกรรมการลงทุน
3. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน • เลขานุการคณะกรรมการลงทุน
4. นายธีรภัทร เมธานุกเคราะห์	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส Research Advisory Group
5. นางสาวสุมาลี ตั้งสัจจานุรักษ์	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการอาวุโส Business Support Group
6. นางบรรจจิตร จิตตะนุกศาสตร์	<ul style="list-style-type: none"> • รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชี การเงิน และบริหารเงิน <p>บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ตามสัญญาให้บริการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)</p>

3. เลขานุการบริษัท

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

โครงสร้างองค์กร



ข้อมูลของ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	68 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	7.65%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์กลุ่มบริษัท	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
12 กุมภาพันธ์ 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
14 พฤษภาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
22 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
26 กุมภาพันธ์ 2557 - 21 สิงหาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
กุมภาพันธ์ 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท น้ำตาลนครบุรี จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
15 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
24 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท บรรทัดทอง จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัท นิวคอร์ป จำกัด
2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัท เอเซียกังนัม จำกัด
ผลงานในอดีต	
มีนาคม 2546 - เมษายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2556 - 2558	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด
2553 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
2552 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
2550 - 2553	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการและประธานบริหาร บริษัท แปซิฟิค แอสเซีทส์ จำกัด (มหาชน)

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

ตำแหน่ง

- กรรมการมีอำนาจในการจัดการ
- รองประธานกรรมการ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการคณะกรรมการลงทุน

อายุ

57 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

18 เมษายน 2550

คุณวุฒิทางการศึกษา

MBA (Finance), Illinois Benedictine College (พ.ศ. 2527)

การอบรม

- Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2546)
- Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)

สัดส่วนการถือหุ้น

0.64%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์

กลุ่มบริษัท

28 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน

- รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

25 มิถุนายน 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556

- ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน

- กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

1 พฤษภาคม 2552 - ปัจจุบัน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

29 พฤศจิกายน 2554 - ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด

สิงหาคม 2552 - ปัจจุบัน

- Chairman of the Board, Executive Chairman, Thanh Cong Securities J.S.C.

บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

14 มีนาคม 2554 - ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ บริษัท พีริเซียส ชีฟปี้ง จำกัด (มหาชน)

28 ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทอื่นๆ

28 พฤษภาคม 2558 - ปัจจุบัน

- กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

23 พฤษภาคม 2559 - ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

1 มิถุนายน 2550 - ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท แคปแม็กซ์ จำกัด

ผลงานในอดีต

28 พฤษภาคม 2555 - 27 พฤษภาคม 2557

- กรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

19 มิถุนายน 2556 - 27 พฤษภาคม 2557

- กรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

20 มิถุนายน 2555 - 19 มิถุนายน 2556

- กรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

1 มกราคม 2556 - 19 มิถุนายน 2556

- ประธานอนุกรรมการ กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

2546 - 16 พฤษภาคม 2556

- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรีดเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

11 พฤศจิกายน 2553 - 31 กรกฎาคม 2555

- กรรมการอิสระ บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

8 กันยายน 2553 - 3 พฤศจิกายน 2554

- กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด

31 มกราคม 2554 - 3 พฤศจิกายน 2554

- ประธานกรรมการ บริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด

2547 - เมษายน 2552

- กรรมการอิสระ บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)

3 กรกฎาคม 2544 - 18 เมษายน 2550

- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)

2542 - 2546

- กรรมการอิสระ บริษัท แปซิฟิค แอสเซ็ทส์ จำกัด (มหาชน)

2542

- กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

นายพีณิจ พัวพันธ์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	50 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	30 มกราคม 2552
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> Advanced Management Program, Harvard Business School (พ.ศ. 2549) MSC, Economics, London School of Economics (พ.ศ. 2533) BA, Economics & Political Science, Tufts University (พ.ศ. 2532) ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดพูน (วตท.11) (2554) วุฒิปัตร หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง สมามคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ในพระบรมราชูปถัมภ์ (มส.5) (พ.ศ. 2557) หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการ สำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ และองค์กรมหาชน สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ (PDI 15) (พ.ศ. 2559)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Audit Committee Program (พ.ศ. 2547) Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2547) Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
2 มีนาคม 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
3 กรกฎาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - 8 พฤศจิกายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
21 พฤษภาคม 2550 - 21 ตุลาคม 2551	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 ตุลาคม 2551 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
28 ตุลาคม 2551 - 31 ธันวาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
28 เมษายน 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด
สิงหาคม 2552 - 29 มีนาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ Thanh Cong Securities J.S.C.
2553 - 31 มกราคม 2555	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ, BCEL-KT Securities Co., Ltd.
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
2545 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ชาญอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
8 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
22 ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
2545 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมนมไทย จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ไอเดียส์ 1606 จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เวลา ซะอ่า เรสซิเดนเชส จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท เทลอน โฮลดิ้ง จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจ บริษัท มะลิกรูป 1962 จำกัด

นางพรวรรณ ปรประภา

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none">กรรมการอิสระกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	64 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	18 เมษายน 2550
คุณวุฒิทางการศึกษา	Marry Mount College, U.S.A.
การอบรม	<ul style="list-style-type: none">Audit Committee Program (พ.ศ. 2551)Director Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2551)Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.014%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
21 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 พฤษภาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)	
บริษัทอื่นๆ	
2520 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ บริษัท สยามกลการ จำกัด
2522 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทูณถาวร จำกัด
2522 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการผู้จัดการ บริษัท สมบัติถาวร จำกัด
2523 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทองถาวรพัฒนา จำกัด

นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ • กรรมการคณะกรรมการลงทุน • กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	58 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	26 กุมภาพันธ์ 2553
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • B.Bus., Fellow of the Financial Services Institute of Australasia • Fellow of the Thai Institute of Directors
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • Director Certification Program (DCP 153/2011) (พ.ศ. 2554) • Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI 9/2015) (พ.ศ. 2558) • Chartered Director Class (CDC 10/2015) (พ.ศ. 2558) • Diploma Director Certification Program (พ.ศ. 2555)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์ กลุ่มบริษัท	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) • กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - 13 พฤศจิกายน 2557	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
18 มีนาคม 2553 - 19 กันยายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
11 พฤศจิกายน 2553 - 8 พฤศจิกายน 2556	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการในคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)	
บริษัทอื่นๆ	
1 ธันวาคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ที่ปรึกษา, D.W.P. Co., Ltd.
1 ธันวาคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ที่ปรึกษา, Delight Plus Co., Ltd.
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2557 - 30 พฤศจิกายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> • ที่ปรึกษา, MBMG Corporate Solutions Co., Ltd.
พฤศจิกายน 2551 - 31 ธันวาคม 2556	<ul style="list-style-type: none"> • Executive, Thai Strategic Capital Management Co., Ltd.

นายปีเตอร์ เอมีล โรมฮิลด์

ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ

65 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

EAC's Internal School, Copenhagen

การอบรม

- Directors Accreditation Program DAP (2554)
- Director Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2555)
- 3rd National Director Conference 2014 under topic "Improving Corporate Governance : Key to Advancing Thailand (พ.ศ. 2557)
- Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) (พ.ศ. 2558)

สัดส่วนการถือหุ้น

0%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์

กลุ่มบริษัท

10 พฤษภาคม 2555 - ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

9 พฤษภาคม 2557 - ปัจจุบัน

- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

10 พฤษภาคม 2555 - 8 พฤษภาคม 2557

- กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

10 พฤษภาคม 2555 - 20 กันยายน 2556

บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)

บริษัทอื่นๆ

2559 - ปัจจุบัน

- Executive Board Director, ECCO (Vietnam) Co., Ltd.

เมษายน 2555 - ปัจจุบัน

- Vice Chairman บริษัท อีซีซีไอ (ประเทศไทย) จำกัด

ตุลาคม 2556 - ปัจจุบัน

- Executive Board Director บริษัท เอกโค แทนเนอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด

- Executive Board Director, PT ECCO Indonesia

- Executive Board Director, PT ECCO Tannery Indonesia

ผลงานในอดีต

มกราคม - มีนาคม 2555

- ที่ปรึกษา บริษัท เบอรัลลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)

มกราคม 2550 - ธันวาคม 2554

- Sr. Executive บริษัท เบอรัลลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)

มกราคม 2544 - ธันวาคม 2550

- Executive Vice President บริษัท เบอรัลลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)

นายเอกภูวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ • กรรมการบริษัทภิบาล
อายุ	60 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	10 พฤษภาคม 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • MBA, New York University, U.S.A. (พ.ศ. 2527) • MEA, George Washington University, U.S.A. (พ.ศ. 2523) • 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)
การอบรม	
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
10 พฤษภาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) • กรรมการบริษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
พฤษภาคม 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ตรังผลิตรถยนต์อาหารทะเล จำกัด (มหาชน)
มิถุนายน 2553 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ บริษัท แกรททิทูต อินฟินิท จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2551 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)
ผลงานในอดีต	
มิถุนายน 2553 - 2555	<ul style="list-style-type: none"> • Chief Financial Officer บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

ผู้เชี่ยวชาญศาสตราจารย์ พิบล ศรีวิกรม์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none">กรรมการประธานคณะกรรมการบริษัทภิบาลกรรมการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	53 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	20 กันยายน 2556
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none">MBA, University of California at Los Angeles John E. Anderson, U.S.A. (พ.ศ. 2532)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none">อยู่ระหว่างการเตรียมสมัครเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ
สัดส่วนการถือหุ้น	2.40%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
20 กันยายน 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)ประธานกรรมการบริษัทภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)กรรมการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
8 พฤศจิกายน 2556 - ปัจจุบัน	
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
มกราคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2536 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">ประธานกรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมพรมไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่นๆ	
มกราคม 2532 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ บริษัท เพลิดเพลินโฮเต็ล และทาวเวอร์ จำกัด
มีนาคม 2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">นายกสมาคม สมาคมเทควันโดแห่งประเทศไทย
ธันวาคม 2554 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">ประธานคณะกรรมการอำนวยการ และปฏิบัติหน้าที่แทนผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนศรีวิกรม์ - ศรีวิกรม์บริหารธุรกิจ
มกราคม 2555 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการบริหาร บริษัท ศรีวิกรม์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด
มีนาคม 2558-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">ประธานกรรมการ บริษัท สโกมาติ (ประเทศไทย) จำกัด

ดร. ธนศักดิ์ วกาศ

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
อายุ	59 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 ปริญญาโทบัณฑิต (พ.ศ. 2528 - พ.ศ. 2529) Department of Political Science, The Ohio State University ปริญญาโทบัณฑิต (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	
28 เมษายน 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
28 สิงหาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)	
บริษัทอื่นๆ	
16 เมษายน 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทเงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน)
2543 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้จัดการใหญ่ บริษัท น้ำมันอพลโล (ไทย) จำกัด
2549 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> อาจารย์ สถาบันการทูตและการต่างประเทศ มหาวิทยาลัยรังสิต

นายจิรายุ เอื้อไธม์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none">ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุนเลขานุการคณะกรรมการลงทุน
อายุ	42 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none">บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยบริหารธุรกิจบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	<ul style="list-style-type: none">อยู่ระหว่างการเตรียมสมัครเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
สิงหาคม 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">ผู้อำนวยการอาวุโส กลุ่มงานลงทุน และเลขานุการคณะกรรมการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
สิงหาคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการมีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด
ธันวาคม 2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการมีอำนาจ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
กรกฎาคม 2550 - สิงหาคม 2552	<ul style="list-style-type: none">ผู้อำนวยการฝ่ายวานิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)	
ผลงานในอดีต	
เมษายน 2557 - ธันวาคม 2559	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ บริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด
กันยายน 2552 - กรกฎาคม 2556	<ul style="list-style-type: none">ผู้จัดการอาวุโส สำนักบริหารการลงทุน บริษัท อินทัช โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
พฤษภาคม 2548 - ธันวาคม 2549	<ul style="list-style-type: none">ผู้จัดการการลงทุน สำนักธุรกิจใหม่ บริษัท ซินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เมษายน 2542 - เมษายน 2548	<ul style="list-style-type: none">ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บริษัท แคปแมกซ์ จำกัด

นายธีรภัทร เมธาบุเคราะห์

ตำแหน่ง	• ผู้อำนวยการอาวุโส Research Advisory Group
อายุ	52 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	• MBA (Finance), Eastern Michigan University, U.S.A.
การอบรม	• หลักสูตรอบรมใบอนุญาตผู้จัดการกองทุน สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (พ.ศ. 2553)
	• Valuation of Oil and Gas Assets, Institute of Southeast Asian Studies, Singapore
	• Equity Derivatives: Managing, Trading, Hedging and Arbitrage (SAA)
	• Analysis and Valuation of Telecommunication Industry (SAA)
สัดส่วนการถือหุ้น	0.000001%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
2558 - ปัจจุบัน	• ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการมีอำนาจ บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
2554 - 2558	• ผู้จัดการกองทุน ฝ่ายบริหารกองทุน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	(ไม่มี)

นางสาวสุมาลี ตั้งสัจจาบุรักษ์

ตำแหน่ง	• ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานปฏิบัติการ
อายุ	56 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	• MBA (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	• อยู่ระหว่างการเตรียมสมัครเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
2559 - ปัจจุบัน	• ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานปฏิบัติการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2556 - 2559	• ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่าย IT Innovative บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
2537 - 2555	• ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่าย IT บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีเอ็มไอ จำกัด
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	(ไม่มี)

นางบรรจิตร์ จิตตะบุภาสตร์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none">รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชี การเงิน และบริหารเงิน (ตามสัญญาให้บริการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)
อายุ	55 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท (การบัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (พ.ศ. 2533)
การอบรม	-
สัดส่วนการถือหุ้น	0.000005%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
เมษายน 2552 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชี การเงิน และบริหารเงิน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
เมษายน 2547 - กันยายน 2551	<ul style="list-style-type: none">ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)	
ผลงานในอดีต	
ตุลาคม 2551 - มีนาคม 2552	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี จำกัด
กุมภาพันธ์ 2541 - มีนาคม 2547	<ul style="list-style-type: none">ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

นางพรพิลาศ กาญชาญพาณิชย์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • เลขานุการบริษัท • เลขานุการคณะกรรมการ • ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท
อายุ	51 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (พ.ศ. 2529)
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> • Company Secretary Program (CSP# 2/2002) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2545) • Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 10 วัน) จัดโดย คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2546) • Corporate Secretary Development Program (หลักสูตร 3 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2550) • Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 18) (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2551) • Board Reporting (BRP #3/2010) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2553) • Effective Minutes Taking (EMT #17/2010) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2553) • Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 23) (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (พ.ศ. 2554) • Advanced for Corporate Secretaries (หลักสูตร 4 วัน) จัดโดย ชมรมเลขานุการบริษัท, สมาคมบริษัทจดทะเบียน, ตลาดหลักทรัพย์ฯ, ก.ล.ต. (พ.ศ. 2558) • Company Reporting Program (CRP#16/2016) จัดโดย IOD (พ.ศ. 2559) • หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน รุ่น 9 จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ศ. 2559)
สัดส่วนการถือหุ้น	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประสบการณ์	
กลุ่มบริษัท	
มกราคม 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
กรกฎาคม 2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้อำนวยการ สำนักเลขานุการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
2544 - มิถุนายน 2557	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักงานคณะกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ไม่มี)	

บริษัทย่อย

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางศิริเพ็ญ สีสวรรณ	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
2. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการมีอำนาจ
3. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	กรรมการมีอำนาจ
4. นายสมพร ศศิโรจน์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ
6. นายพิชัย หยมใจพูนทรัพย์	กรรมการ
7. นายประเวศ สุทธิรัตน์	กรรมการอิสระ
8. นายวุฒิชัย ธรรมสาโรช	กรรมการอิสระ
9. นายเพิ่มพล ประเสริฐล้ำ	กรรมการอิสระ
10. นายสุพรรณ เศษระพานิช	กรรมการมีอำนาจและผู้จัดการบริษัท

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ประเภทกิจการ	ธุรกิจประเภทรับซื้อหรือรับโอนทรัพย์สินโดยคุณภาพของสถาบันการเงิน รวมทั้งหลักประกันเพื่อนำมาบริหารหรือจำหน่ายจ่ายโอน รวมถึงกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวกับกิจการตามที่กฎหมายกำหนด
วันที่จัดตั้งบริษัท	วันที่ 1 ธันวาคม 2558

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ
2. นายสมพร ศศิโรจน์	กรรมการมีอำนาจ
3. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	กรรมการมีอำนาจ
4. นายธีรภัทร เมธานูเคราะห์	กรรมการมีอำนาจ
5. นายเลิศศักดิ์ ผลอนันต์	กรรมการมีอำนาจ

บริษัทร่วม

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายไกรทิพย์ ไกรฤกษ์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ
2. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	กรรมการมีอำนาจ, ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวินิต สัมฤทธิ์ปรีชา	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการมีอำนาจ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายอุดมศักดิ์ โรจน์วิบูลย์ชัย	กรรมการไม่มีอำนาจ, กรรมการตรวจสอบ
6. นายประสิทธิ์ วสุภัทร	กรรมการมีอำนาจ
7. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการมีอำนาจ
8. นายพูลพัฒน์ ศรีเปล่ง	กรรมการมีอำนาจ
9. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	กรรมการไม่มีอำนาจ

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ในปี 2559

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) กรรมการบริษัทฯ

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม	โบนัส*
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการลงทุน ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	780,000	567,205.60
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานกรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	-	-
3. นายพินิจ พัวพันธ์**	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการมีอำนาจในการจัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน 	-	-

ชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ	ค่าตอบแทน	
		ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม	โบนัส*
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการคณะกรรมการลงทุน ประธานกรรมการบริษัทภิบาล 	350,000	277,568.29
5. นางพรพรรณ พรประภา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	370,000	243,889.54
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการคณะกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	440,000	419,019.07
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	375,000	338,190.05
8. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการบริษัทภิบาล 	280,000	243,889.54
9. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	350,000	284,304.04
กรรมการลาออก		4,000	225,933.87
รวม		2,949,000	2,600,000

หมายเหตุ * เป็นโบนัสจากผลการดำเนินงานบริษัทฯ ในปี 2558 ซึ่งจ่ายในปี 2559

** กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ราย ไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ

(ข) กรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

รูปแบบค่าตอบแทน	จำนวนเงินรวม (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	12,215,590

(2) ค่าตอบแทนอื่น

ในปี 2559 บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 811,888 บาท

การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดมา โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลสำรวจบรรษัทภิบาลปี 2559 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาขั้นตอนการปฏิบัติงานในรายละเอียดหลายส่วน เช่น การเพิ่มช่องทางการเสนอความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นเสียก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น 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 นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถระงับมติออกเสียงในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้รับมอบอำนาจปฏิบัติตาม และสำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการแยกเป็นรายบุคคล

นอกจากนี้ ก่อนการประชุมประธานจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์และวิธีการออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความโปร่งใส

สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม

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

สิทธิที่จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม

ผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงมีและพึงได้บนพื้นฐานการพิจารณาอย่างรอบคอบของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะจัดประชุมผู้ถือหุ้นในสถานที่ที่มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก รวมทั้งมีการจัดสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกคนเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ และตั้งคำถามเป็นการล่วงหน้าโดยผ่านทาง Website ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บน Website ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลและสามารถ Download เอกสารดังกล่าวได้ล่วงหน้า

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

สำหรับการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งใช้บริการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน และกำหนดให้กรรมการทุกคนรวมถึงผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. การคำนึงถึงบทบาทของของปวมีส่วไม่ได้เสีย

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าเป็นแรงสนับสนุนที่สำคัญต่อการเจริญเติบโตและความสำเร็จของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

3.1 ผู้ถือหุ้น

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

3.2 ลูกค้า

“ความพึงพอใจของลูกค้า” เป็นนโยบายสำคัญในการให้บริการของบริษัทฯ ได้มุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ ที่ได้รับอนุญาตจากทางการนำเสนอต่อลูกค้าเพื่อให้ครอบคลุมบริการทางการเงินและการลงทุน ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ

3.3 พนักงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้อง กับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ที่ประกอบธุรกิจรูปแบบเดียวกัน ตลอดจนจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวเพื่อจูงใจรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและทุ่มเททำงานให้บริษัทฯ โดยบริษัทฯ อาจให้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกให้พนักงานในราคาต่ำกว่าราคาตลาด เพื่อให้เกิดความรู้สึกเป็นเจ้าของบริษัทในระยะยาวตามโครงการ ESOP (Employee Stock Ownership Plan)

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

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

โดยในปี 2559 ไม่มีพนักงานคนใดได้รับอุบัติเหตุหรือมีการเจ็บป่วยซึ่งเกิดจากการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานด้วยการส่งเสริมให้พนักงาน ได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญและความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเท่าทันต่อความเปลี่ยนแปลงนวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจ และกฎระเบียบใหม่ของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของผู้บริหารและพนักงานต่อปีจะไม่น้อยกว่า 60 ชั่วโมง

ในด้านกิจกรรมของกลุ่มพนักงาน บริษัท มีนโยบายให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ส่วนรวมของบริษัท อาทิ การร่วมรณรงค์การประหยัดพลังงาน การเข้าร่วมประชุมพัฒนาระบบงานต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัท มีการจัดกิจกรรมที่เสริมสร้างความสามัคคีและความสัมพันธ์ที่ดีภายในองค์กร เช่น กิจกรรมทำบุญบริษัทประจำปี กิจกรรมสันทนาการนอกสถานที่ ตลอดจนกิจกรรมการกีฬาเพื่อส่งเสริมการดูแลสุขภาพอนามัย

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

บริษัท ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหาเกี่ยวกับคณะกรรมการได้โดยตรงผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือหน่วยงานกำกับดูแลของบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อองค์กรกำกับดูแล และ/หรือรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัทฯ มีกลไกคุ้มครอง ผู้รายงานผู้แจ้งเบาะแส และจะจัดเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน โดยเฉพาะการร้องเรียนจากพนักงานจะได้รับการคุ้มครองเป็นพิเศษ

3.4 องค์กรกำกับดูแล หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนจากองค์กรของรัฐ

บริษัท ได้บริหารกิจการและปฏิบัติงานตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ขององค์กรที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหน่วยงานของรัฐอื่นๆ อาทิ กรมสรรพากร ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง กระทรวงพาณิชย์ เป็นต้น อย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความร่วมมือและประสานงานเป็นอย่างดีกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ เช่น การเข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งกรรมการบริษัทฯ ได้มีโอกาสเข้าร่วมประชุม สัมมนาที่มีประโยชน์ต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่อง การให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดโดยมิชอบเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ไม่ชอบ หรือผิดจรรยาบรรณ เพื่อผลประโยชน์ส่วนบุคคลหรือทำให้เกิดความได้เปรียบที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่เสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินแก่บุคคลภายนอกเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำความผิดกฎหมายหรือตำแหน่งหน้าที่ของตน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้บุคลากรของแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมเพื่อให้ได้ข้อมูลและความคิดเห็นที่หลากหลาย การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในสอบทานอย่างอิสระเพื่อนำผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ บริษัทฯ ได้ฝึกอบรม ชักจูงความเข้าใจกับพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและความคุ้มครองดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบไปด้วยการประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไปยังบุคลากรของบริษัทฯ และบุคคลภายนอก การให้การฝึกอบรม ความรู้ความเข้าใจในทุกช่องทางการสื่อสาร การกำหนดระเบียบ แนวทางปฏิบัติ บทลงโทษ และช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนกรณีพบการทุจริต

