

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
รายงานการสอบทาน และ ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อของบริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (รวมเรียกว่า “ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล”) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

รัตนา จาละ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3734

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 1 พฤศจิกายน 2564

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT
This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

		(หน่วย: พันบาท)	
หมายเหตุ	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	816,891	130,770
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		927,612	1,775,775
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3	20,344,784	13,300,474
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	4	97,519	-
เงินลงทุน	5	7,394,304	2,750,385
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	15.1	204,776	216,840
อุปกรณ์		73,170	68,999
สินทรัพย์สิทธิการใช้		290,058	352,469
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		32,426	23,997
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม		76,855	-
สินทรัพย์อื่น		416,525	465,963
รวมสินทรัพย์		30,674,920	19,085,672

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT
 This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

	(หน่วย: พันบาท)	
หมายเหตุ	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	5,860,000	5,050,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,952,102	13,934
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6 2,203,709	2,794,206
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	4 1,001	13,951
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	58,361	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	7 14,921,633	5,606,449
ประมาณการหนี้สิน	302,367	298,026
หนี้สินตามสัญญาเช่า	282,949	336,599
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	46,881
หนี้สินอื่น	418,854	324,072
รวมหนี้สิน	26,000,976	14,484,118
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 570,814,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท	2,854,073	2,854,073
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและหุ้นทุนซื้อคืน	542,789	542,789
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	286,125	286,125
ยังไม่ได้จัดสรร	988,786	916,502
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	2,171	2,065
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,673,944	4,601,554
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	30,674,920	19,085,672
	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
กำไรหรือขาดทุน:			
รายได้			
รายได้ค่าขายหน้า	9	614,377	394,369
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	10	47,685	14,691
รายได้ดอกเบี้ย	11	178,360	122,058
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	12	(2,969)	23,715
รายได้อื่น		17,900	15,535
รวมรายได้		855,353	570,368
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		397,056	284,171
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		59,300	41,907
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		65,132	47,999
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		684	118
ค่าใช้จ่ายอื่น	13	107,362	117,308
รวมค่าใช้จ่าย		629,534	491,503
กำไรก่อนภาษีเงินได้		225,819	78,865
ภาษีเงินได้	14	(42,179)	(10,140)
กำไรสำหรับงวด		183,640	68,725
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		183,640	68,725
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.32	0.12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT
This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	2564	2563
กำไรหรือขาดทุน:		
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	9 1,953,515	1,443,876
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	10 111,699	33,602
รายได้ดอกเบี้ย	11 481,870	423,090
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	12 66,763	71,214
รายได้อื่น	46,156	40,890
รวมรายได้	2,660,003	2,012,672
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,163,545	964,697
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	177,999	153,624
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	174,755	190,609
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	664	(1,377)
ค่าใช้จ่ายอื่น	13 356,538	317,616
รวมค่าใช้จ่าย	1,873,501	1,625,169
กำไรก่อนภาษีเงินได้	786,502	387,503
ภาษีเงินได้	14 (154,820)	(77,086)
กำไรสำหรับงวด	631,682	310,417
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง:		
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	133	346
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับกำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(27)	(69)
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิภาษีเงินได้	106	277
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในส่วนของกำไรขาดทุน ในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้	106	277
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	106	277
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	631,788	310,694
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.11	0.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ ติมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT
This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(หน่วย: พันบาท)

	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นและ หุ้นทุนซื้อคืน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว - ทุน สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรจากเงินลงทุน ในตราสารทุนที่กำหนดให้วัด มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	2,854,073	542,789	286,125	594,431	-	4,277,418
ผลกระทบสะสมจากการเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	-	-	-	(2,552)	1,788	(764)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563						
- หลังการปรับปรุง	2,854,073	542,789	286,125	591,879	1,788	4,276,654
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 8)	-	-	-	(159,828)	-	(159,828)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	310,417	-	310,417
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	277	277
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	310,417	277	310,694
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	2,854,073	542,789	286,125	742,468	2,065	4,427,520
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	2,854,073	542,789	286,125	916,502	2,065	4,601,554
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 8)	-	-	-	(559,398)	-	(559,398)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	631,682	-	631,682
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	106	106
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	631,682	106	631,788
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	2,854,073	542,789	286,125	988,786	2,171	4,673,944
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT
This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	786,502	387,503
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	99,144	101,525
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	(252)	85
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	664	(1,377)
หนี้สงสัยจะสูญ - สินทรัพย์อื่น (โอนกลับ)	22,460	(14,000)
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในเงินลงทุน	378,058	(104,696)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	103,538	231
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการตีราคาสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(161,504)	108,721
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(988)	6,472
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	174,755	190,609
รายได้ดอกเบี้ย	(481,870)	(423,090)
ค่าใช้จ่ายพนักงานตัดจำหน่าย	406	69,180
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23,155	28,124
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	944,068	349,287
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	917,877	(505,577)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(7,028,020)	2,232,670
เงินลงทุน	(5,023,311)	(131,445)
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	12,039	10,128
สินทรัพย์อื่น	35,227	(32,628)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