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญพร้อมทั้งข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะทบทวนผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการที่บริษัทฯ นำมาใช้ได้ออกแบบมาเป็นอย่างดีและมีประสิทธิภาพเพียงพอ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ทราบถึงแนวนโยบายและความคาดหวังของบริษัทฯ ในเรื่องดังกล่าว รวมทั้งมาตรการลงโทษกรณีกระทำความผิด

บริษัทฯ มีนโยบายฝึกอบรมพนักงานของบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอก และมีช่องทางที่สามารถใช้ในการร้องเรียนอย่างเป็นทางการและเป็นความลับและสนับสนุนให้พนักงานสามารถทราบถึงแนวทางหรือปรึกษาในประเด็นที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว

3.5 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี คณะกรรมการจึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการให้ความช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมส่วนรวมตามโอกาส รวมทั้งได้ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองของสังคม เมื่อภาครัฐได้ออกกฎหมาย ประกาศมาให้ถือปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ติดตามและนำมาถือปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบายที่จะให้บริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานของบริษัทฯ หลักทรัพย์และสถาบันการเงินของประเทศไทย

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

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

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้สมทบทุนในโครงการจัดสร้างพระบรมรูปพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ฉลองพระองค์ “จอมทัพไทย” จำนวน 200,000 บาท, สนับสนุนบัตรละคร “มะมา...เป็นทูตน้อยตาวิเศษ รวมพลังพิชิตไฟม” โดยสมาคมสร้างสรรค์ไทย (ตาวิเศษ) ร่วมกับกระทรวงวัฒนธรรม จำนวน 50,000 บาท, บริจาคข้าวสารรวม 3 ตันๆ ละ 35,000 บาท (วัดพระบาทน้ำพุ 2 ตัน และมูลนิธิเด็ก 1 ตัน) รวมเป็นเงิน 105,000 บาท และบริจาคเงินให้กับมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี จำนวน 295,000 บาท

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 ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัดในการชำระหนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะปกปิดสถานะทางการเงินของบริษัทฯ การปฏิบัติสำหรับคู่ค้า บริษัทฯ พิจารณาคู่ค้าเสมือนเป็นส่วนทางธุรกิจ บริษัทฯ คัดเลือกคู่ค้าที่มีสินค้าและบริการมีมาตรฐานดี เป็นที่ยอมรับ ไม่มีประวัติการกระทำผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจหรือทุจริต มีหลักเกณฑ์การคัดกรองที่ชัดเจน ไม่เลือกปฏิบัติ มีสถานะทางการเงินดี เพื่อสร้างความเป็นธรรมให้แก่คู่ค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยบริษัทฯ จะไม่สนับสนุนการจัดหาสินค้าและบริการจากผู้กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ เมื่อจะมีการนำงานของบุคคลภายนอกมาใช้ภายในบริษัทฯ จะต้องมีการตรวจสอบก่อนว่าไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น รวมไปถึงการกำหนดนโยบายการใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบโปรแกรมการใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการใช้โปรแกรมที่ละเมิดลิขสิทธิ์และไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน ในปี 2559 ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม หรือถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแลเนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในเวลาที่ทางการกำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหาโดยสามารถติดต่อ/แจ้งข้อร้องเรียนทั่วไป หรือแสดงความคิดเห็น/ร้องเรียนกรณีถูกละเมิดสิทธิ หรือพบการกระทำผิด/การทุจริตมายังบริษัทฯ ได้ โดยตรงตามช่องทางดังนี้

ติดต่อกรรมการบรรษัทภิบาล

ทางอีเมล Zmico_CG@seamico.co.th
โทรสาร +66 2 624 6398
ทางไปรษณีย์ กรรมการบรรษัทภิบาล
บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม
แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ติดต่อสำนักเลขานุการบริษัท

ทางอีเมล Zmico_CompanySecretary@seamico.co.th
 โทรศัพท์ +66 2 624 6398
 ทางไปรษณีย์ สำนักเลขานุการบริษัท
 บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน)
 287 อาคารลิเบอร์ตีสแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม
 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โดยสำนักเลขานุการบริษัทจะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าวและรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาดำเนินการแก้ไขสำหรับข้อร้องเรียนดังกล่าวต่อไป บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถปรึกษาหรือแจ้งเหตุโดยตรงต่อฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ในกรณีที่พนักงานพบเห็นหรือสงสัยการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงาน หรือการปฏิบัติที่อาจไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน จะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าวและรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแก้ไขหรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำผิดดังกล่าวต่อไป

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด โดยบริษัทฯ จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถปรึกษาหรือแจ้งเหตุโดยตรงต่อฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ในกรณีที่พนักงานพบเห็นหรือสงสัยการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงาน หรือการปฏิบัติที่อาจไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน จะทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อสรุปเหตุดังกล่าวและรายงานไปยังฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแก้ไขหรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำผิดดังกล่าวต่อไป บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด โดยบริษัทฯ จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้ได้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายในการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการด้วยการยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อความเจริญก้าวหน้าของกิจการที่ยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ รวมถึงผลประโยชน์ในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย ทั้งยังคำนึงถึงการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ อย่างเป็นธรรม และรอบคอบ

บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และยึดถือการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานที่กำกับดูแลทุกประการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่า การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำผลการประเมินจากหน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนา นโยบายต่างๆ ให้มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนในการมีสิทธิที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของของกิจการ ที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ จึงเปิดเผยโครงสร้าง ผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงแสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมไปถึงข้อมูลการถือหุ้นของ กรรมการทั้งทางตรงและทางอ้อมดังนี้

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนหุ้น			สัดส่วน (ร้อยละ)	
	31 ธ.ค. 58	เปลี่ยนแปลงในปี 2559			31 ธ.ค. 59
		ได้มา	จำหน่าย		
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000,000	-	-	100,000,000	7.647
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	840,800	-	840,800	0.064
3. นายพินิจ พัวพันธ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	31,373,300	-	-	31,373,300	2.399
5. นางพรพรรณ พรประภา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	182,100	-	-	182,100	0.014
6. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
7. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
8. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
9. ดร.ธนศักดิ์ วหาวิศาล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
10. นายจิรายุ เชื้อแย้ม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
11. นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	17	-	-	17	0.000001
12. นางสาวสุมาลี ตั้งสัจจานุรักษ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
13. นางบรรจิดา จิตตะนุศาสตร์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	65	-	-	65	0.000005

สำหรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ นั้น ได้เปิดเผยไว้ในหมวดนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจของรายงานฉบับนี้ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2559 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 2559 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบร่วมกับหัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอื่นใดในงบการเงินที่ได้เสนอมาเป็นที่ผิดสังเกต และคำอธิบายของฝ่ายจัดการมีความชัดเจน พอเพียง และถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในขั้นดี ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยในการประเมินนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล โดยมุ่งเน้นการนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในรอบปี 2559 ที่ผ่านมาในภาพรวมถือว่าอยู่ในระดับดี

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกรรมการแต่ละท่านจะได้รับค่าตอบแทนในจำนวนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาระรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ จำนวนค่าตอบแทนรวมจะไม่เกินจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะเสนอค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งผ่านการพิจารณาโดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการประจำปี สำหรับปี 2559 รวมกันเป็นจำนวนไม่เกิน 7,000,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ค่าตอบแทนรายเดือน
 - ประธานคณะกรรมการบริษัท จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเป็น 2 เท่า ของกรรมการอื่นๆ
 - กรรมการอื่นๆ จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน
- ค่าเบี้ยประชุม

	ประธาน (บาท/ครั้ง)	กรรมการ (บาท/ครั้ง) (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)
คณะกรรมการบริษัท	15,000	10,000
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	25,000	20,000
คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	15,000	10,000

- โบนัสกรรมการ
คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณารายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรโบนัสกรรมการ โดยยึดหลักเกณฑ์เช่นเดียวกับการจัดสรรในอดีตที่ผ่านมา
- ค่าตอบแทนอื่นๆ
-ไม่มี-

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึงผลประกอบการของบริษัท อัตราผลตอบแทนต่อทุน และการแข่งขันบุคลากรในอุตสาหกรรม

- ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท กำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ และขอบเขตของบทบาทความรับผิดชอบ รวมไปถึงผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส (ขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ โดยค่าตอบแทนในระยะยาวจะขึ้นอยู่กับผลการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
จำนวนค่าตอบแทน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในแต่ละปี บริษัท จะกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทุกท่านทราบ อย่างไรก็ตาม การประชุมคณะกรรมการบริษัท สามารถเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น

เลขานุการบริษัทจะแจ้งกำหนดวัน เวลา และสถานที่ พร้อมทั้งจัดส่งระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่กรรมการทุกท่านล่วงหน้า

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครึ่ง กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมให้ที่ประชุมพิจารณาได้ นอกจากนี้กรรมการแต่ละท่านยังสามารถแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมได้อย่างเปิดเผยและตรงไปตรงมา โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม

บริษัทฯ จะจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ในที่ปลอดภัย และพร้อมสำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลการซื้อ-ขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครึ่งได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งได้จัดทำรายงานจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งได้ถือปฏิบัติมาตั้งแต่ปี 2544

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2559 โปรดดูได้จากหัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมในปี 2559”

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลทั่วไปที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้น บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ พร้อมทั้งปรับปรุงให้มีการเสนอข้อมูลต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันทันต่อเหตุการณ์ อาทิ การแจ้งข้อมูลโดยผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การแจ้งข้อมูลโดยผ่าน Website ของบริษัทฯ หรือการจัดทำ Press Release เป็นต้น

นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทฯ ได้ทั้งทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือส่วนที่สามารถสอบถามข้อมูลจากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ซึ่งปรากฏใน Website ได้ ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ 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 ได้เปิดเผยข้อมูลของบ่งชี้ของบริษัทฯ และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไว้บน Website ของบริษัทฯ แล้ว

5. ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

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

- คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติเรื่องดังกล่าวในรอบปีบัญชี 2559 ที่ผ่านมา
- มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการภายนอก เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- กำหนดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- กำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

- การจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535
- เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ
- การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน และชื่อเสียงของบริษัท เช่น การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เป็นต้น
- การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในประเภทและขนาดรายการที่ไม่จำเป็นต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ
- แต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้กับคณะกรรมการชุดต่างๆ
- การกำหนดและเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันของบริษัท
- การกำหนดนโยบาย กลยุทธ์การทำธุรกิจ แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท
- ผลประกอบการรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท
- การทำสัญญาใดๆที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติและสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่เป็นสาระสำคัญ
- การจัดให้มีการกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การปรับเปลี่ยนขอบเขตอำนาจพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ตามรายการข้างต้น

การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ

สำหรับกรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่ง บริษัทฯ ได้จัดให้มีคู่มือแนะนำธุรกิจ บริการ โครงสร้างองค์กร คณะผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงฝ่ายงานที่ดูแลรับผิดชอบการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ

นอกจากนั้น กรรมการทุกท่านจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการอบรมสัมมนาต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติภารกิจเพื่อการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการ อันจะเป็นประโยชน์ต่อมุมมองการบริหารงานด้านต่างๆ โดยส่วนใหญ่เป็นหลักสูตรต่างๆ ที่หน่วยงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นผู้จัดและสื่อสารให้ทราบเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอโดยบริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายไว้ว่า กรรมการควรจะได้อบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการของบริษัทฯ เข้าอบรมหลักสูตรเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตร	จัดโดย
นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	• Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	• Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
นางพรพรรณ พรประภา	• Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ตระหนักถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทฯ จึงได้จัดทำตารางการประชุมคณะกรรมการและวาระที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดวางแผนการเข้าร่วมประชุมของตนได้อย่างเต็มที่ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการจะได้รับเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ และในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารก็ได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ

สำหรับผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในช่วงเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี โดยกรรมการส่วนใหญ่มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีแนวคิดที่จะกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ควรมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยไม่มีข้อยกเว้น รวมทั้งกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระให้ชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯว่า ควรมีกำหนดไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นเช่นเดียวกัน

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ เพศ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งประเมินโดยการประเมินตนเองของกรรมการบริษัทฯ ในภาพรวมถือว่าอยู่ในระดับดี

หน้าที่ในการพิจารณาเรื่องที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายสำหรับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- กำหนดราคาและเงื่อนไขโดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด
- เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในงบการเงินและรายงานประจำปี ในส่วนของรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- กำหนดนโยบายและวิธีการกำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อป้องกันไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือ คู่มือจรรยาบรรณ ซึ่งกำหนดให้กรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือ คู่มือจรรยาบรรณโดยเคร่งครัด และบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ เช่น การส่งเสริมให้กรรมการบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น การเปิดเผยการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือ คู่มือจรรยาบรรณดังกล่าวไปยังผู้บริหารและพนักงานของ บริษัทฯ และจะจัดให้มีการติดตามการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วย

คณะกรรมการได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

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

- **การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร**

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการว่า บริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยคำนึงถึงทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์ เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสร้างกลไกการถ่วงดุลที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) จำนวน 2 ท่าน
 - กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) จำนวน 7 ท่าน
- ซึ่งประกอบด้วย
- กรรมการอิสระ (Independent Director) จำนวน 5 ท่าน
 - กรรมการจากภายนอก (Outside Director) จำนวน 2 ท่าน

- **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ**

1. กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- **การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**

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

- **การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และมีได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

- **คณะอนุกรรมการ**

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ ซึ่งได้แก่

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

เพื่อแบ่งเบาภาระหน้าที่การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และศึกษาในรายละเอียดและกลิ่นกรองงานตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดนโยบายและวางกรอบงานไว้อย่างชัดเจน ซึ่งองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนั้น จะประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นกรรมการภายนอก ทั้งนี้ เพื่อความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส

- **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน**

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ดังนี้

ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับโครงสร้างขององค์กร โดยได้แบ่งแยกหน้าที่ของฝ่ายงานที่หารายได้ออกจากฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการและควบคุมการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยในระดับฝ่ายงานนั้นได้กำหนดอำนาจหน้าที่การดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบและอนุมัติออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและมีการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมในทุกๆ ระบบ รวมถึงมีระบบรายงานทางการเงินเสนอต่อผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

ด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน ซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และพระราชบัญญัติการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

เพื่อให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดให้ผู้ดูแลรับผิดชอบฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอีกตำแหน่งหนึ่ง อีกทั้งให้มีการจัดประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นปัจจัยหลักในการเสริมสร้างองค์การให้มีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2549 บริษัท ได้จัดทำคู่มือหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท แจกจ่ายให้กับกรรมการและพนักงานทุกคน เพื่อยึดถือและปฏิบัติ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

หลักการบรรษัทภิบาลบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

1. ปรัชญาการทำงานของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ยึดถือหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี 4 ประการ กล่าวคือ ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์สุจริต ความโปร่งใสในการดำเนินงาน และการสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกัน โดยมีปัจจัยในการบรรลุหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี คือ

ความเป็นมืออาชีพของบุคลากร ระบบการควบคุมภายในที่ดี และการปฏิบัติเป็นที่เชื่อถือต่อผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน

2. นโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดจรรยาบรรณของกรรมการบริษัท ที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์ของผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท

3. โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนที่เหมาะสมและสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อกำกับดูแลและกลั่นกรองงาน 4 คณะ ได้แก่

- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบรรษัทภิบาล
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน

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

ผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท จะเป็นไปอย่างเหมาะสม เมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลผลตอบแทนในรายงานประจำปี

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยยึดมั่นในหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กสท. โดยจะคัดเลือกฝ่ายจัดการที่เหมาะสม สามารถบริหารงานได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้น รายใหญ่และมีความเป็นมืออาชีพทางการบริหารจัดการธุรกิจเป็นอย่างดี

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เป็นธรรมและโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลครบถ้วน หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำ

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยอย่างเป็นธรรม โดยจัดให้ได้รับข้อมูล ข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส อย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยวาระต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม รวมถึงการประชุมของคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ในการจัดประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ในปี 2559 กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยอาจเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัท จะส่งหนังสือเชิญประชุมและระเบียบวาระพร้อมรายละเอียดความเห็น ให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 14 วัน ก่อนวันประชุม

ในการปฏิบัติหน้าที่งานสนับสนุนภารกิจของคณะกรรมการ บริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท รายละเอียดประวัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท อยู่ในหมวดรายละเอียดโดยสังเขปของกรรมการและผู้บริหาร

5. หน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

6. นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

7. นโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

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

8. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการบัญชีและการเงิน

บริษัท จัดให้มีการบันทึกรายการทางธุรกิจ และการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ทันเวลา เชื่อถือได้ มีเอกสาร หลักฐานที่ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา โดยเลือกใช้นโยบายทางการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

9. นโยบายเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ กวด. และห้ามบุคคลที่ได้รับทราบหรืออาจรับทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทำการซื้อขายหุ้นที่มีข้อมูลภายในข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งห้ามกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญจะต้องงดการซื้อหรือขายหุ้นบริษัท ในบางช่วงเวลา ซึ่งได้กำหนดบทลงโทษให้ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ ฎหมายแล้วแต่กรณี

10. นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท มีนโยบายที่จะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและมีส่วนช่วยเหลือสังคม โดยมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม ในด้านการศึกษา หรือสาธารณะประโยชน์ หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติในระดับชาติ ตามสภาพเหตุการณ์และความเหมาะสมในแต่ละปี

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการลงทุน (Investment Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2559
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	12/12
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการ	12/12
3. นายพินิจ พัวพันธ์	กรรมการ	9/12
4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พิมล ศรีวิกรม์	กรรมการ	6/12
5. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	12/12
นายจิรายุ เชื้อแย้ม	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

- คณะกรรมการการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการลงทุนและการขายเงินลงทุน โดยอัตราผลตอบแทนการลงทุนจะสอดคล้องกับสถานะของตลาดการเงิน และประเภทของการลงทุนในแต่ละตราสารในขณะนั้นๆ โดยพิจารณาภาพรวมของอัตราความเสี่ยงตามเกณฑ์ของบริษัท
- คณะกรรมการลงทุนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการลงทุนซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (Audit and Risk Management Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2559
1. นายปีเตอร์ เอมีล โรมฮิลด์	ประธาน	3/4
2. นางพรพรรณ พรประภา	กรรมการ	4/4
3. ดร. ธนศักดิ์ วหาวิศาล	กรรมการ	3/4
นายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ	เลขานุการ	

กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์ในด้านการบัญชีและการสอบทางงบการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

1. สอบทานให้บริษัท มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
3. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และจำนวนบุคลากรของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน

5. มีส่วนร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้งการประเมินผลงานของผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน
6. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
8. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้นรวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในรายงานสำคัญที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายงานดังกล่าวประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ถึงความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
12. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
13. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
14. ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้มีการพิจารณา ประเมินผล และควบคุมดูแลความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่สำคัญ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee)

ชื่อและชื่อสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2559
1. นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธาน	2/2
2. นายปีเตอร์ เอมีล รอมฮิลด์	กรรมการ	2/2
3. นายปีเตอร์ จอห์น เอ็มบลิน	กรรมการ	2/2
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	เลขานุการ	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- พิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท
 - ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
 - สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
 - อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
- พิจารณา ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับโครงการเสนอขายหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน เพื่อขึ้นผลการพิจารณาเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
- เสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา
- คณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย (Corporate Governance Committee)

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาแนวปฏิบัติและหลักการบริษัท ที่ใช้ปฏิบัติให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสม
- ทบทวนนโยบายบริษัทของบริษั และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับบริษัทของบริษั ให้ความเห็นและเสนอแนวทางแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
- เสนอวิธีการประเมินผลการทำงานของกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งร่วมประเมินผลและติดตามแก้ไขปรับปรุงตามผลการประเมิน

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

การคัดเลือกกรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาหลักเกณฑ์ต่างๆ ไปเช่นเดียวกับกรรมการอื่น เพียงแต่ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดกับนิยาม ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด ดังนี้

บริษัท กำหนดนิยามกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ 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 รวมทั้ง คู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ 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 ซึ่งมีได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับหนี้สำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่งก็ได้ แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน และมติที่ได้ต้องเป็นมติเอกฉันท์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ต้องเปิดเผย ความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ Filing) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ และหากต่อมาบริษัทฯ จะเสนอกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง บริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเลือกตั้งกรรมการด้วย
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการได้
7. กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตาม 1-6 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งคณะกรรมการสรรหาจะกำหนดหลักเกณฑ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้สมควรได้รับการพิจารณาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ โดยจะนำเสนอชื่อผู้ผ่านการคัดเลือกเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ต่อไป

คุณสมบัติของกรรมการตามหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและไม่มีลักษณะต้องห้ามในการเป็นผู้บริหารตามนัยมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามมาตราเดียวกัน

กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อผลประโยชน์โดยรวมของผู้มีส่วนได้เสีย ในบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมรวมทั้งหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตัวต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทฯ มีดังนี้

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

ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจึงมีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการโดยการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงตามข้อบังคับของบริษัทฯ

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

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้ถือกำหนดเป็นนโยบายว่า กรรมการแต่ละท่านจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกินกี่แห่ง แต่พิจารณาที่การเข้าร่วมประชุมว่า มีส่วนร่วมในการประชุมมากน้อยเพียงใดเป็นหลัก

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีบริษัทย่อยที่มีใช่บริษัทจดทะเบียนคือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งกรรมการหรือผู้แทนของบริษัทฯ เข้าร่วมเป็นกรรมการบริษัทฯ จึงมีกรรมการของบริษัทฯ ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยท่านละไม่เกิน 5 แห่ง ตามที่สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยได้ให้คำแนะนำไว้

กรณีการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทฯ กำหนดนโยบายไว้ว่า สามารถกระทำได้หากไม่ขัดต่อกฎหมาย ประกาศที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด รวมทั้งไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดลง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ เข้าไปถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาริส จำกัด (บริษัทย่อย)

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

2) บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อย)

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

3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วม)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	50.00
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	49.71
3	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	0.29

การเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ บริษัทฯ มีข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน โดยจะต้องพิจารณาการมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกอบการพิจารณา กรณีบริษัทฯ จะแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการชุดใดๆ จะพิจารณาให้เป็นที่ไปตามกฎหมายดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกัน นอกจากนี้กรรมการและผู้จัดการของบริษัทฯ บริษัทร่วม และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกด้วย

บริษัทฯ กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในการควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ มอบหมายให้ตัวแทนของบริษัทฯปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการและอนุกรรมการชุดต่างๆ หรือเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ บริษัทฯจะยึดหลักการควบคุมภายในที่ดี โดยพิจารณากำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติอำนาจอนุมัติต่างๆ เพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารมีอำนาจในการปฏิบัติงานที่ทำให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นเสียหาย

บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นไปในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ โดยบริษัทร่วมและบริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นบริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ตามปกติ รวมทั้งกรณีที่บริษัทฯ บริษัทร่วม บริษัทย่อย จัดให้มีบุคลากรที่มีหน้าที่ที่จะต้องทำงานประสานกันในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเป็นปกติ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เป็นอิสระของแต่ละบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลหรือให้ความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ถูกต้อง โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท ย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ อย่างโปร่งใส

บริษัทฯ มีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมในวาระที่มีความสำคัญต่างๆ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
2. ในทางบริหาร บริษัทฯ กำหนดให้ตัวแทนที่บริษัทฯ ส่งเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ต้องรายงานผลการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงปัญหาอุปสรรคต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง หรือกรณีที่มีเรื่องใดที่ต้องจัดประชุมเร่งด่วน บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบและอนุมัติหรือพิจารณาทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว

บริษัทฯ มีข้อตกลงกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการบริหารจัดการบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัทร่วม ข้อตกลงที่มีสาระสำคัญต่อการบริหารงานคือ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) จะโอนสินทรัพย์ที่ใช้ งานในการดำเนินกิจการและบุคลากรไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรองรับภาวะการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น ในธุรกิจหลักทรัพย์ จากการเปิดเสรีธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ จะหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวตามสัญญาที่ระบุว่า ห้ามบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และทั้งสองฝ่ายต่างมีอำนาจในการตั้งตัวแทนของตนเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารได้

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีบทบาทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ กระทำการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการแต่อย่างใด

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและมาตรการต่างๆ กำหนดใน Compliance Manual ระเบียบปฏิบัติงานและหนังสือเวียนอื่นๆ ของบริษัทฯ เพื่อป้องกัน บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานที่สามารถล่วงรู้ข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบใช้ข้อมูลดังกล่าว เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น

นโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดสำหรับป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน มีดังนี้

1. การแบ่งโครงสร้างองค์กร แยกเป็นฝ่ายงานต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ รวมถึงมีการแบ่งแยกพื้นที่การปฏิบัติงานชัดเจนเป็นสัดส่วน ควบคุมการเข้าออกพื้นที่ในฝ่ายงานที่สำคัญ เพื่อป้องกันและควบคุมการเข้าถึงข้อมูล เช่น ฝ่ายวาณิชธนกิจ ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ ฝ่ายค้าตราสารหนี้ ฝ่ายบัญชีและการเงิน สำนักงานบริหารความเสี่ยง ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

2. หลักเกณฑ์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดให้ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี รวมถึงนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของบริษัท เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถกำกับดูแลได้ เช่น
 - 2.1 ระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน ที่กำหนดให้พนักงานทุกคน เปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัท เท่านั้น และเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานทั้งที่มีบัญชีอยู่กับบริษัท หรือกับบริษัทหลักทรัพย์อื่น เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และสามารถกำกับดูแลได้
 - 2.2 ระเบียบเรื่องระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ที่กำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในตามตำแหน่งหน้าที่ อันอาจมีสาระสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยที่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายในระยะเวลาตั้งแต่วันสิ้นงวดบัญชี จนกว่าบริษัท จะมีการเปิดเผยงบการเงินก่อนสอบทาน/งบการเงินก่อนตรวจสอบ แล้วแต่กรณีต่อสาธารณชน รวมถึงให้คณะกรรมการบริษัท มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง หรือเปิดเผยและรับรองว่าไม่มีส่วนได้เสีย เมื่อมีวาระที่ต้องพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมเพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อลูกค้าและบุคคลทั่วไป
 - 2.3 การกำกับดูแลเรื่องการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียของบริษัท ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่การตลาด โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่การตลาดที่มีส่วนได้เสีย ต้องเปิดเผยข้อมูลของตน ก่อนชักชวนลูกค้าทำการซื้อขายหลักทรัพย์นั้น รวมถึงมีข้อความแสดงถึงการมีส่วนได้เสียของบริษัท ไว้ในใบวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่เข้าขายตามประกาศของ กสท. ให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 2.4 การกำกับดูแลมิให้บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จ้องซื้อหลักทรัพย์ที่บริษัท เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป
3. มีการกำหนดระเบียบเรื่อง Watch List, Restricted List และ Research List เพื่อป้องกันคณะกรรมการลงทุนของบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่อาจทราบข้อมูลภายในจากหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีอยู่ในรายงานข้างต้น ไม่ว่าจะเพื่อตนเองหรือเพื่อบริษัท ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเผยแพร่สู่สาธารณชน เพื่อความเป็นธรรมกับลูกค้าและบุคคลทั่วไป

อย่างไรก็ดีในเดือนพฤษภาคม 2552 บริษัทฯ ได้โอนย้ายธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงทรัพย์สินและบุคลากรที่สำคัญและเกี่ยวข้องเกือบทั้งหมดไปที่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงตามแผนร่วมมือกันทางธุรกิจของบริษัทฯ และธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้หยุดการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวจากสาเหตุดังกล่าวบริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ใหม่ เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและมีความเหมาะสม ดังนั้น การกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการควบคุมภายใน และการดูแลเรื่องการเปิดเผยข้อมูลภายในจึงถูกปรับเปลี่ยนไปตามโครงสร้างใหม่ของ บริษัทฯ โดยบริษัทฯ ยังคงไว้ซึ่งหลักการสำคัญต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

6. ค่าตอบแทนของฟิวส์อบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุ่มพินี จำกัด จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด ในรอบปีบัญชี 2559 เป็นจำนวนเงิน 850,000 บาท 440,000 บาท และ 160,000 บาท ตามลำดับ

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

- ไม่มี -

7. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ในฐานะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับกิจการที่ดีอันเป็นการยกระดับมาตรฐานของบริษัทหลักทรัพย์ในเรื่องอื่นๆ ดังต่อไปนี้

- 1) การเข้าร่วมเป็นสมาชิกชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์รวมกลุ่มกันเพื่อแลกเปลี่ยนข่าวสาร ข้อมูล ความรู้ในทางวิชาการต่างๆ กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ การเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาด้านกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยองค์กรกำกับดูแลเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้มากขึ้น เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกันทั้งในระหว่างผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์และองค์กรกำกับดูแล
- 2) การจัดให้ผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์เข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และอบรมความรู้ดังกล่าว (Refresher Course) ทุกสองปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งครั้งแรก ซึ่งผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ของบริษัทฯได้เข้าร่วมการอบรมความรู้ดังกล่าวแล้วในวันที่ 12, 14 และ 16 ตุลาคม 2558

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ว่าจะเป็นการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า ผู้บริโภค คู่ค้า อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ตระหนักในความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

ในส่วนของพนักงานนั้น บริษัทฯ ได้ดูแลพนักงาน โดยยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพอย่างเป็นสุข มีการพัฒนาทักษะความสามารถในการประกอบอาชีพโดยการจัดหลักสูตรอบรมตลอดทั้งปี มีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือ เงินออม เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี การประกันสุขภาพ ฯลฯ ควบคู่กับการส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการดำเนินชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัวตามแนวทางคำสอนของพระพุทธศาสนา

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการนอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความร่วมมือกับองค์กรต่างๆ ที่มีบทบาทหน้าที่ในการช่วยเหลือสังคมและชุมชนทั้งระดับท้องถิ่นและระดับประเทศ โดยมีการดำเนินกิจกรรมดังนี้

1. การส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน

บริษัทฯ มุ่งมั่นทำกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน โดยเฉพาะเยาวชนที่ด้อยโอกาสให้เข้าถึงระบบการศึกษาขั้นพื้นฐาน เน้นให้เกิดการกระจายทางการศึกษาเพื่อลดช่องว่างความแตกต่างระหว่างสังคมเมืองกับสังคมชนบท สนับสนุนกิจกรรมการพัฒนาเด็กและเยาวชนที่มุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีในการอยู่ร่วมกันในสังคม เช่น การอนุรักษ์และการประยุกต์ใช้ทรัพยากรอย่างถูกต้อง โดยในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้จัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการส่งเสริมการพัฒนาเด็กและเยาวชน ดังนี้

1.1 มูลนิธิพระดาบส

มูลนิธิพระดาบส เป็นองค์กรการกุศลสาธารณะที่ดำเนินการสนองพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวภูมิพลอดุลยเดช เพื่อช่วยเหลือผู้ขาดโอกาสทางการศึกษา ขาดแคลนทุนทรัพย์ ไม่มีอาชีพ และไม่มีความรู้พื้นฐานเพียงพอที่จะเข้าศึกษาต่อในสถาบันวิชาชีพ โดยจัดตั้งโรงเรียนพระดาบสให้เป็นสถานฝึกอบรมความรู้ ทักษะวิชาชีพ พร้อมคุณธรรม จริยธรรมและทักษะชีวิตแก่ผู้ด้อยโอกาสทางการศึกษา เพื่อให้สามารถนำความรู้และทักษะไปประกอบอาชีพได้จริง รู้จักดำเนินชีวิตตามหลักคุณธรรมและความพอดีพอเพียง มีจิตอาสาบำเพ็ญประโยชน์เพื่อส่วนรวม

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนการศึกษาเพื่อศิษย์พระดาบสขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2556 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการดำเนินการของมูลนิธิและโรงเรียน รวมถึงเพื่อเป็นทุนการศึกษาให้แก่นักเรียนอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปีนี้ บริษัทฯ ได้สมทบทุนเข้ากองทุน



บริษัทฯ มอบเงินสนับสนุนเพื่อการดำเนินงานของมูลนิธิ และเพื่อเป็นทุนการศึกษาให้กับนักเรียนโรงเรียนพระดาบส



หลักสูตรต่างๆ ที่เปิดสอนในโรงเรียนพระดาบส

ดังกล่าวสำหรับโรงเรียนพระดาบส กรุงเทพมหานคร และโรงเรียนพระดาบส จังหวัดชายแดนภาคใต้ เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสทางการศึกษาให้มีโอกาสศึกษาเล่าเรียนด้านวิชาชีพจนจบหลักสูตร สามารถเป็นที่พึ่งของตนเอง ครอบครัว ชุมชนและประเทศชาติได้ต่อไป

1.2 มูลนิธิ ซี.ซี.เอฟ. เพื่อเด็กและเยาวชน ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี

มูลนิธิ ซี.ซี.เอฟ. มีภารกิจในการพัฒนาเด็กและเยาวชน ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งด้านการศึกษาและสุขภาพอนามัย ให้เด็กด้อยโอกาสในทุกภูมิภาคของประเทศ ได้มีสุขภาพแข็งแรง ได้รับการศึกษา และพัฒนาภาวะผู้นำ ตลอดจนมีจิตวิญญาณอยู่ที่ดีขึ้นจากการให้ความรู้ทางการประกอบอาชีพตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง สามารถสร้างรายได้ และพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน ซึ่งปัจจุบันมูลนิธิได้ก่อตั้งกองทุนหมุนเวียน เพื่อดำเนินกิจกรรมตามวัตถุประสงค์ขององค์กร และมีโครงการต่างๆ ที่เป็นรูปธรรมในพื้นที่ 37 จังหวัด บริษัทฯ จึงเล็งเห็นถึงความสำคัญในการเข้าไปมีส่วนร่วม โดยการสมทบทุนเพื่อการดำเนินโครงการต่างๆ ของมูลนิธิ เพื่อสร้างรากฐานให้กับเด็กปฐมวัย เสริมสร้างพลังครอบครัว ส่งเสริมการศึกษา และต่อยอดความคิดสร้างสรรค์ในการพัฒนาต่อไป



ตัวอย่างโครงการสร้างอาชีพและยกระดับคุณภาพชีวิตของเด็กในชนบทของมูลนิธิ ซี.ซี.เอฟ.



โครงการพัฒนาเด็ก ซี.ซี.เอฟ. จังหวัดศรีสะเกษ
น้องแซม นักธุรกิจพอเพียง
เข้าร่วมโครงการเลี้ยงและขยายพันธุ์ปลาดุก



โครงการพัฒนาเด็ก ซี.ซี.เอฟ. จ.เชียงใหม่
น้องมัญญา ชาวเขาเผ่ากะเหรี่ยง
เข้าร่วมโครงการเลี้ยงไก่พื้นเมืองและเพาะเห็ด

1.3 มูลนิธิเด็กโสสะแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์

บริษัทฯ ร่วมสมทบทุนเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิ ซึ่งมีภารกิจในการช่วยเหลือเด็กกำพร้าโดยการสร้างครอบครัวทดแทนถาวร โดยเด็กจะได้รับการเลี้ยงดูในชุมชนหมู่บ้านเด็กที่จัดตั้งขึ้น ให้เติบโตในครอบครัวและสภาพแวดล้อมที่เหมาะสม เติบโตขึ้นเป็นผู้ใหญ่ที่มีคุณภาพและเป็นคนดีของสังคม



บริษัทฯ มอบเงินสนับสนุนเพื่อการดำเนินงานของมูลนิธิ



เยี่ยมชมหมู่บ้านเด็กโสสะ บางปู จังหวัดสมุทรปราการ และแม่โสสะ ผู้ให้การเลี้ยงดูเด็กๆ

1.4 สมาคมสร้างสรรคไทย (ตาวีเศษ)

การปลูกฝังความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมและสร้างจิตสำนึกที่ถูกต้อง โดยการสนับสนุนสมาคมสร้างสรรคไทย (ตาวีเศษ) ในการจัดแสดงละครสร้างสรรค์สำหรับเด็ก “มะมา สร้างเมืองสะอาดสดใสกับตาวีเศษ” เพื่อให้ความรู้แก่เด็กและครอบครัวในเรื่องการจัดการขยะ นอกจากเป็นการส่งเสริมทางการศึกษาให้เยาวชนแล้วนั้น ยังเป็นการส่งเสริมด้านการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนอีกด้วย

2. การพัฒนาคุณภาพชีวิต ทางด้านเศรษฐกิจและสังคม

บริษัทฯ มีส่วนสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในท้องถิ่น เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในสังคม และยกระดับชีวิตความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น โดยบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

2.1 การส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

เพื่อพัฒนาศักยภาพเครือข่ายคนพิการและผู้ดูแลคนพิการให้เข้มแข็ง มีอาชีพและมีสุขภาวะที่ดีจากการทำงาน ซึ่งจะนำไปสู่การมีอาชีพสร้างรายได้ที่มั่นคง สามารถพึ่งพาตนเองได้และดำรงชีวิตได้อย่างเท่าเทียมในสังคม บริษัทฯ ได้ร่วมกับมูลนิธินวัตกรรมทางสังคมในการดำเนินโครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตแบบครบวงจร: สุขภาวะจากการทำงาน ดังนี้

- 1) โครงการส่งเสริมอาชีพเกษตร เลี้ยงหมู เลี้ยงวัว สำหรับผู้ปกครองเด็กพิการ ตำบลลวารี อำเภอแม่สรวย จังหวัดเชียงราย
- 2) โครงการส่งเสริมอาชีพเกษตรพอเพียง เลี้ยงหมูขุนเพื่อจำหน่าย สำหรับคนพิการ และผู้ดูแลคนพิการ ตำบลนิคมพัฒนา อำเภอเมือง จังหวัดลำปาง

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้สมทบทุนในมูลนิธิหรือนุเคราะห์คนพิการในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี จังหวัดนนทบุรี ซึ่งเป็นองค์กรที่ให้บริการฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการด้านร่างกายและการเคลื่อนไหว รวมทั้งเด็กพิการทางร่างกายเนื่องจากสมอง อย่างครบวงจรทั้งด้านการแพทย์ การศึกษา สังคม และอาชีพ โดยมี (1) ศูนย์บริการเด็กพิการ ให้บริการด้านการแพทย์ รวมถึงที่พัก การเลี้ยงดู เสื้อผ้า อาหาร เครื่องช่วยคนพิการ และกายอุปกรณ์ เป็นต้น พร้อมกับการให้บริการพาเด็กไปรับบริการตรวจวินิจฉัยรักษา ผ่าตัด พักฟื้น และบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพที่โรงพยาบาลต่างๆ และ (2) โรงเรียนศรีสังวาลย์ ให้บริการฟื้นฟูสมรรถภาพด้านการศึกษา สังคม และอาชีพ



ศูนย์บริการเด็กพิการ



โรงเรียนศรีสังวาลย์

3. การส่งเสริมเศรษฐกิจและบรรเทาความเดือดร้อนในการประกอบอาชีพของเกษตรกร

บริษัทฯ ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและประชารัฐ หนึ่งในคณะทำงานภายใต้โครงการสานพลังประชารัฐ ร่วมสนับสนุนการจำหน่ายลอมกอกของเกษตรกร ในโครงการ “ลอมกอกผลไม้ดีชายแดนใต้” เพื่อแก้ปัญหาผลผลิตทางการเกษตรในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ ซึ่งเป็นการแก้ปัญหาเศรษฐกิจฐานรากที่จะช่วยแก้ไขปัญหาความยากจนในจังหวัดชายแดนใต้



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้สนับสนุนการจำหน่ายข้าวหอมมะลิโดยตรงจากชาวนาผู้ปลูกข้าว เพื่อบรรเทาปัญหาการค้าข้าวตกต่ำ โดยเพิ่มช่องทางการจำหน่ายข้าวของกลุ่มเกษตรกรชาวนาสู่ผู้บริโภคโดยตรง โดย (1) เป็นสื่อกลางในการประชาสัมพันธ์เพื่อจำหน่ายข้าวหอมมะลิพันธุ์พระราชทาน กข 15 จากชาวนาหมู่บ้านดุมใหญ่ จังหวัดอุบลราชธานี



ร่วมสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการรับซื้อข้าวจากเกษตรกรชาวนาผู้ปลูกข้าวจังหวัดอุบลราชธานีโดยตรง

และ (2) ติดต่อซื้อข้าวสารจากเกษตรกร จังหวัดพะเยา ผ่านโครงการสานพลังประชารัฐ เพื่อนำไปมอบให้กับวัดพระบาทน้ำพุ จังหวัดลพบุรี และมูลนิธิเด็ก จังหวัดนครปฐม เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายให้กับหน่วยงานทั้ง 2 แห่งอีกทางหนึ่ง



ซื้อข้าวสารจากเกษตรกร จังหวัดพะเยา บริจาคให้แก่วัดพระบาทน้ำพุ จังหวัดสระบุรี และมูลนิธิเด็ก จังหวัดนครปฐม

4. การส่งเสริมทางด้านการแพทย์ที่ดีในชุมชน

บริษัทฯ ได้สมทบทุนให้กับโรงพยาบาลเกาะสมุย ในการจัดซื้อเครื่องมือทางการแพทย์ฉุกเฉินและเครื่องมือผ่าตัดส่องเพื่อแก้ปัญหาความขาดแคลนเครื่องมือทางการแพทย์ เนื่องจากโรงพยาบาลต้องรองรับปริมาณผู้ป่วยทั้งประชาชนในท้องถิ่นและนักท่องเที่ยวเป็นจำนวนมาก ซึ่งบริษัทเล็งเห็นว่า การให้ความสนับสนุนดังกล่าวจะทำให้ชุมชนในพื้นที่นั้นได้มีโอกาสเข้าถึงการรักษาพยาบาลที่มีคุณภาพและทันเวลา

5. การส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ สมทบทุนเพื่อการดำเนินงานให้แก่ มูลนิธิปิดทองหลังพระ สืบสานแนวพระราชดำริ ซึ่งเป็นองค์กรที่นำหลักการทรงงานและ โครงการพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว รัชกาลที่ 9 เป็นต้นแบบในการพัฒนา 6 มิติที่สำคัญ ได้แก่ น้ำ ดิน ป่า เกษตร พลังงานทดแทน สิ่งแวดล้อม ที่สอดคล้องกับภูมิสังคม องค์ความรู้ที่เป็นสากล องค์ความรู้ของครูภูมิปัญญาท้องถิ่น โดยมีการดำเนินโครงการพัฒนาต้นแบบใน 5 จังหวัด ได้แก่ น่าน อุตรดิตถ์ กาฬสินธุ์ เพชรบุรี อุทัยธานี และพื้นที่ขยายผลอื่นๆ อีกทั่วประเทศ มูลนิธิปิดทองหลังพระดำเนินภารกิจเพื่อให้ประชาชนสามารถเรียนรู้และสร้างประสบการณ์ตรงจากแนวทางโครงการพระราชดำริและนำมาปรับใช้ในชีวิตประจำวัน ส่งเสริมการเรียนรู้และการพัฒนาตามแนวพระราชดำริอย่างเป็นระบบ เพื่อยกระดับฐานะความเป็นอยู่และส่งเสริมอาชีพประชาชน รวมทั้งส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และกระตุ้นจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และศิลปวัฒนธรรมไทย



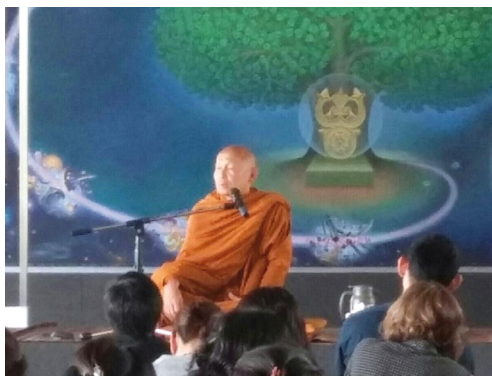
บริษัทฯ มอบเงินสนับสนุน
เพื่อการดำเนินงานของมูลนิธิ

6. การทำบุญพระพุทธรูปและสืบกตเวทิตบธรรมประเพณี

นอกจากการพัฒนาบุคลากรทางความรู้ ทักษะความสามารถในการประกอบวิชาชีพเพื่อให้เกิดผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศแล้วนั้น บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากรด้านอารมณ์และจิตใจอีกด้วย ในปี 2559



พิธีทำบุญบริษัทประจำปี 2559 และฟังบรรยายธรรมจากพระราชวิจิตรปฏิภาณ



พนักงานร่วมทำวัตรเช้าและฟังธรรมกับพระอาจารย์ไพศาล วิสาโล ณ หอจดหมายเหตุพุทธทาส อินทปัญโญ

บริษัทฯ จัดพิธีทำบุญบริษัทประจำปี โดยนิมนต์พระสงฆ์ จากวัดสุทัศนเทพวราราม จำนวน 9 รูป พร้อมด้วยพิธีเจริญพระพุทธมนต์เย็น และฟังการบรรยายธรรมจากพระราชวิจิตรปฏิภาณ ผู้ช่วยเจ้าอาวาสวัดสุทัศนเทพวราราม และได้จัดกิจกรรมทำวัตรสวดมนต์เช้าพร้อมฟังการบรรยายธรรมจากพระอาจารย์ไพศาล วิสาโล ณ หอจดหมายเหตุพุทธทาสอินทปัญญา