DRAFT
This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,938,170	(428,698)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(589,026)	423,153
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(19,313)	(8,242)
ประมาณการหนี้สิน	(18,487)	(14,444)
หนี้สินอื่น	87,552	79,040
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(8,743,224)	1,973,244
ดอกเบี้ยจ่าย	(97,011)	(128,563)
ดอกเบี้ยรับ	456,659	414,438
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(220,221)	(123,770)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(8,603,797)	2,135,349
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(16,873)	(11,267)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,051	171
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(17,080)	(2,558)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(32,902)	(13,654)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	77,630,000	71,193,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	(76,820,000)	(70,713,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	26,844,258	22,181,232
เงินสดจ่ายชำระคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(17,702,000)	(24,656,000)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(69,662)	(64,530)
เงินปันผลจ่าย	(559,398)	(159,828)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	9,323,198	(2,219,126)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	686,499	(97,431)
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มขึ้น	(378)	(198)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	130,770	363,335
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 2)	816,891	265,706

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชน ซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมี Maybank Kim Eng Holdings Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสิงคโปร์เป็นบริษัทใหญ่ และมี Malayan Banking Berhad ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศมาเลเซียเป็นบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท บริษัทฯประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ได้แก่ ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดทำนายหน้าหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน ที่ปรึกษาทางการเงิน นายทะเบียนหลักทรัพย์ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทฯมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 999/9 อาคารสำนักงาน ดิ ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้นที่ 20 - 21 ถนนพระราม 1 เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯมีสาขาทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดรวม 28 สาขา (31 ธันวาคม 2563: 30 สาขา)

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด ในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สข.6/2562 เรื่อง แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 มกราคม 2562

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อให้ข้อมูลที่นำเสนอเข้าช้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตัวเงินระยะสั้นที่อายุไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มา	2,085,451	5,704,402
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(1,267,796)	(5,573,246)
	817,655	131,156
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(764)	(386)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>816,891</u>	<u>130,770</u>

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
รายการที่มีใช้เงินสด:		
ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังมิได้ชำระเงิน	8,075	145

3. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	3,480,941	2,124,906
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	16,558,588	10,992,252
ลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	75,181	93,345
ลูกหนี้อื่น	263,512	264,302
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	<u>20,378,222</u>	<u>13,474,805</u>
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	52,591	36,031
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(252,601)	(252,191)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	<u>20,178,212</u>	<u>13,258,645</u>
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	166,449	41,706
ลูกหนี้อื่น	470	609
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(347)	(486)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	<u>166,572</u>	<u>41,829</u>
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	<u><u>20,344,784</u></u>	<u><u>13,300,474</u></u>

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

3.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 มีลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2564		
	ยอดที่ใช้ในการ	ตั้งค่าเผื่อ	ค่าเผื่อผล
ลูกหนี้ธุรกิจ	ผลขาดทุนด้าน	ขาดทุนด้าน	
หลักทรัพย์และ	เครดิตที่คาดว่าจะ	เครดิตที่คาดว่าจะ	
และดอกเบี้ย	จะเกิดขึ้น	จะเกิดขึ้น	
ค้างรับ			
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	20,165,654	20,165,654	(1,246)
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	1,647	1,647	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	263,512	263,512	(251,355)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	20,430,813	20,430,813	(252,601)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	166,449	166,449	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	470	470	(347)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	166,919	166,919	(347)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	20,597,732	20,597,732	(252,948)