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีส่วนร่วมในการส่งเสริมกิจกรรมทางศาสนาเพื่อให้พนักงานใช้เป็นแหล่งรวมจิตใจ สร้างความสามัคคีในองค์กร และอนุรักษ์ประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงามให้อยู่คู่กับคนไทย เช่น ประเพณีวันสงกรานต์ และประเพณีทางพระพุทธศาสนาต่างๆ โดยร่วมเป็นเจ้าของภาพกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในงานทอดกฐินสามัคคีประจำปี 2559 เพื่อนำรายได้สมทบทุนในการสร้างห้องฝึกปฏิบัติวิปัสสนากรรมฐาน ณ ศูนย์วิปัสสนาสากลไร่เชิญตะวัน โดยพระมหาวุฒิชัย วชิรเมธี (ท่าน ว.วชิรเมธี) จังหวัดเชียงราย นอกจากนี้ ยังได้ร่วมเป็นเจ้าของงานทอดกฐินประจำปีและงานทอดผ้าป่ากับหน่วยงานต่างๆ อาทิ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และสำนักงานประกันสังคม เป็นต้น



พิธีสงฆ์และรดน้ำดำหัวผู้บริหารเนื่องในวันสงกรานต์

7. การจัดกิจกรรมเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และโครงการจิตอาสา ทำดีเพื่อสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

บริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล และเพื่อแสดงความสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณ พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหา-ภูมิพลอดุลยเดช ได้แก่ การมอบเสื้อสีดำจำนวน 10,000 ตัว ให้กับสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี เพื่อนำไปแจกจ่ายให้กับประชาชนที่มีความขาดแคลน ไม่สามารถจัดหาเสื้อสีดำมาสวมใส่เพื่อไว้ทุกข์ และการบริจาคข้าวสาร อาหารแห้ง เครื่องปรุงอาหาร และน้ำดื่มให้กับศูนย์ประสานงานอาสาสมัคร Volunteers for Dad เพื่อให้บริการแก่ประชาชนที่เดินทางมาถวายสักการะพระบรมศพ ณ บริเวณสนามหลวง

บริษัทฯ มอบเสื้อสีดำจำนวน 10,000 ตัว ณ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี





กิจกรรมมอบข้าวสาร
อาหารแห้งและน้ำดื่ม
ณ ศูนย์ประสานงานอาสาสมัคร
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

8. การส่งเสริมการกีฬา

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



Singha Broker Cup



Broker Badminton Championship



SET-Broker Table Tennis Championship

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับ หัวหน้าฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การหารือรับฟังคำชี้แจงและเสนอแนะ เกี่ยวกับปัญหาการป้องกันการปฏิบัติที่อาจเป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาจากข้อมูลที่ได้รับ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้สอบบัญชี

-ไม่มี-

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

นายสมบัติ วิทยวัตรเจริญ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้อง ครบถ้วนอย่างรอบคอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นว่าบุคคลดังกล่าวมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว

อนึ่ง การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

สายการระหว่งกัน

รายการระหว่งกันของบริษัทส่วนใหญ่ จะเป็นรายการซื้อขายสินค้าหรือบริการที่เป็นไปตามลักษณะของธุรกิจ โดยการคิดราคาและอัตราค่าธรรมเนียมเป็นอัตราทั่วไป เช่นเดียวกับลูกค้าอื่นดั่งที่ได้เปิดเผยใน ตารางรายการระหว่งกัน

การอนุมัติรายการจะเป็นตามกฎเกณฑ์และนโยบายที่กำหนดโดย ก.ล.ด. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาสำหรับรายการระหว่งกันที่มีอยู่เดิม

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ

บุคคลที่มีผลประโยชน์/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทในปัจจุบัน) มีกรรมกรร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสารวาจา, นายพีณิจ พัวพันธ์ และ สัตว์แทนของบริษัท เป็นกรรมกร คือนายจิรายุ เข็มรัมย์	- ค่าบริหารกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย - รายจ่ายค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล - รายจ่ายค่าเช่าสำนักงาน	0.03 0.31 -	0.03 0.58 -	0.03 0.45 0.12	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 - ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญาซื้อขายร้อยละ 0.2 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน - ตามสัญญาที่ตกลงกันตั้งแต่สิงหาคม 2556 เป็นต้นไป 62,025 บาทต่อเดือน ยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ สุมพันธ์ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท ในปัจจุบัน) มีกรรมกรร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสารวาจา และ สัตว์แทนของบริษัท เป็นกรรมกร คือนายจิรายุ เข็มรัมย์ และ นายธีรภัทร เมธานูเคราะห์	- ลูกหนี้อื่น - รายได้จากกาให้เช่าพื้นที่สำนักงาน	- 0.18	0.14 -	- -	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 22,050 บาทต่อเดือน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ถึงเดือนมกราคม 2562

1. รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกรร่วมกับบริษัทฯ คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ, นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา และ นายพีณิจ พัวพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหนี้ - เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์ - รายจ่ายค่าบริการ - รายได้ค่าบริการญาติ - ค่าธรรมเนียมอื่น - รายจ่ายค่าบริการอื่น - ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 	0.61 9.79 3.63 3.00 1.17 - 0.01	1.22 10.65 5.85 2.50 2.30 0.02 0.55	0.53 - 5.61 3.00 - - -	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าค้างชำระจริง - ตามมูลค่าเงินฝาก - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 เป็น 487,500 บาทต่อเดือน ตั้งแต่เดือนมกราคม 2559 เป็น 197,500 บาทต่อเดือน และตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2559 เป็นต้นไป 407,500 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 49.71
4) Thanh Cong Securities Joint Stock Company มีกรรมกรร่วมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	<ul style="list-style-type: none"> - ลูกหนี้อื่น 	-	0.01	0.03	<ul style="list-style-type: none"> - ตามมูลค่าค้างชำระจริง 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.88
5) บริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด (เป็นบริษัทร่วมของบริษัทจนถึงวันที่ 13 ธันวาคม 2559) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อเยี่ยม	<ul style="list-style-type: none"> - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน 	0.54	2.89	4.81	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราดอกเบี้ยของตัวแลกเปลี่ยน 	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.70 บริษัทขายหุ้นสามัญของ บริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ทั้งหมดเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559
6) บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด (บริษัทที่เลิกการควบคุมร่วมกัน) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายวราวุธ วนการโกวิท	<ul style="list-style-type: none"> - ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน 	27.15	18.90	-	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราดอกเบี้ยของตัวแลกเปลี่ยน 	

1. รายการซื้อ/ขายสินค้านำหรือบริการ (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
7) รายการระหว่างบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยสิทธิ์ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทในปัจจุบัน)	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้จากกำไรให้เข้าพื้นที่สำนักงาน - รายรับค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล - ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย - ค่าบริการจัดการ - ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 	-	0.37	0.31	<ul style="list-style-type: none"> - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาตั้งแต่เดือนมีนาคม 2557 เป็น 30,525 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญาร้อยละ 0.5 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิกองทุน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 เป็น 66,600 บาทต่อเดือน - ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 	ยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยสิทธิ์ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน) มีกรรมกรรวมกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิวาจา และ นายพิณิจ พัวพันธ์ มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อแย้ม	<ul style="list-style-type: none"> - มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - ข้าราชการสามัญเพิ่ม - ลงทุนในกองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทย่อย - ใ้ถอนเงินลงทุนในกองทุนรวมที่บริหารโดยบริษัทย่อย - มูลค่าเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล ณ วันสิ้นสุด - ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย - ใ้ถอนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย 	98.83	86.89	50.06	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทุนในอัตราร้อยละ 100 - ปี 2557 : จำนวน 1.8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.5 บาท - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน 	

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
2) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท ในปัจจุบัน) มีกรรมกรร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ และ สัตว์แทนของบริษัท เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เข้มแข็ง นายธีรภัทร เมธานุเคราะห์	- มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	25.00	25.00	-	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 100	
3) บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (บริษัทร่วมของบริษัท ในปัจจุบัน) มีกรรมกรร่วมกับบริษัท คือ นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์, นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ และ นายพินิจ พัวพันธ์	- มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	1,244.10	1,244.10	1,239.40	- ลงทุนในอัตราร้อยละ 49.71 ในปี 2559 และ 2558 - ลงทุนในอัตราร้อยละ 49.64 ในปี 2557	
4) Thanh Cong Securities Joint Stock Company มีกรรมกรร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ	- มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด	104.80	101.96	92.60	- ลงทุน 6,796.500 หุ้น ราคาหุ้นละ VND 11,500	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.88
5) บริษัทเอฟโวลูชั่น แคปิตอล จำกัด (มหาชน) มีกรรมกรร่วมกับบริษัท คือ นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ	- จ่ายซื้อส่วนได้เสียในบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยริส จำกัด)	-	-	6.75	- จำนวน 4.55 ล้านหุ้น หุ้นละ 1.487317 บาท	นายชัยภัทร ศรีสวัสดิการ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท เอฟโวลูชั่น แคปิตอล จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2555

2. รายการซื้อ/ขายทรัพย์สิน/เงินลงทุน (ต่อ)

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
6) บริษัท บิคอน ออฟทอร์ จำกัด (เป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ จนถึงวันที่ 13 ธันวาคม 2559) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายจิรายุ เชื้อเยี่ยม	- มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - มูลค่าเงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน ณ วันสิ้นสุด - ลงทุนในตั๋วแลกเงิน - ไถ่ถอนตั๋วแลกเงิน	- - 35.04 52.77	- 17.39 25.99 23.85	60.00 19.89 83.33 64.00	- จำนวน 2 ล้านหุ้น หุ้นละ 30 บาท - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.70 บริษัทขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ปีคือน ออฟทอร์ จำกัดทั้งหมด เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559
7) บริษัท พระโขงแลนด์ จำกัด (บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน) มีตัวแทนของบริษัทฯ เป็นกรรมการ คือ นายวราวุธ วนการโกวิท	- มูลค่าเงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน ณ วันสิ้นสุด - มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ - ลงทุนในตั๋วแลกเงิน - ไถ่ถอนตั๋วแลกเงิน	- - 490.33 996.28	479.64 0.005 960.74 500.00	- - - -	- ตามมูลค่าเงินลงทุน - จำนวน 50 หุ้น หุ้นละ 100 บาท - ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	
8) KTZ Ruby Hill Securities (บริษัทที่ลงทุนโดยบริษัท หลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด) มีตัวแทนจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นกรรมการ	- เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์	53.49	-	-	- ตามมูลค่าเงินลงทุน	
9) บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีการร่วมถือหุ้นกับบริษัทฯ คือ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	- มูลค่าเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นสุด - มูลค่าเงินลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิ	265.58 16.24	58.05 -	- -	- ตามมูลค่าเงินลงทุน - ตามมูลค่าเงินลงทุน	

3. การให้กู้ยืม

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
	- ไม่มีรายการ -					

4. สัญญาการจัดการหรือสัญญาการให้ความช่วยเหลือ

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	หมายเหตุ
		ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557		
	- ไม่มีรายการ -					

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของกรรมการตรวจสอบสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

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

มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัท มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดย ก.ล.ต.

เนื่องจากบริษัท ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทที่ปรึกษาการลงทุนเพียงอย่างเดียวโดยหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทอื่นแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม การลงทุนในกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2559 จำนวน 227.02 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2558 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 59.62 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 167.40 ล้านบาท เนื่องจากรายได้รวมเพิ่มขึ้นจากกำไรจากเงินทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 28.29 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกำไรจากการลงทุนในตราสารทุน 39.67 ล้านบาท กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 14.84 ล้านบาท ในขณะที่มีผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด (“บีคอน”) 26.22 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย 98.23 ล้านบาทเนื่องจากส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (“เคที ซีมิโก้”) เพิ่มขึ้น 84.34 ล้านบาท ทั้งนี้ในปี 2559 ไม่มีการบันทึกส่วนแบ่งผลขาดทุนจากบีคอน ในขณะที่ปี 2558 รับรู้ผลขาดทุนจากบีคอน 13.89 ล้านบาท นอกจากนี้ดอกเบี้ยและเงินปันผลเพิ่มขึ้น 8.99 ล้านบาทเนื่องจากดอกเบี้ยรับจากบัตรเงินฝากเพิ่มขึ้น 2.83 ล้านบาทและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 7.59 ล้านบาท และรายได้อื่นลดลง 25.53 ล้านบาท เนื่องจากรับรู้กำไรจากการขายที่ดินที่เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 24.58 ล้านบาทในปี 2558

ในขณะที่บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมลดลง 75.89 ล้านบาท เกิดจากการโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน 51.91 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 4.33 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายเพิ่มขึ้น 2.32 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 7.40 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.00 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 13.06 ล้านบาท จากสาเหตุดังกล่าวส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2559 จำนวน 227.02 ล้านบาท

ในปี 2559 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้ เคที ซีมิโก้ เท่ากับร้อยละ 2.57 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 18 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์ มีส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้ เคที ซีมิโก้ เท่ากับร้อยละ 2.51 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 13

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2559

การที่บริษัทโอนธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2552 เป็นต้นมา ผลการดำเนินงานของบริษัทจะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทจะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71 เป็นรายได้หลักในงบการเงิน รายได้ส่วนอื่นมาจากกำไรจากเงินลงทุน รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนและรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส

ธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวม

ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2558

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นปี 2559 ปิดที่ระดับ 1,543 จุด เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นปี 2558 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,288 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 12,606 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 เป็น 15,505 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 23)
- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เพิ่มขึ้นจาก 44.30

พันล้านบาท สำหรับปี 2558 เป็น 52.52 พันล้านบาท สำหรับปี 2559 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 19)

- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจาก 199,749 สัญญาสำหรับปี 2558 เป็น 285,148 สัญญา สำหรับปี 2559 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 43)

การขยายฐานลูกค้าและบริการ

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ร้อยละ 4 โดยฐานลูกค้าจากเครือข่ายของธนาคารกรุงไทยเพิ่มขึ้นสูงถึงร้อยละ 18 นอกจากนี้ เคที ซีมิโก้ มีการให้บริการธุรกิจหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศกลุ่มแม่น้ำโขงอย่างต่อเนื่อง
- ในปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการขยายธุรกิจหลักทรัพย์ไปยังประเทศเมียนมาร์โดยร่วมทุนกับบริษัท Myanmar Ruby Hill Finance ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในประเทศเมียนมาร์ จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd. (“KTZRH”) โดยเป็นโบรกเกอร์ไทยเพียงรายเดียวที่มีคุณสมบัติได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์จากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประเทศเมียนมาร์ และมีศักยภาพในการเป็นผู้ให้บริการผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์แก่บริษัทที่จะเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ย่างกุ้ง (YSX) KTZRH ได้เริ่มเปิดให้บริการแก่ลูกค้าเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไชยาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 53 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการโดยมีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 23,352 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2558 บริษัทได้จัดตั้งบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเพื่อประกอบธุรกิจรับซื้อ ไร่โอน ไร่จ้างบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินกิจการ เลิกหรือถูกเพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์ ตลอดจนจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอน

ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

- เคที ซีมิโก้ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์หลายประเภท เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ และตราสารหนี้ทางการเงินประเภทอื่นๆ เป็นต้น สำหรับปี 2559 เคที ซีมิโก้ ได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 24 หลักทรัพย์ โดยมีมูลค่าการจัดจำหน่ายทั้งสิ้น 4,938 ล้านบาท ได้รับค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 20.54 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2558 ซึ่งมีจำนวนการจัดจำหน่าย 21 หลักทรัพย์ มูลค่าการจัดจำหน่าย 7,390 ล้านบาท และมีค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 102.24 ล้านบาท

กิจกรรมการลงทุนของบริษัท

- บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 1,244.10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71
- บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (“TCSC”) ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศเวียดนาม เป็นจำนวนเงิน 156.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 18.88 เท่ากับปีก่อน สำหรับปี 2559 บริษัทปรับลดค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนใน TCSC จำนวน 2.84 ล้านบาท ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินลงทุนดังกล่าวรวมจำนวนทั้งสิ้น 51.22 ล้านบาท ทำให้ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนดังกล่าวมีจำนวน 104.80 ล้านบาท

- บริษัทได้มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการบริหารอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กองทุนมีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ 57.26 ล้านบาท
- บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เงินทุน แอ็ดวานซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 160 ล้านบาท โดยบริษัทเข้าถือหุ้นร้อยละ 10
- นอกจากนี้บริษัทมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตัวแลกเงินและหุ้นกู้บริษัทเอกชนจำนวน 646.86 ล้านบาท และ 25.37 ล้านบาทตามลำดับ ตลอดจนลงทุนในตราสารทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน 168.28 ล้านบาท

ภาพพจน์ของบริษัท

- บริษัท ได้คะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2559 ซึ่งประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัท ได้คะแนน “ดีมาก” จากผลการสำรวจบรรษัทภิบาล ปี 2559 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สถานภาพทางการเงินของบริษัท

- ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจาก 2,335.76 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เป็น 2,674.65 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิในปี 2559 จำนวน 227.02 ล้านบาท และจำนวน 177.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรตามส่วนได้เสียในบริษัทร่วม และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากหลักทรัพย์เผื่อขาย ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 65.37 ล้านบาท
 - จากการที่บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราวโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และบริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บสช. 0020/2558 ลงวันที่ 12 ตุลาคม 2558 และเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2559 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บสช. 005/2559 บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนดตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 เป็นต้นไป
- อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอยู่แล้วจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกัน หรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ. 4/2557
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว
- **หนี้สิน**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้สินโดยการออกตัวแลกเงินกู้ยืมเงินจากประชาชนทั่วไปวงเงินรวม 1,500 ล้านบาท

2. ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

สำหรับปี 2559 บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 353.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันในปีก่อนร้อยละ 42.02

(ล้านบาท)

รายได้	2559		2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ	103.54	29.30	108.94	43.78
กำไรจากเงินลงทุน	36.58	10.35	8.29	3.33
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	187.80	53.14	89.57	36.00
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	20.58	5.82	11.59	4.66
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	0.02	0.06	0.02
รายได้อื่น	4.85	1.37	30.39	12.21
รวมรายได้	353.41	100.00	248.84	100.00

(1) รายได้ธุรกิจหลักธุรกิจ

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

บริษัทย่อยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการในปี 2559 จำนวน 103.54 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม รายได้ลดลงจากปีก่อน 5.40 ล้านบาท มูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการลดลงจาก 28.24 พันล้านบาท เป็น 23.35 พันล้านบาท ลดลงร้อยละ 17.32

1.2) กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 36.58 ล้านบาท เกิดจาก

- กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 68.89 ล้านบาท
- ขาดทุนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุน 32.31 ล้านบาท

1.3) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ในปี 2559 บริษัทมีดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตราสารหนี้ และเงินปันผลจากหลักทรัพย์รวม 20.58 ล้านบาท

1.4) ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม

ในปี 2559 บริษัทได้รับส่วนแบ่งจากผลกำไรในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 187.80 ล้านบาท

1.5) กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม

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

ณ วันโอนสินทรัพย์งบการเงินเฉพาะของบริษัทรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลัก
 ทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด 185 ล้านบาท อย่างไรก็ตามในงบการเงินรวมบริษัทรับรู้กำไรจากการโอน
 สินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลภายนอก
 ในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ในอัตราร้อยละ 50.55 เป็นจำนวน 94 ล้านบาท ที่เหลือ 91 ล้าน
 บาทแสดงเป็น “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรอร์ับรู้” ในงบแสดงฐานะการเงินรวม
 ทั้งนี้บริษัทจะรับรู้ “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรอร์ับรู้” ดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อบริษัท
 มีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ลดลง หรือ เมื่อบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้
 จำกัด มีการขายสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทออกไปให้กับบุคคลภายนอก

ในระหว่างปี 2552 - 2555 งบการเงินเฉพาะของบริษัทรับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่
 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่ม 200 ล้านบาท แต่ในงบการเงินรวมบริษัทรับรู้กำไรจากการ
 โอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคล
 ภายนอกในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ในอัตราร้อยละ 50.55 เป็นจำนวน 101.10 ล้านบาท ที่
 เหลือ 98.9 ล้านบาทแสดงเป็น “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรอร์ับรู้” ในงบแสดงฐานะ
 การเงินรวม

นอกจากนี้บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการโอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัทบางส่วนออกไป
 ให้กับบุคคลภายนอก บริษัทจึงตัดรายการ “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรอร์ับรู้” และรับรู้
 เป็นกำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด จำนวน 34.54 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2556 - 2559 บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ได้มีการโอนสินทรัพย์ที่รับโอนจาก
 บริษัทบางส่วนออกไปให้กับบุคคลภายนอก บริษัทจึงตัดรายการ “กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัท
 ร่วมรอร์ับรู้” และรับรู้เป็นกำไรจากการโอนสินทรัพย์และธุรกิจให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
 จำนวน 7.76 ล้านบาท รวมยอดกำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมรอร์ับรู้ ณ สิ้นปี 2559
 จำนวน 148.34 ล้านบาท สรุปจากตารางดังนี้

(ล้านบาท)

	กำไรจากการโอนสินทรัพย์ให้แก่ บ.ร่วม		กำไรจากการโอนสินทรัพย์ ให้แก่บริษัทร่วมรอร์ับรู้ (หนี้สิน)
	งบการเงินเฉพาะ (รายได้)	งบการเงินรวม (รายได้)	
รับรู้ ณ วันโอนสินทรัพย์ (1 พ.ค. 2552)	185.51	93.77	91.74
ปี 2552 - 2555			
รับรู้กำไรจากการโอนสินทรัพย์ ให้ เคที ซีมิโก้ เพิ่ม	200.00	101.10	98.90
เคที ซีมิโก้ โอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัท ให้บุคคลภายนอก	-	34.54	(34.54)
ปี 2556 - 2559			
เคที ซีมิโก้ โอนสินทรัพย์ที่รับโอนจากบริษัท ให้บุคคลภายนอก	-	7.76	(7.76)
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2559			148.34

(2) ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์

สำหรับปี 2559 บริษัทมีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 116.52 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 75.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.44

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2559		2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ต้นทุนทางการเงิน	23.46	20.13	19.13	9.94
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	42.77	36.71	40.45	21.02
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	98.15	84.23	88.27	45.88
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	4.05	3.48	2.70	1.40
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	(51.91)	(44.55)	41.85	21.76
รวมค่าใช้จ่าย	116.52	100.00	192.40	100.00

2.1) ต้นทุนทางการเงิน

เป็นดอกเบี้ยจ่ายของตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทออกเพื่อกู้ยืมเงินในอัตราร้อยละ 3.45 - 3.60 ต่อปี

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายสำหรับปี 2559 จำนวน 42.77 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน

รายการค่าใช้จ่ายที่มีสัดส่วนสูงเมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวม ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 51.40 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ร้อยละ 11.51 ค่าที่ปรึกษา ร้อยละ 10.28 และค่าใช้จ่ายอื่นร้อยละ 15.00 โดยค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวมเพิ่มขึ้น 9.88 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 11.19 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันในปีก่อน เกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 7.40 ล้านบาท เนื่องจากโบนัสพนักงานเพิ่มขึ้นและการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.00 ล้านบาท เนื่องจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