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2563		
	ยอดที่ใช้ในการ	ตั้งค่าเผื่อ	ค่าเผื่อผล
ลูกหนี้ธุรกิจ	ผลขาดทุนด้าน	ขาดทุนด้าน	
หลักทรัพย์และ	เครดิตที่คาดว่าจะ	เครดิตที่คาดว่าจะ	
และดอกเบี้ย	จะเกิดขึ้น	จะเกิดขึ้น	
ค้างรับ			
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	13,246,534	13,246,534	(783)
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	264,302	264,302	(251,408)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	13,510,836	13,510,836	(252,191)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	41,706	41,706	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	609	609	(486)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	42,315	42,315	(486)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	13,553,151	13,553,151	(252,677)

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ลูกหนี้ที่มีการค้ำประกันเครดิต (รวมดอกเบี้ยค้างรับ) จำนวน 254 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ของบริษัทฯ ก่อนที่ Kim Eng Holdings Limited (ปัจจุบันชื่อ Maybank Kim Eng Holdings Limited) จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นและบริหารงานทั้งหมดของบริษัทฯ ในปี 2541

4. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2564			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน
	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
ประเภทของความเสี่ยง				
ราคาตราสารทุน				
- ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	993	2,506,523
- ฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	3,946,303	-	3,530,346
อัตราแลกเปลี่ยน				
- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	97,519	1,996,691	8	1,935
รวม	97,519	5,942,994	1,001	6,038,804

⁽¹⁾ ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวนสุทธิ 57 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์”

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2563			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน
	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
ประเภทของความเสี่ยง				
ราคาตราสารทุน				
- ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	13,951	13,818,355
- ฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	863,894	-	2,064,476
รวม	-	863,894	13,951	15,882,831

⁽¹⁾ ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวนสุทธิ 127 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์”

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีการชำระราคาแบบส่วนต่างเป็นเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5. เงินลงทุน

5.1 มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2564			31 ธันวาคม 2563		
	มูลค่ายุติธรรม/ราคาทุนตัดจำหน่าย			มูลค่ายุติธรรม/ราคาทุนตัดจำหน่าย		
	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุน ที่ไม่ได้วาง เป็นประกัน	เงินลงทุน ที่วาง เป็นประกัน	รวม
มูลค่ายุติธรรม						
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
เงินลงทุนเพื่อค้า						
ตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการ ของตลาดในประเทศ	7,377,554	749	7,378,303	2,734,520	-	2,734,520
รวม	7,377,554	749	7,378,303	2,734,520	-	2,734,520
เงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น						
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการ ของตลาดในประเทศ	12,472	-	12,472	12,338	-	12,338
รวม	12,472	-	12,472	12,338	-	12,338
ราคาทุนตัดจำหน่าย						
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุน ตัดจำหน่าย						
เงินฝากประจำ	3,000,001	-	3,000,001	3,000,004	-	3,000,004
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	-	3,531	3,531	-	3,530	3,530
พันธบัตรรัฐบาล	11,465,957	-	11,465,957	5,658,509	-	5,658,509
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(14,465,957)	-	(14,465,957)	(8,658,509)	-	(8,658,509)
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(3)	(3)	-	(7)	(7)
รวม	1	3,528	3,529	4	3,523	3,527
รวมเงินลงทุน	7,390,027	4,277	7,394,304	2,746,862	3,523	2,750,385

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินลงทุนในตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาดที่มีภาระผูกพัน		
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่ให้ซื้อ	749	-

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

6. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	2,088,503	2,628,464
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	29,900	9,212
เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	85,306	156,530
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	<u>2,203,709</u>	<u>2,794,206</u>

7. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นสามารถจำแนกได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	30 กันยายน 2564			
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้			
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี		
ตั๋วแลกเงิน	0.95 - 1.20	12,425,235	-	12,425,235
หุ้นกู้	2.25	400,000	-	400,000
เงินกู้ด้อยสิทธิ (61.80 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ครบกำหนดภายในเดือนกันยายน 2565)	ต้นทุนทางการเงิน ของผู้ให้กู้ + 1%	2,096,398	-	2,096,398
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น		<u>14,921,633</u>	<u>-</u>	<u>14,921,633</u>

	(หน่วย: พันบาท)			
	31 ธันวาคม 2563			
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้			
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี		
ตั๋วแลกเงิน	1.00 - 1.30	4,266,449	-	4,266,449
หุ้นกู้	1.10 - 2.25	1,340,000	-	1,340,000
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น		<u>5,606,449</u>	<u>-</u>	<u>5,606,449</u>

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

8. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 30 มิถุนายน 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564	274	0.48
เงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564	285	0.50
เงินปันผลจ่ายในงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564		559	0.98
เงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสม	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2563	57	0.10
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2563	103	0.18
เงินปันผลจ่ายในงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563		160	0.28

9. รายได้ค่านายหน้า

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	569,082	356,424	1,832,620	1,303,611
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	44,502	37,945	120,102	140,265
ค่านายหน้าอื่น	793	-	793	-
รายได้ค่านายหน้า	614,377	394,369	1,953,515	1,443,876

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

10. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	23,411	4,447	54,430	8,447
ที่ปรึกษาทางการเงิน	5,800	3,000	24,344	12,150
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1,077	1,030	4,016	3,594
อื่น ๆ	17,397	6,214	28,909	9,411
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	<u>47,685</u>	<u>14,691</u>	<u>111,699</u>	<u>33,602</u>

11. รายได้ดอกเบี้ย

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	159,423	94,213	427,258	322,168
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงินและ พันธบัตรรัฐบาล	18,099	26,727	51,686	97,497
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	838	1,118	2,926	3,425
รายได้ดอกเบี้ย	<u>178,360</u>	<u>122,058</u>	<u>481,870</u>	<u>423,090</u>

12. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนเพื่อค้า	(146,508)	64,291	77,683	(410,056)
กำไร (ขาดทุน) จากอนุพันธ์เพื่อค้า	112,795	(46,939)	(82,710)	403,583
เงินปันผลรับ	30,744	6,363	71,790	77,687
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือ ทางการเงิน	<u>(2,969)</u>	<u>23,715</u>	<u>66,763</u>	<u>71,214</u>

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

13. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,655	33,314	99,143	101,525
ค่าเช่าและค่าบริการ	1,819	1,541	4,463	6,263
ค่าสาธารณูปโภค	2,839	2,908	8,283	9,278
ค่าบำรุงรักษา	24,424	31,083	74,146	60,438
ภาษีอากร	5,595	3,596	15,334	12,847
ค่าเดินทาง	5,376	5,794	17,385	15,663
ค่าโทรศัพท์และค่าบริการสารสนเทศ	10,703	11,008	32,238	32,889
อื่น ๆ	23,951	28,064	105,546	78,713
ค่าใช้จ่ายอื่น	107,362	117,308	356,538	317,616

14. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	55,516	(2,144)	182,684	77,690
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	-	(76)	895
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
รายการปรับปรุงหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กับภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายของปีก่อน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง	-	-	(98,057)	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายปีก่อนเพิ่มขึ้น	-	-	98,057	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(13,337)	12,284	(27,788)	(1,499)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	42,179	10,140	154,820	77,086

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

15. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
Malayan Banking Berhad	บริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท
Maybank Kim Eng Holdings Limited	บริษัทใหญ่
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Maybank Kim Eng Securities Limited	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Maybank Investment Bank Berhad	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามสัญญาที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับงวด สามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวด เก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายได้ค่านายหน้า					อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	31	24	97	114	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	-	1	1	6	แห่งประเทศไทยและ ก.ล.ต.
รายได้ค่าวิจัยและที่ปรึกษา					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	11	8	26	24	
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	1	1	1	
ค่านายหน้าจ่าย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	2	1	6	3	
Maybank Kim Eng Securities Limited	1	-	1	1	
ค่าวิจัยและที่ปรึกษาจ่าย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	1	1	3	5	
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Holding Limited	6	-	10	-	
เงินปันผลจ่าย					ตามที่ประกาศจ่าย
Maybank Kim Eng Holding Limited	228	47	466	133	
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	-	2	-	

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 ยอดคงค้างของธุรกรรมและรายการข้างต้น ได้แสดงแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563	นโยบายการกำหนดราคา
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1,001	224	
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	-	3	
<u>ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	196	16	
<u>ลูกหนี้เงินฝากต่างประเทศ</u>			ตามอัตราที่กำหนดโดย Maybank
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1,198	523	Kim Eng Securities Pte. Ltd.
<u>รายได้ค่าวิจัยและค่าที่ปรึกษาทางการเงินค้างรับ</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	-	40	
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	28	-	
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	24	-	
<u>เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	417	22	
<u>เจ้าหนี้เงินฝากต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	4	12	
<u>เงินกู้ด้อยสิทธิ</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Holding Limited	2,096	-	
<u>ค่าวิจัยและค่าที่ปรึกษาค้างจ่าย</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	3	-	
<u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Holding Limited	5	-	
<u>หนี้สินอื่น</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Investment Bank Berhad	1	2	
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	-	