2.4) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

ปี 2559 มีการตั้งหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มเป็น 4.05 ล้านบาท เนื่องจากมูลค่าหลักประกันลดลง

2.5) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

บริษัทโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด 51.21 ล้านบาท โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock 2.84 ล้านบาท และตั้งค่าเผื่อขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไปเพิ่มขึ้น 2.14 ล้านบาท

(3) กำไร

อัตรากำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 23.96 ในปี 2558 เป็นร้อยละ 64.24 ในปี 2559 เนื่องจากกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 28.29 ล้านบาท การรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้น 98.23 ล้านบาทและ ดอกเบี้ยและเงินปันผลรับเพิ่มขึ้น 8.99 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 4.33 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 7.40 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.00 ล้านบาท และโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน 51.91 ล้านบาท

(4) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2559 เท่ากับร้อยละ 9.28 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งมีอัตราร้อยละ 2.49

ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2558 จำนวน 59.62 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2557 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 158.14 ล้านบาท กำไรลดลง 98.52 ล้านบาท เนื่องจากส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (“เคที ซีมิโก้”) ลดลง 48.89 ล้านบาท และรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทบีคอน ออฟชอร์ จำกัด (“บีคอน”) เพิ่มขึ้น 6.15 ล้านบาท กำไรจากเงินลงทุนลดลง 28.92 ล้านบาท อย่างไรก็ตามรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรับของบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส) (“โซลาริส”) เพิ่มขึ้นจาก 56.29 ล้านบาทเป็น 108.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.65 ล้านบาท เนื่องจากโซลาริสสามารถบริหารกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล ทำรายได้เพิ่มขึ้นอย่างมากถึงร้อยละ 94 และมีมูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการเพิ่มขึ้นจาก 16.30 พันล้านบาท เป็น 28.24 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 73 นอกจากนี้บริษัทมีกำไรจากการขายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย 24.07 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 89.80 ล้านบาท เกิดจากต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 19.12 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายในการขายหน่วยลงทุนของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 19.47 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 3.62 ล้านบาท และขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 40.19 ล้านบาท จากสาเหตุดังกล่าวส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2558 จำนวน 59.62 ล้านบาท

ในปี 2558 ส่วนแบ่งการตลาดสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใต้ เคที ซีมิโก้ เท่ากับร้อยละ 2.80 มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอันดับที่ 14 (ตามการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ไม่รวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์ - Proprietary Trading) และสำหรับตลาดอนุพันธ์ มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้ เคที ซีมิโก้ เท่ากับร้อยละ 4.09 มีปริมาณการซื้อขายเป็นอันดับที่ 9

ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2558

การที่บริษัทไอเอ็นเอธุรกิจหลักทรัพย์ไปดำเนินการภายใต้ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ผลการดำเนินงานของบริษัทจะอิงจากผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยบริษัทจะรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 49.71 เป็นรายได้หลักในงบการเงิน รายได้ส่วนอื่นมาจากกำไรจากการลงทุนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนประเภทตราสารหนี้และเงินลงทุนประเภท Direct investment รวมทั้งรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลที่ได้รับจากการลงทุนเพื่อบริหารเงินและสภาพคล่องของบริษัทและรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลของโซลาริส

ธุรกิจหลักทรัพย์สินโดยรวม

ในปี 2558 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวลดลงจากปี 2557

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นปี 2558 ปิดที่ระดับ 1,288.02 จุด ลดลงร้อยละ 14 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2557 ซึ่งปิดที่ระดับ 1,497.67 จุด
- มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ลดลงจาก 14,239 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2557 เป็น 12,606 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 (ลดลงร้อยละ 11)
- ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ลดลงจาก 45.47 พันล้านบาทในปี 2557 เป็น 44.30 พันล้านบาทในปี 2558 (ลดลงร้อยละ 3)
- ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจาก 147,025 สัญญา ในปี 2557 เป็น 199,749 สัญญา ในปี 2558 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 36)

การขยายฐานลูกค้าและบริการ

- บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด มีปริมาณลูกค้ารวมเพิ่มขึ้นจากปี 2557 ร้อยละ 6.06 โดยฐานลูกค้าจากเครือข่ายของธนาคารกรุงไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.27 ในปีที่ผ่านมาได้มีการเปิดสาขา Cyber 12 แห่งกระจายไปตามสาขาธนาคารกรุงไทยทั่วประเทศ ในปี 2558 ธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดต่างประเทศของ เคที ซีมิโก้ เติบโตเป็นอย่างมาก ลูกค้าให้ความสนใจกับการลงทุนในตลาดลาวและเวียดนามโดยมูลค่าการซื้อขายเติบโตเกือบ 4 เท่าตัว เคทีซีมิโก้ให้บริการธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศกลุ่มลุ่มน้ำโขงอย่างต่อเนื่อง หลังจากที่ได้เปิดบริษัทหลักทรัพย์ BCEL-KT ในประเทศลาวเมื่อปี 2553 แล้ว ในปี 2558 เคทีซีมิโก้ได้ร่วมทุนกับบริษัท เมียนมาร์ รูบี้ ฮิว ไฟแนนซ์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในเมียนมาร์ จัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ KTZ Ruby Hills เพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าใหม่ในประเทศเมียนมาร์
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย สามารถเพิ่มกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลภายใต้การจัดการอีกจำนวน 16 กองทุนในปี 2558 มูลค่ากองทุนรวมทั้งสิ้นที่ได้รับอนุมัติให้จัดตั้ง 35,427 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 มีกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 68 กองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการ มีสินทรัพย์สุทธิรวมทั้งสิ้น 28,239 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2558 บริษัทได้จัดตั้งบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อประกอบธุรกิจรับซื้อ รับโอน รับจ้างบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินการ เลิกหรือเพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอน

ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

- เคที ซีมิโก้ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์หลายประเภท เช่น พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ และตราสารหนี้ทางการเงินประเภทอื่นๆ เป็นต้น โดยในปี 2558 เคที ซีมิโก้ ได้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 21 ราย โดยมีมูลค่าการจัดจำหน่ายทั้งสิ้น 7,390 ล้านบาท ได้รับค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 102.24 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ที่มีจำนวนการจัดจำหน่าย 23 ราย มูลค่าการจัดจำหน่าย 9,053 ล้านบาท และมีค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย 124.27 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

ปี 2558 บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 248.84 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว ร้อยละ 5.85

(ล้านบาท)

รายได้	2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ	108.94	43.78	56.29	22.10
กำไรจากเงินลงทุน	8.29	3.33	37.21	14.61
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	89.57	36.00	144.61	56.78
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	11.59	4.66	9.85	3.87
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	0.06	0.02	1.73	0.68
รายได้อื่น	30.39	12.21	5.00	1.96
รวมรายได้	248.84	100.00	254.69	100.00

(1) รายได้ธุรกิจหลักทรัพย์

1.1) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการในปี 2558 จำนวน 108.94 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนรวม รายได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 52.65 ล้านบาท เนื่องจากโซลาริสสามารถบริหารกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล ทำรายได้เพิ่มขึ้นอย่างมากถึงร้อยละ 94 มูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การจัดการเพิ่มขึ้นจาก 16.30 พันล้านบาท เป็น 28.24 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 73

1.2) กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2558 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 8.29 ล้านบาท เกิดจาก

- กำไรจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 54.34 ล้านบาท
- ขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารทุน 46.05 ล้านบาท

1.3) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ในปี 2558 บริษัทมีดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตราสารหนี้ และเงินปันผลจากหลักทรัพย์รวม 11.59 ล้านบาท

1.4) ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม

ในปี 2558 บริษัทได้รับส่วนแบ่งจากผลกำไรในบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 103.46 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนในบริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด 13.89 ล้านบาท

1.5) รายได้อื่น

ในปี 2558 รายได้อื่นส่วนใหญ่เป็นกำไรจากการขายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย ซึ่งเป็นที่ดินและอาคารชุดรวม 24.07 ล้านบาท

(2) ค่าใช้จ่ายธุรกิจหลักทรัพย์

ปี 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 192.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 89.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88

(ล้านบาท)

ค่าใช้จ่าย	2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ต้นทุนทางการเงิน	19.13	9.94	0.01	0.01
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	40.45	21.02	20.98	20.45
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	88.27	45.88	82.66	80.56
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	2.70	1.40	(2.70)	(2.63)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	41.85	21.76	1.66	1.61
รวมค่าใช้จ่าย	192.40	100.00	102.61	100.00

2.1) ต้นทุนทางการเงิน

เป็นดอกเบี้ยจ่ายของตัวแลกเปลี่ยนที่บริษัทออกเพื่อกู้ยืมเงินในอัตราร้อยละ 3.40 - 3.60 ต่อปี

2.2) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายสำหรับปี 2558 จำนวน 40.45 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าธรรมเนียมจ่ายตัวแทนขายหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการกองทุนรวมของบริษัทย่อย

2.3) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

ปี 2558 มีการตั้งหนี้สงสัยจะสูญเพิ่ม 2.70 ล้านบาท เนื่องจากมูลค่าหลักประกันลดลงจากสิ้นปี 2557

2.4) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

บริษัทโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company 9.36 ล้านบาท แต่ได้ตั้งขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ปีคอน ออฟชอร์ จำกัด 51.21 ล้านบาท

(3) ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน

รายการค่าใช้จ่ายที่มีสัดส่วนสูงเมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวม ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 48 และค่าที่ปรึกษา ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 12 โดยค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวมเพิ่มขึ้น 5.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 3.6 ล้านบาท เนื่องจากการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี ค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 1.7 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 2.13 ล้านบาท

(4) กำไร

ในปี 2558 อัตรากำไรสุทธิของบริษัทลดลงจากร้อยละ 62.09 ในปี 2557 เป็นร้อยละ 23.96 ในปี 2558 เนื่องจากการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียลดลง 55.04 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 19.12 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมและบริการเพิ่มขึ้น 19.48 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 3.62 ล้านบาท ค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้น 1.70 ล้านบาท ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนเพิ่มขึ้น 40.19 ล้านบาท

(5) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น สำหรับผลการดำเนินงานปี 2558 เท่ากับร้อยละ 2.49 ลดลงจากปี 2557 ซึ่งมีอัตราร้อยละ 6.70

ฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. สินทรัพย์

1.1 ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 3,339.08 ล้านบาท โดยร้อยละ 55.80 เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และร้อยละ 44.20 เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญที่มีการเปลี่ยนแปลง ได้แก่

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 376.37 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 28.34 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 7.00 (ดูรายละเอียดได้จากข้อ 3.1 กระแสเงินสด)

เงินฝากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีบัตรเงินฝากในต่างประเทศจำนวน 50.36 ล้านบาท ส่วนบัตรเงินฝากในประเทศ 23.00 ล้านบาท เป็นของบริษัทย่อย

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการลงทุนในตราสารหนี้ประเภทตัวแลกเงินรวมจำนวน 696.55 ล้านบาท หุ้นกู้บริษัทเอกชน 25.37 ล้านบาท ลงทุนในหลักทรัพย์หุ้นทุนประเภทหลักทรัพย์จดทะเบียน 176.13 ล้านบาท ตลอดจนลงทุนในเงินลงทุนทั่วไป 353.66 ล้านบาท

ในปี 2559 บริษัทกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญในบริษัทหลักทรัพย์ Thanh Cong Securities Joint Stock Company (“TCSC”) จำนวน 2.84 ล้านบาท ทำให้มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนใน TCSC เป็น 104.80 ล้านบาท จากราคาทุน 156.02 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทได้มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนโซลาริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย บริหารกองทุนส่วนบุคคลให้บริษัท มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 57.26 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 125.40 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 22,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.5 บาท บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

บริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 25 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มจำนวน 99,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 19.18 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม และในวันที่ 17 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนรับทราบการซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทหลักทรัพย์ เคที

ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มอีก จำนวน 170,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 27.60 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิมส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 49.64 เป็นร้อยละ 49.71 ของทุนชำระแล้วของบริษัทพร้อมดังกล่าว

บริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด

เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการตรวจสอบและจำหน่ายอุปกรณ์ช่วยชีวิตและอุปกรณ์รักษาความปลอดภัยให้แก่อุตสาหกรรมพาณิชย์นาวีและอุตสาหกรรมนอกชายฝั่ง มูลค่าเงินลงทุน 60 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 2 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 19.05 ของทุนทั้งหมด และเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทเพิ่มอีก จำนวน 768,205 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 13 บาท จากการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 19.05 เป็นร้อยละ 21.62 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญอีกจำนวน 2,000,000 หุ้น จากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 12,806,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญใหม่จำนวน 14,806,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยที่บริษัทไม่ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทลดลงจากเดิมร้อยละ 21.62 เป็นร้อยละ 18.70 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัดในงบการเงินเฉพาะกิจการทั้งจำนวนเป็นเงิน 69.99 ล้านบาท และในงบการเงินรวมทั้งจำนวนเป็นเงิน 51.21 ล้านบาท เนื่องจากบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัดมีผลการดำเนินงานขาดทุนและอยู่ระหว่างปรับโครงสร้างธุรกิจ

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทขายหุ้นสามัญของบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท บริษัทได้ออนหุ้นสามัญที่ถือทั้งหมดจำนวน 2,768,206 หุ้นในราคาหุ้นละ 8 บาท มูลค่ารวมทั้งสิ้น 22.15 ล้านบาท บริษัทฯ ได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 14 ธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมคือ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ร้อยละ 49.71 คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนตามราคาหุ้น 1,244.10 ล้านบาท มูลค่าเงินลงทุนแสดงตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 1,377.16 ล้านบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 4.82 ล้านบาท ประกอบด้วยลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์จากการซื้อขายเงินลงทุนเพื่อบริษัท 4.82 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี 62.65 ล้านบาท หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ 62.65 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.แล้ว

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ลดลงจากสิ้นปี 2558 จำนวน 3.12 ล้านบาท หรือร้อยละ 28.15 เนื่องจากตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ตามระยะเวลาการใช้งาน 3.82 ล้านบาท และบริษัทและบริษัทย่อยมีการซื้ออุปกรณ์สำนักงานเพิ่ม 0.69 ล้านบาท

สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 73.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 53.65 ล้านบาทจากสิ้นปี 2558 ส่วนใหญ่เกิดจากเงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์ 53.49 ล้านบาท

1.2 คุณภาพของสินทรัพย์

ในการแสดงรายการในงบการเงิน บริษัทได้รับรู้ค่าเพื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ไว้อย่างครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชีและประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถสรุปรายการสินทรัพย์สำคัญๆ ได้ดังนี้

เงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงินลงทุนของบริษัทมีมูลค่า 1,408.62 ล้านบาท จากต้นทุน 1,251.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 42.19 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	99.24	90.27	103.43	91.22
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	25.37	26.82	108.94	110.95
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	696.55	702.91	1,024.93	1,035.14
รวม	821.16	820.00	1,237.30	1,237.31
<u>บวก</u> ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	(1.16)	-	0.01	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	820.00	820.00	1,237.31	1,237.31
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	76.89	288.33	76.89	61.60
<u>หัก</u> ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	211.44	-	(15.29)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	288.33	288.33	61.60	61.60
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หุ้นสามัญ	353.53	300.16	330.03	275.96
หุ้นบุริมสิทธิ	0.13	0.13	0.13	0.13
รวม	353.66	300.29	330.16	276.09
<u>หัก</u> ค่าเพื่อการด้อยค่า	(53.37)	-	(54.07)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	300.29	300.29	276.09	276.09
รวมเงินลงทุน - สุทธิ	1,408.62	1,408.62	1,575.00	1,575.00

เงินลงทุนในตัวแลกเปลี่ยนของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัดจำนวนเงิน 500 ล้านบาท ผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวได้ทำสัญญาจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทเป็นหลักประกันและบริษัทได้รับหุ้นบุริมสิทธิซึ่งมีสิทธิในการออกเสียงร่วมกันกับผู้ถือหุ้นสามัญเพื่อการควบคุมร่วมกันในการดำเนินงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด ทั้งนี้บริษัทได้ส่งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการโดยมีอำนาจร่วมกันในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ในบริษัทดังกล่าว

ภายหลังจากบริษัทได้รับชำระหนี้ตามตัวแลกเงินครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้วบริษัทจะดำเนินการถอนจำหน่ายหุ้นสามัญโอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด และยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าวซึ่งเป็นการเสร็จสิ้นการทำธุรกรรมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2559 บริษัทได้รับชำระหนี้ตามตัวแลกเงินครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้วและบริษัทได้ดำเนินการถอนจำหน่ายหุ้นสามัญและโอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด รวมทั้งยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว มีผลให้การควบคุมร่วมกันดังกล่าวสิ้นสุดลง

สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นดังนี้

ร้อยละ 27	เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
ร้อยละ 52	เป็นเงินลงทุนในหุ้นกู้เอกชนและตัวแลกเงิน
ร้อยละ 21	เป็นเงินลงทุนทั่วไป

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทมียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 67.47 ล้านบาท จำนวน 4.82 ล้านบาทเป็นลูกหนี้ปกติที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท ที่เหลือ 62.65 ล้านบาท เป็นหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 62.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของมูลหนี้ บริษัทมีนโยบายในการติดตามหนี้ค้างชำระอย่างใกล้ชิด โดยยึดหลักการเจรจาประนอมหนี้เป็นเบื้องต้น หากลูกหนี้รายใดไม่สามารถเจรจาตกลงกันได้หรือปฏิเสธการชำระหนี้ บริษัทจึงดำเนินการตามกฎหมาย

2. หนี้สิน

เงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเงิน	3.45 - 3.60	467,778,822	-	-	467,778,822
รวมเงินกู้ยืมอื่น		467,778,822	-	-	467,778,822

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเงิน	3.40 - 3.60	969,504,592	-	-	969,504,592
รวมเงินกู้ยืมอื่น		969,504,592	-	-	969,504,592

3. สภาพคล่อง

3.1 กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 376.37 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 28.34 ล้านบาท โดยสัดส่วนกระแสเงินสดได้มาและใช้ไปในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

(ล้านบาท)

รายการกิจกรรม	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	415.60	(835.73)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	146.66	105.16
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(590.60)	832.67
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(28.34)	102.10

ทั้งนี้ บริษัทได้ใช้เงินในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอนาคต โดยสามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินสดได้ในระยะเวลาไม่นาน ดังนี้

กิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2559 เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 415.60 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- เงินฝากสถาบันการเงินลดลง 4.27 ล้านบาท
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้ำลด 416.14 ล้านบาท
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 2.70 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 6.92 ล้านบาท
- ผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 43.79 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- สินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น 51.04 ล้านบาท
- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 4.37 ล้านบาท
- หนี้สินอื่นลดลง 2.81 ล้านบาท

กิจกรรมลงทุน

ในปี 2559 เงินสดจากกิจกรรมลงทุนเพิ่มขึ้น 146.66 ล้านบาท

เงินสดเพิ่มขึ้นจาก :-

- เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม 22.15 ล้านบาท
- เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ 11.04 ล้านบาท
- เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม (บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด) 137.82 ล้านบาท

เงินสดลดลงจาก :-

- เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนทั่วไป 23.50 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.85 ล้านบาท

กิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2559 เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินลดลง 590.60 ล้านบาท เงินสดลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 65.37 ล้านบาท การจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน 0.05 ล้านบาท และการชำระคืนเงินกู้ยืมจากการออกตั๋วแลกเงินสุทธิ 525.18 ล้านบาท

3.2 อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

บริษัทมีความเพียงพอของสภาพคล่อง โดยพิจารณาได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญๆ ดังนี้

	2559	2558
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	46.66	50.88
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) (%)	N/A	N/A

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้รับอนุญาตให้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

4. รายจ่ายลงทุน

รายจ่ายลงทุนในเงินลงทุน

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

3.1 กระแสเงินสด

5. แหล่งที่มาของเงินทุน

5.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 0.25 และ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 0.50

5.2 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 2,674.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 338.89 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.51 จากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2558 ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งบริษัทมีกำไรสุทธิ 227.02 ล้านบาท ส่วนเกินทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าเงินลงทุนของหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้น 181.37 ล้านบาท ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทรวมลดลง 4.13 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 65.37 ล้านบาท

5.3 หนี้สิน

บริษัทออกตั๋วแลกเงินเพื่อกู้ยืมเงินจากประชาชนในวงเงิน 1,500 ล้านบาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และงบกำไรขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท หลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ใน ส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการใน รายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบ วิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและ เหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
<p>การด้อยค่าของเงินลงทุน</p> <p>เงินลงทุนของบริษัทประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทต้องพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน และประมาณการจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเผื่อการด้อยค่าดังกล่าว ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนและค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่</p> <p>นโยบายการบัญชีเรื่องเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายละเอียดเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4.5 ข้อ 4.6 ข้อ 8 และข้อ 9 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุน • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิภาพผลของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน - ประเมินความเหมาะสมของวิธีการและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทนำมาใช้ในประมาณการจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่า จะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้า ไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง


- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายใน กลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้า รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้ วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่ เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของ ข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการ ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการ ตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับ ไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่า ไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่าง สมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสาร ดังกล่าว



ชวลา เทียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	376,365,581	404,702,084	348,668,156	343,844,697
เงินฝากสถาบันการเงิน		73,356,186	77,631,063	50,356,186	52,074,041
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ	6	4,821,854	11,570,101	4,821,854	11,570,101
เงินลงทุน - สุทธิ	8.1	1,408,622,024	1,575,003,123	1,350,911,871	1,571,572,623
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม - สุทธิ	9	1,377,157,471	1,328,467,230	1,367,927,806	1,355,983,905
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	10	7,969,716	11,092,002	5,883,032	8,046,649
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	11	4,830,167	4,723,485	3,320,549	3,320,549
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม - สุทธิ	12	11,526,626	66,746,633	-	29,285,053
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ		688,014	688,014	688,014	688,014
สินทรัพย์อื่น	13	73,741,535	20,091,065	57,829,118	5,537,902
รวมสินทรัพย์		3,339,079,174	3,500,714,800	3,190,406,586	3,381,923,534