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 Maybank Kim Eng Holdings Limited ได้ค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 30 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯ ไม่มียอดเบิกเกินบัญชีค้าง ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 (31 ธันวาคม 2563: ไม่มี)

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

15.1 เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตาม โครงการสวัสดิการจำนวน 205 ล้านบาท ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 0.43 และ 1.65 ต่อปี (31 ธันวาคม 2563: 217 ล้านบาท อัตรดอกเบี้ยร้อยละ 0.48 และ 2.00 ต่อปี)

15.2 เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

เงินกู้ยืมโดยสิทธิ	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
		1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	30 กันยายน 2564
Maybank Kim Eng Holdings Limited	บริษัทใหญ่	-	1,993	103	2,096
รวม		-	1,993	103	2,096

(หน่วย: ล้านบาท)

15.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน” ดังต่อไปนี้

ค่าตอบแทนจ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	26	22	88	67
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	4	4	13	12
รวม	30	26	101	79

(หน่วย: ล้านบาท)

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

16. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ นายหน้าในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- ส่วนงานด้านวาณิชธนกิจ เป็นส่วนงานให้บริการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และธุรกรรมที่ปรึกษาทางการเงิน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)		
	ส่วนงานด้าน ธุรกิจหลักทรัพย์	ส่วนงานด้าน พาณิชย์ธนกิจ	รวมส่วนงาน
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564			
รายได้			
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก			
รายได้ค่านายหน้า	1,952	1	1,953
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	33	79	112
รายได้ดอกเบี้ย	482	-	482
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	67	-	67
รายได้อื่น	46	-	46
รวมรายได้	2,581	79	2,660
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน			1,163
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			178
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย			175
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น			1
ค่าใช้จ่ายอื่น			356
รวมค่าใช้จ่าย			1,873
กำไรก่อนภาษีเงินได้			787
ภาษีเงินได้			(155)
กำไรสำหรับงวด			632

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563	ส่วนงานด้าน		รวมส่วนงาน
	ธุรกิจหลักทรัพย์	วาณิชธนกิจ	
รายได้			
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก			
รายได้ค่านายหน้า	1,444	-	1,444
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	9	24	33
รายได้ดอกเบี้ย	423	-	423
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	71	-	71
รายได้อื่น	41	-	41
รวมรายได้	1,988	24	2,012
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน			965
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			153
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย			191
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น			(1)
ค่าใช้จ่ายอื่น			317
รวมค่าใช้จ่าย			1,625
กำไรก่อนภาษีเงินได้			387
ภาษีเงินได้			(77)
กำไรสำหรับงวด			310

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงาน			สินทรัพย์	
	ด้านธุรกิจหลักทรัพย์	ส่วนงานวาณิชธนกิจ	รวมส่วนงาน	ที่ไม่ได้ปันส่วน	รวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน					
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,401	1	20,402	10,273	30,675
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	13,653	2	13,655	5,431	19,086

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ ในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 บริษัทฯไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

17. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯจะใช้ประมาณการโดยพิจารณาจากมูลค่าสุทธิตามบัญชีหรือวิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

17.1 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

มูลค่าตามบัญชี	30 กันยายน 2564				
	มูลค่ายุติธรรม				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรม					
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
ลูกหนี้ธุรกิจรวมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	75	75	-	-	75
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	98	-	98	-	98
เงินลงทุน					
ตราสารทุนในความต้องการของตลาดในประเทศ	7,378	7,378	-	-	7,378
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดในประเทศ	12	-	-	12	12
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรม					
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
เจ้าหนี้ธุรกิจรวมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	85	85	-	-	85
หนี้สินตราสารอนุพันธ์⁽¹⁾					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	1	1	-	-	1

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 มีจำนวนสุทธิ 57 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

31 ธันวาคม 2563

มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรม					
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	93	93	-	-	93
เงินลงทุน					
ตราสารทุนในความต้องการของตลาดในประเทศ	2,735	2,735	-	-	2,735
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดในประเทศ	12	-	-	12	12
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรม					
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	157	157	-	-	157
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ⁽¹⁾					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	14	14	-	-	14

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนสุทธิ 127 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

ในระหว่างงวดปัจจุบัน กิจการไม่มีการเปลี่ยนวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน และไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

17.2 เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดในประเทศคำนวณโดยใช้มูลค่าตามบัญชีในปัจจุบันของบริษัทที่ไปลงทุน

18. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564