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ		4,125,256	8,493,954	4,125,256	8,493,954
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		20,992,268	14,069,643	14,268,110	7,017,293
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้	33	148,338,009	148,395,063	-	-
เงินกู้ยืมอื่น	14	467,778,822	969,504,592	467,778,822	969,504,592
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	15	7,904,644	6,342,043	5,950,313	4,938,716
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	12	-	-	17,082,196	-
หนี้สินอื่น	16	15,286,798	18,148,431	13,565,172	14,698,140
รวมหนี้สิน		<u>664,425,797</u>	<u>1,164,953,726</u>	<u>522,769,869</u>	<u>1,004,652,695</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,883,929,172 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		<u>941,964,586</u>	<u>941,964,586</u>	<u>941,964,586</u>	<u>941,964,586</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,307,736,926 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
ชำระครบแล้ว	17	653,868,463	653,868,463	653,868,463	653,868,463
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	20	1,496,406,747	1,496,406,747	1,496,406,747	1,496,406,747
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		166,130,269	(11,110,995)	175,028,622	(6,347,606)
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21	108,383,352	108,383,352	108,383,352	108,383,352
ยังไม่ได้จัดสรร		254,424,618	92,773,579	233,949,533	124,959,883
ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยบางส่วน		(4,560,072)	(4,560,072)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>2,674,653,377</u>	<u>2,335,761,074</u>	<u>2,667,636,717</u>	<u>2,377,270,839</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>3,339,079,174</u></u>	<u><u>3,500,714,800</u></u>	<u><u>3,190,406,586</u></u>	<u><u>3,381,923,534</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
รายได้					
ค่าธรรมเนียมและบริการ	22	103,540,961	108,943,373	-	-
กำไรจากเงินลงทุน	8.2	36,581,389	8,292,537	14,414,807	8,664,330
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		187,800,782	89,572,456	-	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		20,577,914	11,590,171	156,925,258	227,108,986
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	33	57,054	56,897	-	-
รายได้อื่น		4,856,429	30,385,709	5,032,823	30,008,574
รวมรายได้		353,414,529	248,841,143	176,372,888	265,781,890
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนทางการเงิน		23,460,642	19,130,925	23,460,642	19,130,925
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	23	42,773,115	40,454,446	324,291	648,117
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		50,442,856	43,040,235	24,195,777	18,631,649
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์		11,293,026	10,847,612	6,192,708	6,066,827
ค่าตอบแทนกรรมการ	24	8,885,000	7,994,550	6,600,000	6,139,550
ค่าที่ปรึกษา		10,088,997	10,705,492	8,003,302	8,610,176
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร		2,710,629	2,960,832	1,216,831	1,244,056
ค่าใช้จ่ายอื่น	25	14,726,066	12,725,803	9,581,737	8,149,721
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		4,047,260	2,698,173	4,047,260	2,698,173
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	27	(51,908,970)	41,846,758	(82,631,421)	23,801,203
รวมค่าใช้จ่าย		116,518,621	192,404,826	991,127	95,120,397
กำไรก่อนภาษีเงินได้		236,895,908	56,436,317	175,381,761	170,661,493
ภาษีเงินได้ - (ค่าใช้จ่าย) รายได้	28	(9,875,951)	3,188,233	(1,023,193)	(2,862,034)
กำไรสุทธิ		227,019,957	59,624,550	174,358,568	167,799,459

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ต้องไม่จัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนแบ่งขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	(4,134,964)	(7,719,412)	-	-
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์				
ที่กำหนดไว้ของพนักงาน	-	(370,542)	-	(532,193)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานในบริษัทร่วม	-	(222,663)	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ในภายหลัง	-	(32,330)	-	-
รายการที่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิของหลักทรัพย์ที่ซื้อขาย	8.4	226,720,284	(7,934,507)	226,720,284
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่				
ในภายหลัง	8.4	(45,344,056)	1,586,901	(45,344,056)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสุทธิ		177,241,264	(14,692,553)	181,376,228
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		404,261,221	44,931,997	355,734,796
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.174	0.046	0.133
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น	1,307,736,926	1,307,736,926	1,307,736,926

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินรวม				ส่วนต่างที่เกิดขึ้น จากการขายส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อยบางส่วน	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนเกิน (ต่ำกว่า)	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ อื่นในบริษัทรวม	กำไร (ขาดทุน) สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) สะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	653,868,463	1,496,406,747	-	2,956,023	108,383,352	151,430,939	(4,560,072)	2,408,485,452
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	(6,347,606)	(7,719,412)	-	58,999,015	-	44,931,997
เงินปันผล	-	-	-	-	-	(117,656,375)	-	(117,656,375)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	653,868,463	1,496,406,747	(6,347,606)	(4,763,389)	108,383,352	92,773,579	(4,560,072)	2,335,761,074
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	653,868,463	1,496,406,747	(6,347,606)	(4,763,389)	108,383,352	92,773,579	(4,560,072)	2,335,761,074
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	18,137,628	(4,134,964)	-	227,019,957	-	404,261,221
เงินปันผล	-	-	-	-	-	(65,368,918)	-	(65,368,918)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	653,868,463	1,496,406,747	175,028,622	(8,898,353)	108,383,352	254,424,618	(4,560,072)	2,674,653,377

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ			กำไรสะสม ซึ่งไม่ได้จัดสรร ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			องค์ประกอบอื่นของ ส่วนเกิน (ค่ากว่า) ทุน จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	กำไรสะสมจัดสรรแล้ว ทุนสำรองตาม กฎหมาย	กำไรสะสม ซึ่งไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	653,868,463	1,496,406,747	-	108,383,352	75,348,992	2,334,007,554	
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	(6,347,606)	-	167,267,266	160,919,660	
เงินปันผล	-	-	-	-	(117,656,375)	(117,656,375)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	653,868,463	1,496,406,747	(6,347,606)	108,383,352	124,959,883	2,377,270,839	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	653,868,463	1,496,406,747	(6,347,606)	108,383,352	124,959,883	2,377,270,839	
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	181,376,228	-	174,358,568	355,734,796	
เงินปันผล	-	-	-	-	(65,368,918)	(65,368,918)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	653,868,463	1,496,406,747	175,028,622	108,383,352	233,949,533	2,667,636,717	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	236,895,908	56,436,317	175,381,761	170,661,493
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,861,058	3,140,895	2,444,881	2,162,142
กำไรจากการขายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(24,067,045)	-	(24,067,045)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	4,047,260	2,698,173	4,047,260	2,698,173
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	1,165,965	7,261,360	1,711,862	6,889,567
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน	(700,855)	(9,361,357)	(700,855)	(9,361,357)
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(11,943,901)	(36,824,105)
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(51,208,115)	51,208,115	(69,986,665)	69,986,665
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	26,220,332	-	47,841,017	-
ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	(187,800,782)	(89,572,456)	-	-
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม	(57,054)	(56,897)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	23,460,642	19,130,925	23,460,642	19,130,925
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(20,577,914)	(11,590,171)	(156,925,258)	(227,108,986)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,562,601	1,319,511	1,011,597	921,420
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	10,225,553	6,125,829	8,996,189	5,517,552
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(3,301,407)	(5,307,900)	(115,329)	(5,307,900)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	43,793,192	7,365,299	25,223,201	(24,701,456)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินฝากสถาบันการเงิน	4,274,877	(15,437,845)	1,717,855	(1,918,220)
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	416,139,271	(831,719,873)	469,873,028	(827,917,580)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,700,987	(4,165,897)	2,700,987	(4,165,897)
สินทรัพย์อื่น	(51,043,247)	5,791,910	(52,734,817)	3,327,944
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	(4,368,698)	4,068,179	(4,368,698)	4,068,179
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6,922,625	959,323	7,250,817	(3,220,769)
หนี้สินอื่น	(2,814,532)	(2,593,214)	(1,085,866)	1,072,425
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	415,604,475	(835,732,118)	448,576,507	(853,455,374)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(23,503,000)	(173,214,400)	(23,503,000)	(173,214,400)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(69,541,635)	-	(69,541,635)
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(25,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทร่วม	-	(14,678,665)	-	(14,678,665)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	22,145,648	-	22,145,648	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(693,204)	(4,650,195)	(281,264)	(1,966,400)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(152,250)	(71,800)	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	146,623,581	-	146,623,581
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	11,046,548	4,491,243	10,670,288	4,480,243
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	9	137,817,712	137,817,712	216,199,688
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	146,661,454	105,157,817	146,849,384	82,902,412
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(51,360)	(51,360)	(51,360)	(51,360)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	999,817,846	2,010,381,656	999,817,846	2,010,381,656
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืม	(1,525,000,000)	(1,060,000,000)	(1,525,000,000)	(1,060,000,000)
เงินปันผลจ่าย	(65,368,918)	(117,656,375)	(65,368,918)	(117,656,375)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(590,602,432)	832,673,921	(590,602,432)	832,673,921
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(28,336,503)	102,099,620	4,823,459	62,120,959
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	404,702,084	302,602,464	343,844,697	281,723,738
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	376,365,581	348,668,156	343,844,697
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
(สุทธิจากภาษี)	175,028,622	(6,347,606)	175,028,622	(6,347,606)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีไอ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เพื่อประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทได้จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2537 และได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2538 และมีที่อยู่จดทะเบียนที่ชั้น 18 เลขที่ 287 อาคาร ลิเบอร์ตีสแควร์ ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพฯ 10500

บริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ 7 ประเภท ได้แก่

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

บริษัทมีบริษัทย่อยดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โฉลติส จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจประเภทการจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
2. บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทย บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อประกอบธุรกิจประเภทรับซื้อ รับโอน รับจ้างบริหาร สินทรัพย์ด้วยคุณภาพของสถาบันการเงิน หรือสินทรัพย์ของสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินงาน เลิก หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาตประกอบการธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจเงินทุน ธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ ตลอดจนถึงหลักประกันของสินทรัพย์นั้นเพื่อนำไปบริหารพัฒนาหรือจำหน่ายจ่ายโอนต่อไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีสำนักงานใหญ่แห่งเดียว

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้อोनธุรกิจและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีมาร์จินให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท ตามแผนร่วมลงทุนกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมกัน และบริษัทได้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราวตั้งแต่วันที่ 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

นอกจากนี้บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บสช.0020/2558 ลงวันที่ 12 ตุลาคม 2558

เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2559 บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายระยะเวลาเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามหนังสืออนุมัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บสช.0005/2559

ในปัจจุบันธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุนและอาจมีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 บริษัทจัดทำงบการเงินนี้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยกำหนดรูปแบบการนำเสนองบการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ที่ สช/ข/น. 53/2553 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553 เรื่อง “แบบงบบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์”

2.2 งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ได้รวมรายการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด และบริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งในปี 2559 และ 2558 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด และบริษัท บริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ในบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง โดยได้ตัดรายการระหว่างกัน และยอด คงเหลือที่เป็นสาระสำคัญระหว่างกันออกแล้ว

นอกจากนั้น งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้รวมส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ซึ่งได้มาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดและสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้รวมส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ซึ่งได้มาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด และบริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด

นอกจากนั้นบริษัทมีเงินลงทุนในตัวแลกเปลี่ยนของ บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด จำนวนเงิน 500 ล้านบาท ผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวได้ทำสัญญาจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทเป็น หลักประกันและบริษัทได้รับหุ้นบุริมสิทธิซึ่งมีสิทธิในการออกเสียงร่วมกันกับผู้ถือหุ้นสามัญ เพื่อการควบคุมร่วมกันในการดำเนินงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ของบริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด ทั้งนี้ บริษัทได้ส่งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการ โดยมีอำนาจร่วมกันในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ ในบริษัทดังกล่าว

ภายหลังจากบริษัทได้รับชำระหนี้ตามตัวแลกเปลี่ยนครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้ว บริษัทจะดำเนินการถอนจำหน่ายหุ้นสามัญ โอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด และยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าว ซึ่งเป็นการเสร็จสิ้นการทำธุรกรรมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2559 บริษัทได้รับชำระหนี้ตามตัวแลกเปลี่ยนครบถ้วนตามเงื่อนไขแล้วและบริษัทได้ ดำเนินการถอนจำหน่ายหุ้นสามัญและโอนหุ้นบุริมสิทธิที่บริษัทถือครองคืนแก่บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด รวมทั้งยกเลิกการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทในการเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าวเป็นที่ เรียบร้อยแล้ว มีผลให้การควบคุมร่วมกันดังกล่าวสิ้นสุดลง

2.3 ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นงวด รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

3. การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

3.1 การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติ

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไปดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีและการรายงาน โครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

มาตรฐานการบัญชี (ต่อ)

ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41	เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2558)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	การร่วมกิจการ
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง อย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการ หรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2558)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21	เงินที่นำส่งรัฐ

แนวปฏิบัติทางการบัญชี

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าและรับรู้รายการของพืชเพื่อการผลิต

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับธุรกิจประกันภัยในการกำหนดให้เครื่องมือทางการเงินเป็นเครื่องมือทางการเงินที่แสดงมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้

- 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้
สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับ
งบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความ ช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีและการรายงาน โครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การค้ำของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)	เกษตรกรรม
ฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา
ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน
ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)	การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ขี้เกียจ
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	การร่วมकरण
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรีดถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรีดถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ

แนวปฏิบัติทางการบัญชี

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินเมื่อมาตรฐานดังกล่าวมีผลบังคับใช้ ปัจจุบันผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่เริ่มถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ค่าบริการถือเป็นรายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จตามที่ระบุในสัญญา

ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ยบริษัทจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- 1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงิน ไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย ตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- 4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
- 5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่าย

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัท เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและการซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน เงินฝากธนาคารออมทรัพย์ เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีภาระผูกพัน ตัวเงินประเภทเพื่อเรียก และตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.5 เงินลงทุนในตราสารหนี้ และตราสารทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายทิ้งที่ถือไว้เป็นเงินลงทุนชั่วคราวและระยะยาวแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์ดังกล่าวในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกระทั่งจำหน่ายหลักทรัพย์จึงบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่านั้นในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี และที่จะถือไว้จนครบกำหนด แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การตัดจำหน่ายบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ใช้อัตราดอกเบี้ยแท้จริงซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับรายได้ดอกเบี้ยรับ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุน คำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และบันทึกอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย และเงินลงทุนทั่วไป จะบันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value) มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนเสนอซื้อล่าสุดของสมาคมตราสารหนี้ไทย

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีราคาทุนสุทธิ จากค่าเผื่อการค้า (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสีย

4.7 ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้ที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านสำนักหักบัญชีของ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในแต่ละวัน รวมถึงเงินที่นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีแสดงเป็น ยอดดุลสุทธิลูกหนี้หรือเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สช/บ.น. 53/2553 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553 เรื่อง “แบบงบการเงิน สำหรับบริษัทหลักทรัพย์”

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบ่งเป็น 3 ประเภท คือ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยเงินสดเป็นบัญชีที่ลูกหนี้จะต้องชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ ให้บริษัทภายใน 3 วันทำการและชำระราคาค่าซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้บริษัทภายใน 1 วันทำการนับจาก วันที่ส่งซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เป็นบัญชีที่ลูกหนี้ สามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้โดยต้องวางหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าอัตรา ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ลูกหนี้อื่นรวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างประนอมหนี้ หรือผ่อนชำระ

บริษัทถือปฏิบัติในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและลูกหนี้ โดยรวม ประกอบกับการพิจารณา ตามเกณฑ์ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กช. 33/2543 และ กช. 5/2544 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ตามลำดับ ซึ่งการประเมินนี้รวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้เมื่อหนี้นั้นมีหลักประกัน ไม่เพียงพอและ/หรือมี โอกาสที่ลูกหนี้จะชำระเงินต้นและดอกเบี้ยคืนไม่ครบจำนวน บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมี โอกาสที่จะได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง
- 1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
 - 2) มูลหนี้ที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้
- ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะ ดังนี้
- 1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา และลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
 - 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
 - 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจน และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

ทั้งนี้บริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการลูกหนี้จัดชั้นสูญดังกล่าว และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน

4.9 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

การด้อยค่า

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ที่ทำให้สินทรัพย์อาจเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากบริษัทพบว่ามีข้อบ่งชี้ดังกล่าว บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ คำนวณโดยการเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และจะรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.10 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์จัดเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อมีการจำหน่าย

4.11 สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน

สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จำนวนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน ดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

5 ปี

สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนประกอบด้วยค่าธรรมเนียมใบอนุญาต รอคัดจ่าย บริษัทจะทดสอบการค้อยค่าของสิ้นทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีและเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจค้อยค่า และตั้งค่าเพื่อการค้อยค่า (ถ้ามี)

4.12 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดคดูลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด

4.13 สัญญาเช่าระยะยาว

4.13.1 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสิ้นทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวจึงรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามอายุของสัญญาเช่า

4.13.2 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้รับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสิ้นทรัพย์ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทบันทึกสิ้นทรัพย์ที่เช่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าพร้อมกับภาระหนี้สินที่จะต้องจ่ายค่าเสื่อมราคาของสิ้นทรัพย์ที่เช่าจำนวน โดยวิธีเส้นตรงตามสัญญาเช่า ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.14.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดไว้ สิ้นทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิ้นทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย และมีการบริหาร โดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทและบริษัทย่อย เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.14.2 ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานเพื่อช่วยให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและระเบียบการเกษียณอายุพนักงานของบริษัท โดยคำนวณผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าวจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นการประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย อันได้แก่ เงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อัตราการเกษียณ อายุงาน และปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

4.14.3 การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน ในรูปการลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทนที่สะสมได้ เมื่อพนักงานให้บริการ ซึ่งก่อให้เกิดการเพิ่มขึ้นของสิทธิการลางานที่ยังได้รับค่าตอบแทนในอนาคต โดยวัดมูลค่าของต้นทุนดังกล่าวตามจำนวนซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายเพิ่มเนื่องจากมีสิทธิที่พนักงานยังไม่ได้ใช้สะสมอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

4.15 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมวลการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าหนี้สินนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือและเป็นภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัท สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

4.16.1 ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน คือ จำนวนภาษีเงินได้ที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของ ภาครัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.16.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของ สินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการคำนวณ กำไรทางภาษี (ฐานภาษี) บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทุกรายการ และรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับ ผลแตกต่างชั่วคราวเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรทางภาษีจะมีจำนวนเพียงพอ ที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ได้ โดยมีการทบทวนมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ ในรายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลง เมื่อกำไรทางภาษีที่จะ นำมาใช้ประโยชน์ลดลง การกลับรายการจะทำเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บางส่วนหรือทั้งหมดมาใช้ประโยชน์ได้ ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วย อัตราภาษีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือใน งวดที่คาดว่าจะชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

รายการสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันจะหักกลบกันได้เมื่อบริษัทและ บริษัทย่อยมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกัน และบริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจจะชำระหนี้สินดังกล่าวด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับ ชำระสินทรัพย์และหนี้สินในเวลาเดียวกันและทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับหน่วยงานการจัดเก็บภาษีเดียวกัน

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงรายการค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หรือรายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับกำไรหรือขาดทุนไว้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น รายการภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ถ้าภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นนั้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงวดบัญชีเดียวกันหรือต่างงวด

4.17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกในระหว่างงวด

ทั้งนี้ ในระหว่างงวด บริษัทไม่มีตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญเพื่อคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

4.18 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเมื่อมีการชำระเงินหรือที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.19 การบริหารความเสี่ยงและการป้องกันความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และเงินลงทุน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

4.20 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาสาระทางเศรษฐกิจของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.21 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการ และการตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

4.22 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) ที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสด เงินฝากกระยะสั้น และตัวเงินระยะสั้น				
ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	389,320,536	425,456,071	360,930,111	356,213,304
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(12,954,955)	(20,753,987)	(12,261,955)	(12,368,607)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>376,365,581</u>	<u>404,702,084</u>	<u>348,668,156</u>	<u>343,844,697</u>

(* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทเพื่อลูกค้าในงบแสดงฐานะการเงินรวมจำนวน 12.95 ล้านบาท และ 20.75 ล้านบาท ตามลำดับ และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 12.26 ล้านบาท และ 12.37 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทบัญชีเงินสดจำนวน 446 บัญชี และ 493 บัญชี ตามลำดับ ที่โอนไปยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ดูหมายเหตุข้อ 33) ยังไม่ได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด โดยลูกค้าดังกล่าวมีเงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 4.43 ล้านบาท และ 4.54 ล้านบาท ตามลำดับ และหุ้นมูลค่า 130.06 ล้านบาท และ 114.59 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม เมื่อลูกค้าดังกล่าวได้นำส่งสัญญาเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด แล้ว บริษัทจะโอนทรัพย์สินของลูกค้ารายที่นำส่งสัญญากลับไปฝากยังบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัดต่อไป

6. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ
บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558
	บาท	บาท
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์	4,821,854	7,522,841
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	62,654,566	62,654,566
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	67,476,420	70,177,407
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ดูหมายเหตุข้อ 7)	(62,654,566)	(58,607,306)
รวม	4,821,854	11,570,101

บริษัทได้จัดชั้นลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่เข้าเกณฑ์การจัดชั้นตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัท หลักทรัพย์ที่ กช. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กช. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์ และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์ และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัท	มูลค่าลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และ ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	4,821,854	-	4,821,854	7,522,841	-	7,522,841
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่า มาตรฐาน	-	-	-	4,047,260	-	4,047,260
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	62,654,566	(62,654,566)	-	58,607,306	(58,607,306)	-
รวม	67,476,420	(62,654,566)	4,821,854	70,177,407	(58,607,306)	11,570,101

มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน และมูลหนี้จัดชั้นสงสัย (ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ) แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
มากกว่า 3 ปี ขึ้นไป	62,654,566	62,654,566
รวม	62,654,566	62,654,566

7. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
ยอดต้นงวด	58,607,306	55,909,133
หนี้สงสัยจะสูญ	4,047,260	2,698,173
ยอดปลายงวด (ดูหมายเหตุข้อ 6)	62,654,566	58,607,306

8. เงินลงทุน - สุทธิ

8.1 บริษัทมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน แยกตามประเภทเงินลงทุน ได้ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	99,240,748	90,274,004	103,433,284	91,221,379
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	25,373,346	26,824,556	108,934,028	110,951,859
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	696,546,890	702,906,321	1,024,932,944	1,035,136,881
รวม	821,160,984	820,004,881	1,237,300,256	1,237,310,119
บวก ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	(1,156,103)	-	9,863	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	820,004,881	820,004,881	1,237,310,119	1,237,310,119
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	76,893,631	288,327,412	76,893,631	61,607,128
หัก ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	211,433,781	-	(15,286,503)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	288,327,412	288,327,412	61,607,128	61,607,128
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	353,533,014	300,164,731	330,025,014	275,955,876
หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000	130,000	130,000
รวม	353,658,014	300,289,731	330,155,014	276,085,876
หัก ค่าเพื่อการค้อยค่า	(53,368,283)	-	(54,069,138)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	300,289,731	300,289,731	276,085,876	276,085,876
รวมเงินลงทุน - สุทธิ	1,408,622,024	1,408,622,024	1,575,003,123	1,575,003,123

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	91,388,221	82,339,254	99,630,991	87,790,879
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	25,373,346	26,824,556	108,934,028	110,951,859
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	646,863,367	653,130,918	1,024,932,944	1,035,136,881
รวม	763,624,934	762,294,728	1,233,497,963	1,233,879,619
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(1,330,206)	-	381,656	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	762,294,728	762,294,728	1,233,879,619	1,233,879,619
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	76,893,631	288,327,412	76,893,631	61,607,128
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	211,433,781	-	(15,286,503)	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	288,327,412	288,327,412	61,607,128	61,607,128
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	353,533,014	300,164,731	330,025,014	275,955,876
หุ้นบุริมสิทธิ	125,000	125,000	130,000	130,000
รวม	353,658,014	300,289,731	330,155,014	276,085,876
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(53,368,283)	-	(54,069,138)	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	300,289,731	300,289,731	276,085,876	276,085,876
รวมเงินลงทุน - สุทธิ	1,350,911,871	1,350,911,871	1,571,572,623	1,571,572,623

8.2 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น				
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	(1,165,965)	(7,261,360)	(1,711,862)	(6,889,567)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	63,967,686	15,553,897	63,967,686	15,553,897
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนใน บริษัทร่วม	(26,220,332)	-	(47,841,017)	-
รวม	36,581,389	8,292,537	14,414,807	8,664,330

8.3 ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ดอกเบี้ย	2,013,394	3,916,190	1,759,228	3,916,190
เงินปันผล	8,741,803	1,152,892	146,183,255	217,341,580
รวม	10,755,197	5,069,082	147,942,483	221,257,770

8.4 ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายที่รับรู้ในส่วนของเจ้าของ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
ยอดยกมาต้นงวด	(6,347,606)	-	(6,347,606)	-
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด				
- จากการปรับปรุงภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี	(45,344,056)	1,586,901	(45,344,056)	1,586,901
- จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	226,720,284	(7,934,507)	226,720,284	(7,934,507)
ยอดคงเหลือสิ้นงวด	175,028,622	(6,347,606)	175,028,622	(6,347,606)

8.5 บริษัทที่มีเงินลงทุนทั่วไปในบริษัทที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	ค่าเผื่อ การด้อยค่า
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
หุ้นสามัญ	7,808	845	6,963	7,808	835	6,973
	<u>7,808</u>	<u>845</u>	<u>6,963</u>	<u>7,808</u>	<u>835</u>	<u>6,973</u>

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม - สุทธิ

บริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทยและประกอบกิจการในประเทศไทย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภท กิจการ	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินรวม							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,138	2,138	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,377.2	1,328.5
บริษัทบีคอน ออฟซอร์ จำกัด	ธุรกิจให้บริการ ในอุตสาหกรรม นอชายฝั่ง	หุ้นสามัญ	-	148	-	18.70	-	70.0	-	51.2
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							-	(70.0)	-	(51.2)
							<u>1,244.1</u>	<u>1,244.1</u>	<u>1,377.2</u>	<u>1,328.5</u>

ชื่อบริษัท	ประเภท กิจการ	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
			ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อย										
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน โฉมาริส จำกัด	ให้บริการจัดการ กองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ	หุ้นสามัญ	125.4	125.4	100.00	100.00	173.1	173.1	98.8	86.9
บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด	รับซื้อหรือรับโอน สินทรัพย์ด้อยคุณภาพ ของสถาบันการเงิน	หุ้นสามัญ	25.0	25.0	100.00	100.00	25.0	25.0	24.5	25.0
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(74.3)	(86.2)	-	-
							<u>123.8</u>	<u>111.9</u>	<u>123.3</u>	<u>111.9</u>
บริษัทร่วม										
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	2,138	2,138	49.71	49.71	1,244.1	1,244.1	1,377.2	1,328.5
บริษัทบีคอน ออฟซอร์ จำกัด	ธุรกิจให้บริการ ในอุตสาหกรรม นอชายฝั่ง	หุ้นสามัญ	-	148	-	18.70	-	70.0	-	51.2
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							-	(70.0)	-	(51.2)
							<u>1,244.1</u>	<u>1,244.1</u>	<u>1,377.2</u>	<u>1,328.5</u>
							<u>1,367.9</u>	<u>1,356.0</u>	<u>1,500.5</u>	<u>1,440.4</u>

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมมีดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
	ล้านบาท	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	10,707.7	6,773.6
หนี้สินรวม	(8,272.5)	(4,299.5)
สินทรัพย์สุทธิ	<u>2,435.2</u>	<u>2,474.1</u>
	สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
	ล้านบาท	ล้านบาท
รายได้รวม	2,046.0	1,897.6
กำไรสุทธิสำหรับงวด	377.8	144.0
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จจันสุทธิต่างสำหรับงวด	(2.6)	(9.1)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	137.8	216.2

เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท หลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทเพิ่ม จำนวน 99,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 19.18 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม และในวันที่ 17 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนรับทราบการซื้อเงินลงทุน ในหุ้นสามัญบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพิ่มอีก จำนวน 170,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 27.60 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิมส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 49.64 เป็นร้อยละ 49.71 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทบีคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการตรวจสอบและจำหน่ายอุปกรณ์ช่วยชีวิตและอุปกรณ์รักษาความปลอดภัยให้แก่อุตสาหกรรมพาณิชย์นาวีและอุตสาหกรรมนอกชายฝั่ง มูลค่าเงินลงทุน 60 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 2 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 19.05 ของทุนทั้งหมด และเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทเพิ่มอีกจำนวน 768,205 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 13 บาท จากการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 19.05 เป็นร้อยละ 21.62 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญอีกจำนวน 2,000,000 หุ้น จากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 12,806,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญใหม่จำนวน 14,806,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยที่บริษัทไม่ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทลดลงจากเดิมร้อยละ 21.62 เป็นร้อยละ 18.70 ของทุนชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทบีคอน ออฟชอร์ จำกัด ในงบการเงินเฉพาะกิจการทั้งจำนวนเป็นเงิน 69.99 ล้านบาท และในงบการเงินรวมทั้งจำนวนเป็นเงิน 51.21 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทบีคอน ออฟชอร์ จำกัดมีผลการดำเนินงานขาดทุนและอยู่ระหว่างปรับโครงสร้างธุรกิจ

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทขายหุ้นสามัญของบริษัทบีคอน ออฟชอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท บริษัทได้ออนหุ้นสามัญที่ถือทั้งหมดจำนวน 2,768,206 หุ้น ในราคาหุ้นละ 8 บาท มูลค่ารวมทั้งสิ้น 22.15 ล้านบาท บริษัทฯ ได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้วทั้งจำนวน ในวันที่ 14 ธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายกิจการ

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนมีมติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีทุนชำระแล้ว 25 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส จำกัด มีทุนชำระแล้ว 125.4 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 22,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.5 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยทั้งสองดังกล่าว

10. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	7,491,034	210,620	-	7,701,654
อุปกรณ์สำนักงาน	12,081,570	482,584	-	12,564,154
ยานพาหนะ	5,782,600	-	-	5,782,600
รวมราคาทุน	25,355,204	693,204	-	26,048,408
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(4,189,016)	(1,128,668)	-	(5,317,684)
อุปกรณ์สำนักงาน	(8,812,740)	(1,530,302)	-	(10,343,042)
ยานพาหนะ	(1,261,446)	(1,156,520)	-	(2,417,966)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(14,263,202)	(3,815,490)	-	(18,078,692)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	11,092,002			7,969,716

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บาท	เพิ่มขึ้น บาท	ลดลง บาท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	7,453,651	37,383	-	7,491,034
อุปกรณ์สำนักงาน	9,406,758	2,674,812	-	12,081,570
ยานพาหนะ	3,844,600	1,938,000	-	5,782,600
รวมราคาทุน	20,705,009	4,650,195	-	25,355,204
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(3,090,163)	(1,098,853)	-	(4,189,016)
อุปกรณ์สำนักงาน	(7,678,760)	(1,133,980)	-	(8,812,740)
ยานพาหนะ	(415,006)	(846,440)	-	(1,261,446)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(11,183,929)	(3,079,273)	-	(14,263,202)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	9,521,080			11,092,002
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2559				3,815,490
2558				3,079,273

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	4,656,572	140,000	-	4,796,572
อุปกรณ์สำนักงาน	1,944,119	141,264	-	2,085,383
ยานพาหนะ	5,782,600	-	-	5,782,600
รวมราคาทุน	<u>12,383,291</u>	<u>281,264</u>	<u>-</u>	<u>12,664,555</u>
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(1,665,627)	(952,110)	-	(2,617,737)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,409,569)	(336,251)	-	(1,745,820)
ยานพาหนะ	(1,261,446)	(1,156,520)	-	(2,417,966)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>(4,336,642)</u>	<u>(2,444,881)</u>	<u>-</u>	<u>(6,781,523)</u>
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>8,046,649</u>			<u>5,883,032</u>

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	4,656,572	-	-	4,656,572
อุปกรณ์สำนักงาน	1,915,719	28,400	-	1,944,119
ยานพาหนะ	3,844,600	1,938,000	-	5,782,600
รวมราคาทุน	<u>10,416,891</u>	<u>1,966,400</u>	<u>-</u>	<u>12,383,291</u>
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(728,129)	(937,498)	-	(1,665,627)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,032,966)	(376,603)	-	(1,409,569)
ยานพาหนะ	(415,006)	(846,440)	-	(1,261,446)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>(2,176,101)</u>	<u>(2,160,541)</u>	<u>-</u>	<u>(4,336,642)</u>
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>8,240,790</u>			<u>8,046,649</u>

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
2559	<u>2,444,881</u>
2558	<u>2,160,541</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 9.5 ล้านบาท และ 8.8 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 1.1 ล้านบาท และ 0.6 ล้านบาท ตามลำดับ

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	อายุการให้ประโยชน์	งบการเงินรวม				
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				
		ยอดยกมาต้นงวด	เพิ่มขึ้น	รายจ่ายตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/โอนออก	ยอดคงเหลือปลายงวด
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	-	803,836
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	-	464,109
ประเภทการบริหารสินทรัพย์	ไม่ทราบแน่นอน*	-	100,000	-	-	100,000
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	134,992	52,250	(45,568)	-	141,674
รวม		4,723,485	152,250	(45,568)	-	4,830,167

	อายุการให้ประโยชน์	งบการเงินรวม				
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558				
		ยอดยกมาต้นงวด	เพิ่มขึ้น	รายจ่ายตัดบัญชี	ตัดจำหน่าย/โอนออก	ยอดคงเหลือปลายงวด
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทจัดการกองทุนรวม	ไม่ทราบแน่นอน*	803,836	-	-	-	803,836
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล	ไม่ทราบแน่นอน*	464,109	-	-	-	464,109
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	124,814	71,800	(61,622)	-	134,992
รวม		4,713,307	71,800	(61,622)	-	4,723,485

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2559	45,568
2558	61,622

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดยกมา ต้นปี บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			ยอดคงเหลือ ปลายปี บาท
			เพิ่มขึ้น บาท	รายจ่าย ตัดบัญชี บาท	ตัดจำหน่าย/ โอนออก บาท	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1	-	-	-	1
รวม		3,320,549	-	-	-	3,320,549

	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดยกมา ต้นปี บาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			ยอดคงเหลือ ปลายปี บาท
			เพิ่มขึ้น บาท	รายจ่าย ตัดบัญชี บาท	ตัดจำหน่าย/ โอนออก บาท	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่าย						
ประเภทการประกอบธุรกิจ						
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่ทราบแน่นอน*	3,320,548	-	-	-	3,320,548
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	1,602	-	(1,601)	-	1
รวม		3,322,150	-	(1,601)	-	3,320,549

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2559	-
2558	1,601

* ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรถตัดจ่ายมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเนื่องจากใบอนุญาตดังกล่าวไม่มีวันหมดอายุ และบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าใบอนุญาตดังกล่าวจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดสุทธิแก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างไม่มีการสิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ในงบการเงินรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 7.54 ล้านบาท และ 7.51 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ซึ่งตัดบัญชีหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 0.02 ล้านบาท

12. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	211,285	216,610	211,285	216,610
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	26,983,118	29,512,066	26,983,118	29,512,066
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	390,866	312,996	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	2,112,743	1,678,667	2,028,330	1,599,536
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	1,586,901	-	1,586,901
ขาดทุนทางภาษีสะสม	5,754,969	14,567,337	-	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	10,357	10,357	10,357
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	22,744,602	22,756,013	-	-
	<u>58,207,940</u>	<u>70,640,947</u>	<u>29,233,090</u>	<u>32,925,470</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	1,940,204	2,542,644	1,820,971	2,537,872
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	43,757,155	-	43,757,155	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	73,050	470,490	73,050	470,490
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	910,905	848,850	664,110	632,055
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน	-	32,330	-	-
	<u>46,681,314</u>	<u>3,894,314</u>	<u>46,315,286</u>	<u>3,640,417</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>11,526,626</u>	<u>66,746,633</u>	<u>(17,082,196)</u>	<u>29,285,053</u>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 28) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	216,610	(5,325)	-	211,285
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	29,512,066	(2,528,948)	-	26,983,118
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	312,996	77,870	-	390,866
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	1,678,667	434,076	-	2,112,743
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	1,586,901	-	(1,586,901)	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
ขาดทุนทางภาษีสะสมของบริษัทย่อย	14,567,337	(8,812,368)	-	5,754,969
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	22,756,013	(11,411)	-	22,744,602
	<u>70,640,947</u>	<u>(10,846,106)</u>	<u>(1,586,901)</u>	<u>58,207,940</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	2,542,644	(602,440)	-	1,940,204
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	43,757,155	43,757,155
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	470,490	(397,440)	-	73,050
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	848,850	62,055	-	910,905
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการ ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน	32,330	(32,330)	-	-
	<u>3,894,314</u>	<u>(970,155)</u>	<u>43,757,155</u>	<u>46,681,314</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>66,746,633</u>	<u>(9,875,951)</u>	<u>(45,344,056)</u>	<u>11,526,626</u>

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ณ วันที่
	1 มกราคม	ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2558	(ดูหมายเหตุข้อ 28)	เบ็ดเสร็จอื่น	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	216,610	-	-	216,610
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	32,378,201	(2,866,135)	-	29,512,066
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	233,378	79,618	-	312,996
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า				
เงินลงทุนเพื่อซื้อ	169,477	1,509,190	-	1,678,667
ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า				
เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	1,586,901	1,586,901
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
ขาดทุนทางภาษีสะสมของบริษัทย่อย	8,629,668	5,937,669	-	14,567,337
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรื้อ	22,767,392	(11,379)	-	22,756,013
	<u>64,405,083</u>	<u>4,648,963</u>	<u>1,586,901</u>	<u>70,640,947</u>
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า				
เงินลงทุนเพื่อซื้อ	1,682,404	860,240	-	2,542,644
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	470,490	-	470,490
ตัดจำหน่ายใบอนุญาตประกอบธุรกิจ				
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	718,850	130,000	-	848,850
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน	-	-	32,330	32,330
	<u>2,401,254</u>	<u>1,460,730</u>	<u>32,330</u>	<u>3,894,314</u>
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม - สุทธิ	<u>62,003,829</u>	<u>3,188,233</u>	<u>1,554,571</u>	<u>66,746,633</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 28) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	216,610	(5,325)	-	211,285
ค่าเผื่อการค้าขายของเงินลงทุน	29,512,066	(2,528,948)	-	26,983,118
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	1,599,536	428,794	-	2,028,330
ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	1,586,901	-	(1,586,901)	-
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	<u>32,925,470</u>	<u>(2,105,479)</u>	<u>(1,586,901)</u>	<u>29,233,090</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	2,537,872	(716,901)	-	1,820,971
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	43,757,155	43,757,155
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรอบรอบธุรกิจ	470,490	(397,440)	-	73,050
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	632,055	32,055	-	664,110
	<u>3,640,417</u>	<u>(1,082,286)</u>	<u>43,757,155</u>	<u>46,315,286</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>29,285,053</u>	<u>(1,023,193)</u>	<u>(45,344,056)</u>	<u>(17,082,196)</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บาท
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 28) บาท	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	216,610	-	-	216,610
ค่าเผื่อการค้าขายของเงินลงทุน	32,378,201	(2,866,135)	-	29,512,066
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	169,477	1,430,059	-	1,599,536
ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	1,586,901	1,586,901
สินทรัพย์อื่น	10,357	-	-	10,357
	<u>32,774,645</u>	<u>(1,436,076)</u>	<u>1,586,901</u>	<u>32,925,470</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อค้า	1,682,404	855,468	-	2,537,872
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน ตัดจำหน่ายใบอนุญาตรอบรอบธุรกิจ	-	470,490	-	470,490
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	532,055	100,000	-	632,055
	<u>2,214,459</u>	<u>1,425,958</u>	<u>-</u>	<u>3,640,417</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	<u>30,560,186</u>	<u>(2,862,034)</u>	<u>1,586,901</u>	<u>29,285,053</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 89.25 ล้านบาท และ 49.18 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยได้มีการทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอกการตัดบัญชี และได้ปรับลดรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีจำนวน 4.76 ล้านบาท ที่เกิดจากผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 23.78 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทประมาณการว่าจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตที่เพียงพอต่อการนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ประโยชน์ในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีผลขาดทุนสะสมทางภาษีจำนวนเงิน 16.49 ล้านบาท และ 3.42 ล้านบาท ตามลำดับ ที่คาดว่าจะไม่สามารถนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ประโยชน์ ซึ่งจะหมดอายุภายใน 5 ปี

13. สินทรัพย์อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ	504,843	1,214,030	503,425	1,077,356
ค่าประกันจ่ายล่วงหน้า	182,381	129,418	182,381	129,418
ค่าบริการรักษาจ่ายล่วงหน้า	98,005	106,065	-	12,122
ค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์จ่ายล่วงหน้า	109,389	109,693	109,389	109,693
ค่าสมาชิกจ่ายล่วงหน้า	-	16,345	-	16,345
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่น	313,332	431,101	89,131	98,634
เงินมัดจำอื่น	1,130,628	1,133,228	783,878	786,878
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมและบริการจัดการกองทุนรวมค้างรับ	6,652,734	8,214,995	-	-
ภาษีเงินได้รอกรับคืน	10,559,626	7,854,985	2,361,201	2,543,703
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์				
ในประเทศไทย	53,488,200	-	53,488,200	-
อื่นๆ	702,397	881,205	311,513	763,753
รวม	<u>73,741,535</u>	<u>20,091,065</u>	<u>57,829,118</u>	<u>5,537,902</u>

14. เงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีเงินกู้ยืมอื่นดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ				
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท	
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเปลี่ยน	3.45 - 3.60	467,778,822	-	-	467,778,822
รวมเงินกู้ยืมอื่น		467,778,822	-	-	467,778,822

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558				
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ				
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท	
เงินกู้ยืมอื่น					
ตัวแลกเปลี่ยน	3.40 - 3.60	969,504,592	-	-	969,504,592
รวมเงินกู้ยืมอื่น		969,504,592	-	-	969,504,592

15. ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน				
หลังออกจากงาน	6,896,312	5,445,935	5,480,726	4,495,476
การลาพักร้อนประจำปีที่ยังได้รับค่าตอบแทน	1,008,332	896,108	469,587	443,240
	7,904,644	6,342,043	5,950,313	4,938,716

ภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและตามระเบียบการเกษียณอายุพนักงานบริษัท ซึ่งจัดเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

จำนวนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,308,145	1,120,842	869,718	778,429
ต้นทุนดอกเบี้ย	142,232	109,748	115,532	93,132
	<u>1,450,377</u>	<u>1,230,590</u>	<u>985,250</u>	<u>871,561</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ยอดยกมาของภาระผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	5,445,935	3,844,803	4,495,476	3,091,722
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,308,145	1,120,842	869,718	778,429
ต้นทุนดอกเบี้ย	142,232	109,748	115,532	93,132
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
- จากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	175,774	-	292,658
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(134,467)	-	(53,497)
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	329,235	-	293,032
ยอดยกไปของภาระผูกพันผลประโยชน์				
ของพนักงานหลังออกจากงาน	<u>6,896,312</u>	<u>5,445,935</u>	<u>5,480,726</u>	<u>4,495,476</u>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพัน ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละต่อปี)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
	ข้อสมมติฐานทางการเงิน	
อัตราคิดลด	2.57 - 2.81	2.57 - 2.81
อัตรากำหนดเงินของพนักงาน	7.0 - 31.0 ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน	7.0 - 31.0 ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ ของพนักงาน
อัตรากำหนดเงินของเงินเดือนที่คาดไว้	5.0 - 6.0	5.0 - 6.0

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราภาระ และอัตราคิดลดการวิเคราะห์ความอ่อนไหว ด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
	อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	508,346	434,109	374,830
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(463,731)	(395,602)	(343,227)	(308,101)
การมีชีวิตอยู่ - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	45,450	39,347	38,030	33,932
การมีชีวิตอยู่ - ลดลงร้อยละ 1	(45,109)	(39,042)	(37,734)	(33,666)
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(440,973)	(378,347)	(325,702)	(294,163)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	492,699	422,958	362,587	327,495

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ เนื่องจากมันคงเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำหนดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

16. หนี้สินอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	504,425	820,273	257,064	553,857
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	507,012	597,506	207,331	230,681
เจ้าหนี้อื่น	7,235,558	8,926,123	6,154,918	6,205,285
เงินค้ำประกันและเงินปันผลที่ผู้ถือหุ้นยัง ไม่ได้นำเช็คไปขึ้นเงิน	5,540,317	5,490,678	5,540,317	5,490,678
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	16,770	63,871	16,770	63,871
อื่นๆ	1,482,716	2,249,980	1,388,772	2,153,768
รวม	15,286,798	18,148,431	13,565,172	14,698,140

17. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทมีจำนวน 653,868,463 บาท

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ซึ่งคำนวณโดยการหารส่วนของบริษัท
ใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วสุทธิด้วยจำนวนหุ้นทุนซื้อคืน ณ วันสิ้นงวดที่รายงาน
มีมูลค่าดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (ต่อหุ้น)	2.05	1.79	2.04	1.82

18. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ของบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท เป็นจำนวนเงิน 117.69 ล้านบาท ซึ่งบริษัท ได้จ่ายเป็นเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท เป็นจำนวนเงิน 52.30 ล้านบาทเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 จึงคงเหลือเงินปันผลสำหรับปี 2558 ที่จะจ่ายในครั้งนี้อัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 65.37 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 13 พฤษภาคม 2559

เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท เป็นจำนวนเงิน 52.30 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 กันยายน 2558

เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ของบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 65.36 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 29 พฤษภาคม 2558

19. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารทุนของบริษัทและบริษัทย่อยคือเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังต้องดำรงเงินกองทุน และส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

อย่างไรก็ตามตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่งหรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข.4/2557

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์ดังกล่าว

20. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

21. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวนร้อยละ 11.51 ของทุนจดทะเบียน

22. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล กองทุนรวม				
และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	103,540,961	108,943,373	-	-
รวม	103,540,961	108,943,373	-	-

23. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตจัดการ				
กองทุนส่วนบุคคล การจัดการกองทุนรวม				
และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,485,548	672,551	-	-
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	35,848,760	39,000,294	-	-
อื่นๆ	5,438,807	781,601	324,291	648,117
รวม	42,773,115	40,454,446	324,291	648,117

24. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2559 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 และวันที่ 20 เมษายน 2559 ตามลำดับ ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2558 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2558 และวันที่ 20 เมษายน 2558 ตามลำดับ

25. ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่ารับรอง	617,502	451,245	100,145	24,477
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์	617,854	647,605	38,462	54,465
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	926,399	679,208	612,776	457,994
ค่าใช้จ่ายตลาดหลักทรัพย์	2,305,016	3,048,365	2,305,016	3,048,365
ค่าเครื่องเขียนและอุปกรณ์สำนักงาน	917,824	585,463	468,213	132,736
ค่าภาษีอากร	322,931	214,565	316,692	205,961
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	1,987,201	-	1,987,201	-
ค่าใช้จ่ายจัดการประชุมสัมมนา	550,081	1,167,838	526,971	1,159,517
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	3,354,607	2,599,040	1,298,390	1,250,257
อื่นๆ	3,126,651	3,332,474	1,927,871	1,815,949
รวม	14,726,066	12,725,803	9,581,737	8,149,721

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 0.8 ล้านบาทและ 0.7 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.7 ล้านบาท และ 0.6 ล้านบาท ตามลำดับ

27. ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการด้อยค่าของ เงินลงทุนในตราสารทุน	(700,855)	(9,361,357)	(700,855)	(9,361,357)
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัทย่อย	-	-	(11,943,901)	(36,824,105)
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัทร่วม	(51,208,115)	51,208,115	(69,986,665)	69,986,665
รวม	<u>(51,908,970)</u>	<u>41,846,758</u>	<u>(82,631,421)</u>	<u>23,801,203</u>

28. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559 บาท	2558 บาท	2559 บาท	2558 บาท
ภาษีเงินได้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ (ดูหมายเหตุข้อ 12)	<u>(9,875,951)</u>	<u>3,188,233</u>	<u>(1,023,193)</u>	<u>(2,862,034)</u>
รวม	<u>(9,875,951)</u>	<u>3,188,233</u>	<u>(1,023,193)</u>	<u>(2,862,034)</u>

การกระทบยอดกำไรเงินได้และกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีคู่ด้วยอัตราภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	236,895,908	56,436,317	175,381,761	170,661,493
อัตราภาษี	20%	20%	20%	20%
ผลคูณของกำไรก่อนภาษีเงินได้กับอัตรา				
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย	(47,379,182)	(11,287,264)	(35,076,352)	(34,132,299)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายทางบัญชี				
แต่มีได้เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี	37,282,291	14,160,911	29,075,818	43,110,588
ผลกระทบของผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,795,016	(7,810,658)	13,795,016	(7,810,658)
ผลกระทบของขาดทุนทางภาษีสะสมที่ไม่ได้รับรู้				
เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(8,817,675)	(4,029,665)	(8,817,675)	(4,029,665)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้น	(8,841,347)	6,061,646	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสะสมใช้ไป	4,084,946	6,093,263	-	-
กำไรเงินได้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ (ดูหมายเหตุข้อ 12)	(9,875,951)	3,188,233	(1,023,193)	(2,862,034)

29. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกร่วมกัน ฝ่ายจัดการเห็นว่า โยบายการกำหนดราคากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้ใช้ราคาซึ่งต่อรองกันอย่างอิสระที่ถือปฏิบัติเป็นปกติในธุรกิจ รายการธุรกิจดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

ยอดคงเหลือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาริส จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ (ดูหมายเหตุข้อ 9)	-	-	98,832,285	86,888,385
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย	57,258,259	58,405,520	57,258,259	58,405,520
ค่าบริการจัดการกองทุนส่วนบุคคลค้างจ่าย	-	-	25,805	26,917
บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ (ดูหมายเหตุข้อ 9)	-	-	25,000,000	25,000,000
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	139,620
บริษัทร่วม				
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ดูหมายเหตุข้อ 9)	1,377,157,471	1,328,467,230	1,244,095,520	1,244,095,520
เงินฝากเพื่อซื้อหลักทรัพย์	9,790,951	10,647,617	9,790,951	10,647,617
ลูกหนี้อื่น	2,500	-	2,500	-
เจ้าหนี้อื่น	611,823	1,219,674	611,823	1,219,674
บริษัท บิคอน ออฟชอร์ จำกัด				
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	-	17,387,941	-	17,387,941
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่มีกรรมกรรร่วมกัน				
Thanh Cong Securities Company J.S.C.				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ - สุทธิ	104,796,263	101,958,477	104,796,263	101,958,477
ลูกหนี้อื่น	-	11,040	-	11,040
KTZ Ruby Hill Securities Co., Ltd.				
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศเมียนมาร์	53,488,200	-	53,488,200	-
บริษัท ไทยฟิวส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	281,818,320	58,048,200	281,818,320	58,048,200
บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน				
บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด				
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	-	479,641,096	-	479,641,096
เงินลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิ	-	5,000	-	5,000

รายการกำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	2559	2558	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โสลาริส จำกัด					
ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล ที่บริหารโดยบริษัทย่อย	-	200,000,000	-	200,000,000	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ได้ถอนเงินลงทุนในกองทุน ส่วนบุคคลที่บริหารโดยบริษัทย่อย	-	150,000,000	-	150,000,000	ตามมูลค่าเงินลงทุน
รายจ่ายค่าบริหารกองทุนส่วนบุคคล	-	-	311,358	582,420	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญาร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
บริษัทบริหารสินทรัพย์ ลุมพินี จำกัด					
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	-	176,400	-	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัทร่วม					
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด					
ค่าบริการงานวิจัย	3,000,000	2,500,000	3,000,000	2,500,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 250,000 บาท ต่อเดือน (ดูหมายเหตุข้อ 30.3)
รายจ่ายค่าบริการ	3,630,000	5,850,000	3,630,000	5,850,000	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา (ดูหมายเหตุข้อ 30.1)
ค่าธรรมเนียมอื่น	1,166,124	2,297,090	1,166,124	2,297,090	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
รายจ่ายค่าบริการอื่น	-	22,470	-	22,470	ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง
ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์	10,667	545,698	10,667	545,698	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	542,239	2,885,722	542,239	2,885,722	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน	35,040,026	25,990,000	35,040,026	25,990,000	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ได้ถอนตัวแลกเปลี่ยน	52,772,402	23,850,137	52,772,402	23,850,137	ตามมูลค่าเงินลงทุน
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทที่มีการควบคุมร่วมกัน					
บริษัท พระโขนงแลนด์ จำกัด					
ดอกเบี้ยรับตัวแลกเปลี่ยน	27,154,050	18,902,287	27,154,050	18,902,287	ตามที่ตกลงกันตามสัญญา/อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 8 ต่อปี (ดูหมายเหตุข้อ 2.2)
ลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน	490,327,781	960,738,809	490,327,781	960,738,809	ตามมูลค่าเงินลงทุน
ได้ถอนตัวแลกเปลี่ยน	996,283,384	500,000,000	996,283,384	500,000,000	ตามมูลค่าเงินลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
รายการระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	-	366,300	-	366,300	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 30,525 บาท ต่อเดือนยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559
ค่าธรรมเนียมตัวแทนขายหน่วยลงทุนจ่าย	1,692,771	1,473,959	1,692,771	1,473,959	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าบริการจัดการ	799,200	799,200	799,200	799,200	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา 66,600 บาทต่อเดือน
รายรับค่าบริการกองทุนส่วนบุคคล	-	135,436	-	135,436	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ร้อยละ 0.5 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์ สุทธิกองทุน
ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์	5,826	5,694	5,826	5,694	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน” มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	7,123,772	6,797,196	3,767,460	3,661,033
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	729,008	638,936	610,913	545,287
รวม	7,852,780	7,436,132	4,378,373	4,206,320

30. ภาวะผูกพัน

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

30.1 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2552 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อให้บริษัทดังกล่าวให้บริการบริหารจัดการ สำหรับงานด้านบัญชี งานด้านปฏิบัติการ งานด้านเทคโนโลยี สารสนเทศรวมถึงการพัฒนาระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศและงานสนับสนุนด้านเทคนิค งานด้านกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย งานด้านบริหารบุคคล งานด้านธุรการทั่วไปและงานบริหารจัดการทั่วไปในกิจการ สัญญามีอายุ 1 ปี และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่ คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งได้แจ้งการบอกเลิกสัญญาให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาของสัญญาในแต่ละคราวนั้น โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 150,000 บาท ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัททำสัญญาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนเป็นเดือนละ 197,500 บาท ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2557 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปคราวละ 1 ปี

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรับบริการบริหารจัดการ สำหรับงานปฏิบัติการและเลขานุการบริษัท สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2557 และมีผลต่อเนื่องไปอีก 3 เดือนต่อมาเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2557 บริษัททำสัญญาขยายเวลารับบริการต่อไปอีก 14 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยบริษัทชำระค่าตอบแทนเดือนละ 290,000 บาท บริษัทได้ยกเลิกสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด เพื่อรับบริการบริหารจัดการ สำหรับงานปฏิบัติการ สัญญามีอายุ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2559 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 โดยบริษัทชำระค่าตอบแทนเดือนละ 210,000 บาท

30.2 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 บริษัททำสัญญากับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยจะเป็นผู้บริหารกองทุนส่วนบุคคลที่บริษัทลงทุน สัญญามีอายุ 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 17 ตุลาคม 2556 และต่อสัญญาอัตโนมัติคราวละหนึ่งปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญาในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

- 30.3 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2556 บริษัททำสัญญากับบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด สำหรับการให้บริการทวิเคราะห์กับลูกค้าต่างประเทศ สัญญามีอายุ 2 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2558 และให้มีผลบังคับใช้ต่อไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาล่วงหน้า โดยบริษัทได้รับค่าบริการเดือนละ 250,000 บาท
- 30.4 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2559 บริษัททำสัญญากับ KTZ Ruby Hill Securities Company Limited เพื่อให้บริษัทดังกล่าวทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาด้านการลงทุน นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และการค้าหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Yangon Stock Exchange หรือ YSX) และหลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์ (OTC) สัญญามีอายุ 2 ปี และสามารถขยายเวลาออกไปได้ตามการตกลงของคู่สัญญาทั้งสองฝ่าย โดยที่บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

รายการกับคู่สัญญาทางธุรกิจอื่น ๆ

- 30.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร และอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
ภายใน 1 ปี	3.4	3.3	2.3	2.3
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3.7	7.0	2.5	4.7
รวม	7.1	10.3	4.8	7.0

- 30.6 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 บริษัททำสัญญากับบริษัท Mac Capital Advisors Limited เพื่อให้บริษัทดังกล่าวหาลูกค้าเพื่อรับบริการที่ปรึกษาทางการเงินกับบริษัท สัญญาสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าตอบแทนเป็นอัตราร้อยละของรายได้ค่าธรรมเนียมที่บริษัทได้รับจากลูกค้าให้แก่บริษัทดังกล่าว
- 30.7 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งมูลค่า 1,000,000 เหรียญสหรัฐ โดยที่บริษัทดังกล่าวเรียกชำระเงินลงทุนบางส่วนแล้วจำนวน 700,000 เหรียญสหรัฐ คงเหลือภาระที่บริษัทต้องชำระเงินลงทุนอีกจำนวน 300,000 เหรียญสหรัฐ ทั้งนี้บริษัทได้ชำระเงินลงทุนส่วนที่เหลือแล้วเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2559 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินลงทุนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุน-สุทธิ

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหรือภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559				
	ธุรกิจ	ธุรกิจ	ธุรกิจ	การตัด	งบการเงินรวม
	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	การลงทุน และอื่นๆ	รายการบัญชี ระหว่างกัน	
รายได้จากภายนอก	187,801	103,541	88,490	-	379,832
รายได้จากระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	187,801	103,541	88,490	-	379,832
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	187,801	18,269	88,490	-	294,560
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
ดอกเบี้ยและเงินปันผล					20,578
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					57
รายได้อื่น					4,856
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(83,155)
ภาษีเงินได้ - ค่าใช้จ่าย					(9,876)
กำไรสุทธิ					227,020

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558				
	ธุรกิจ	ธุรกิจ	ธุรกิจ	การตัด	งบการเงินรวม
	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์ จัดการกองทุน	การลงทุน และอื่นๆ	รายการบัญชี ระหว่างกัน	
รายได้จากภายนอก	103,461	108,943	(47,443)	-	164,961
รายได้จากระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	103,461	108,943	(47,443)	-	164,961
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	103,461	29,375	(47,443)	-	85,393
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
ดอกเบี้ยและเงินปันผล					11,590
กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วม					57
รายได้อื่น					30,386
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร					(70,989)
ภาษีเงินได้ - รายได้					3,188
กำไรสุทธิ					59,625

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ธุรกิจ หลักทรัพย์	ธุรกิจหลักทรัพย์ จัดการกองทุน	ธุรกิจการลงทุน และอื่นๆ	ธุรกิจบริหาร สินทรัพย์	สินทรัพย์ ที่ไม่ได้ปันส่วน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,381,979	109,191	1,408,622	24,613	414,674	3,339,079
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,340,037	98,706	1,575,003	25,011	461,957	3,500,714

32. การบริหารความเสี่ยง

32.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัท

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

บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าว และได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่หนึ่งแทน

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

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทไม่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ และส่วนของเจ้าของตามเกณฑ์ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว (ดูหมายเหตุข้อ 1)

ทั้งนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข.7/2551 เรื่อง การกำหนด
ทุนจดทะเบียนซึ่งชำระแล้วของบริษัทหลักทรัพย์ กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาต
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ แต่ไม่รวมถึงบริษัทหลักทรัพย์
ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็น
ตราสารแห่งหนี้หรือการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน มีทุนจดทะเบียนซึ่งชำระ
แล้วไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 เป็นต้นไป โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้
เป็นไปตามข้อกำหนดดังกล่าวแล้ว

ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็น
ที่ปรึกษาการลงทุน โดยบริษัทต้องดำรงหลักประกันหรือสินทรัพย์สภาพคล่องอย่างใดอย่างหนึ่ง
หรือทั้งสองอย่างรวมกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ กธ.4/2557 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจที่ได้รับใบอนุญาตเฉพาะบางประเภทธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทสามารถดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องได้สูงกว่าเกณฑ์
ดังกล่าว

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 และบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล
ซึ่งไม่ได้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีระดับเตือนภัยอยู่ที่ 30 ล้านบาท 30 ล้านบาท และ 15 ล้านบาท
ตามลำดับ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถดำรงเงินกองทุนในระดับเตือนภัยได้ตามที่กำหนด
บริษัทจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้ง
แผนปรับปรุงเพื่อให้มีส่วนของเจ้าของไม่ต่ำกว่าระดับเตือนภัยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีจำนวน 98.83 ล้านบาท ซึ่งเป็นไป
ตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มี เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	376	-	-	-	-	-	376
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	73	-	-	-	-	73
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	63	67
เงินลงทุน - สุทธิ	-	703	16	11	679	-	1,409
รวม	376	780	16	11	679	63	1,925
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	-	4
เงินกู้ยืมอื่น	-	468	-	-	-	-	468
รวม	-	472	-	-	-	-	472

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ						
เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มี เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	405	-	-	-	-	-	405
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	26	52	-	-	-	78
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	8	-	-	-	63	71
เงินลงทุน - สุทธิ	-	1,035	84	27	429	-	1,575
รวม	405	1,069	136	27	429	63	2,129
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	8	-	-	-	-	8
เงินกู้ยืมอื่น	-	970	-	-	-	-	970
รวม	-	978	-	-	-	-	978

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี		รวม
					กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	349	-	-	-	-	-	349
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	50	-	-	-	-	50
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	63	67
เงินลงทุน - สุทธิ	-	653	16	11	671	-	1,351
รวม	349	707	16	11	671	63	1,817
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	-	4
เงินกู้ยืมอื่น	-	468	-	-	-	-	468
รวม	-	472	-	-	-	-	472

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี		รวม
					กำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	344	-	-	-	-	-	344
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	52	-	-	-	52
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	8	-	-	-	63	71
เงินลงทุน - สุทธิ	-	1,035	84	27	426	-	1,572
รวม	344	1,043	136	27	426	63	2,039
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	8	-	-	-	-	8
เงินกู้ยืมอื่น	-	970	-	-	-	-	970
รวม	-	978	-	-	-	-	978

32.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการซื้อขายเครื่องมือทางการเงินประเภทตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

32.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่	
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ถูกหนี้ ด้วยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา									
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	339	-	-	-	-	-	37	376	0.375 - 1.15
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	73	-	-	-	-	73	- 2.25 - 13.00
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	63	-	67	-
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	703	16	11	-	679	1,409	-
รวม	339	-	780	16	11	63	716	1,925	
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	-	-	4	- -
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	468	-	-	-	-	468	- 3.45 - 3.60
รวม	-	-	472	-	-	-	-	472	

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) อัตราลอยตัว อัตราคงที่	
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ถูกหนี้ ด้วยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา									
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่									
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	368	-	-	-	-	-	37	405	0.38 - 1.10
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	26	52	-	-	-	78	- 0.90 - 13.00
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	8	-	-	63	-	71	- -
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	1,035	84	27	-	429	1,575	- -
รวม	368	-	1,069	136	27	63	466	2,129	
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	8	-	-	-	-	8	- -
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	970	-	-	-	-	970	- 3.40 - 3.60
รวม	-	-	978	-	-	-	-	978	

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559											
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ											
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา											
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่											
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า			มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
			1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี					อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	326	-	-	-	-	-	23	349	0.375 - 1.15	-	
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	50	-	-	-	-	50	-	13.00	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	63	-	67	-	-	
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	653	16	11	-	671	1,351	-	-	
รวม	326	-	707	16	11	63	694	1,817			
หนี้สินทางการเงิน											
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	4	-	-	-	-	4	-	-	
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	468	-	-	-	-	468	-	3.45 - 3.60	
รวม	-	-	472	-	-	-	-	472			

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558											
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ											
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา											
หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่											
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า			มากกว่า 5 ปี	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
			1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี					อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	315	-	-	-	-	-	29	344	0.38 - 1.10	-	
เงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	-	52	-	-	-	52	-	0.90 - 13.00	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	8	-	-	63	-	71	-	-	
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	1,035	84	27	-	426	1,572	-	-	
รวม	315	-	1,043	136	27	63	455	2,039			
หนี้สินทางการเงิน											
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	8	-	-	-	-	8	-	-	
เงินกู้ยืมอื่น	-	-	970	-	-	-	-	970	-	3.40 - 3.60	
รวม	-	-	978	-	-	-	-	978			

อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเฉลี่ยของบริษัทสำหรับเครื่องมือทางการเงินชนิดที่มีดอกเบี้ยแสดงไว้ในตารางต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
		ดอกเบี้ยรับ/จ่าย		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	346,454,921	2,822,586		0.81
เงินฝากสถาบันการเงิน	100,151,425	7,000,131		6.99
เงินลงทุนในตราสารหนี้	835,448,897	75,064,403		8.98
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมอื่น	628,833,333	22,290,259		3.55

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
		ดอกเบี้ยรับ/จ่าย		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	225,656,562	1,859,297		0.82
เงินฝากสถาบันการเงิน	85,654,955	4,659,397		5.44
เงินลงทุนในตราสารหนี้	804,460,190	51,395,648		6.39
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมอื่น	496,250,000	16,825,845		3.39

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
		ดอกเบี้ยรับ/จ่าย		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	242,317,397	2,559,407		1.06
เงินฝากสถาบันการเงิน	50,398,697	6,423,368		12.75
เงินลงทุนในตราสารหนี้	835,448,897	75,064,403		8.98
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมอื่น	628,333,333	22,290,259		3.55

(หน่วย : บาท)

เครื่องมือทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		
	ยอดคงเหลือถัวเฉลี่ย	ดอกเบี้ยรับ/จ่าย	อัตราผลตอบแทน ถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	172,788,782	1,738,317	1.01
เงินฝากสถาบันการเงิน	63,816,069	4,110,505	6.44
เงินลงทุนในตราสารหนี้	804,460,190	51,395,648	6.39
หนี้สินทางการเงิน			
เงินกู้ยืมอื่น	496,250,000	16,825,845	3.39

32.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมากและมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

32.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งเกิดจากสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่ไม่ได้ป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งบริษัทมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

สินทรัพย์	สกุลเงิน	จำนวนเงิน (หน่วย: พัน)	อัตราแลกเปลี่ยน (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
บัตรเงินฝาก หุ้นสามัญ	ดอง เวียดนาม	32,000,000	0.0016
EDL-GEN	กีบ สาธารณรัฐ ประชาธิปไตย ประชาชนลาว	8,325,774	0.0043
DBC	ดอง เวียดนาม	1,499,465	0.0016
AMC III	ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	1,000	35.566

32.2.4 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจัดการความเสี่ยงด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยกำหนดให้มีหน่วยงานในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทกำหนดไว้

32.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นบริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

32.2.5.1 รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม			เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนสุทธิ หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	90,274,004	91,221,379	ลำดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	702,906,321	1,035,136,881	ลำดับ 2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	26,824,556	110,951,859	ลำดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตรา สารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	288,327,412	61,607,128	ลำดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนสุทธิ หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	82,339,254	87,790,879	ลำดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย
ตราสารหนี้ - ตัวแลกเปลี่ยน	653,130,918	1,035,136,881	ลำดับ 2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสด ในอนาคตประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ - หุ้นกู้ภาคเอกชน	26,824,556	110,951,859	ลำดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตรา สารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน - หลักทรัพย์ จดทะเบียน	288,327,412	61,607,128	ลำดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

32.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่า
ยุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		งบการเงินรวม ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	376,365,581	376,365,581	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินฝากสถาบันการเงิน	73,356,186	75,916,038	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	4,821,854	4,821,854	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป หลักทรัพย์หุ้นทุน	300,289,731	300,289,731	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>				
ตั๋วแลกเงิน	467,778,822	467,778,822	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	4,125,256	4,125,256	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		งบการเงินรวม ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	404,702,084	404,702,084	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินฝากสถาบันการเงิน	77,631,063	77,490,406	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	11,570,101	11,570,101	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินลงทุนทั่วไป หลักทรัพย์หุ้นทุน	276,085,876	276,085,876	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>				
ตั๋วแลกเงิน	969,504,592	969,504,592	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	8,493,954	8,493,954	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	348,668,156	348,668,156	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินฝากสถาบันการเงิน	50,356,186	52,916,038	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	4,821,854	4,821,854	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	300,289,731	300,289,731	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>				
ตั๋วแลกเงิน	467,778,822	467,778,822	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	4,125,256	4,125,256	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชี บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ลำดับชั้นมูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	343,844,697	343,844,697	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
เงินฝากสถาบันการเงิน	52,074,041	51,933,384	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	11,570,101	11,570,101	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะได้รับ
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	276,085,876	276,085,876	3	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เงินกู้ยืมอื่น</u>				
ตั๋วแลกเงิน	969,504,592	969,504,592	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	8,493,954	8,493,954	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระ

33. การโอนธุรกิจ

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

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

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทรับรู้กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมเพิ่มเติมเป็นจำนวนเงิน 0.06 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 กำไรจากการโอนธุรกิจให้แก่บริษัทร่วมรับรู้คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 148.34 ล้านบาท และ 148.40 ล้านบาท ตามลำดับ

34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

34.1 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทได้เข้าลงนามในสัญญาเข้าร่วมลงทุน โดยการซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัท เซนต์เมนทัล (ประเทศไทย) จำกัด โดยบริษัทจะเข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 46 ด้วยมูลค่าเงินลงทุน 13,800,000 บาท

34.2 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2559 จากกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 พฤษภาคม 2560 การจ่ายปันดังกล่าวขึ้นอยู่กับผลการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

35. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท
เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีโก้ จำกัด (มหาชน)
Seamico Securities Public Company Limited

เลขที่ 287 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ ชั้น 18 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

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

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

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

www.seamico.com