

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล

30 กันยายน 2560

## รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

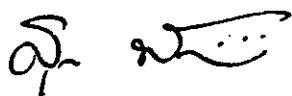
ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

### ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

### ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า



สุมนา พันธุ์พงษ์सानนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 20 พฤศจิกายน 2560

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

|                                   | หมายเหตุ | 30 กันยายน 2560<br>(ยังไม่ได้ตรวจสอบ<br>แต่สอบทานแล้ว) | (หน่วย: พันบาท)<br>31 ธันวาคม 2559<br>(ตรวจสอบแล้ว) |
|-----------------------------------|----------|--|---|
| <b>สินทรัพย์</b>                  |          |  |   |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด    | 3        | 2,019  | 647   |
| หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน   | 4        | 100,021  | -   |
| ลูกหนี้สำนักหักบัญชี              |          | 7,203  | 31,471  |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์           | 5        | 3,198,020  | 2,657,577   |
| เงินลงทุน                         | 7        | 154,039  | 117,932   |
| เงินให้กู้ยืม                     | 8        | 495,082  | 346,552   |
| อุปกรณ์                           | 9        | 4,557  | 5,356   |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน               | 10       | 6,865  | 9,723   |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี |          | 10,210   | 10,937  |
| สินทรัพย์อื่น                     |          | 8,248  | 5,502   |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>               |          | <b>3,986,264</b>                                       | <b>3,185,697</b>                                    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางอารยา ยมนา)  
กรรมการ



Securities Public Company Limited  
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)




(นางอารียา รุกิตต์วีณาการ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและงบประมาณ


บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)  
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

|   | หมายเหตุ | 30 กันยายน 2560<br>(ยังไม่ได้ตรวจสอบ<br>แต่สอบทานแล้ว) | 31 ธันวาคม 2559<br>(ตรวจสอบแล้ว) |
|---|----------|--|----------------------------------|
| (หน่วย: พันบาท)                           |          |  |                                  |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น               |          |  |                                  |
| หนี้สิน                                   |          |  |                                  |
| เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน                | 11       | 1,934,877  | 870,000                          |
| เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี                     |          | 81,942   | 98,859                           |
| เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์                  |          | 71,021   | 161,298                          |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                       |          | 4,767  | 5,345                            |
| ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น         | 12       | 205,558  | 387,684                          |
| ประมาณการหนี้สินสำรองผลประโยชน์ของพนักงาน |          | 14,666   | 12,699                           |
| หนี้สินอื่น                               |          | 8,659  | 15,565                           |
| รวมหนี้สิน                                |          | 2,321,490  | 1,551,450                        |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                         |          |  |                                  |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว                      |          |  |                                  |
| หุ้นสามัญ                                 | 13       | 1,549,126  | 1,549,126                        |
| กำไรสะสม                                  |          |  |                                  |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย               |          | 17,934   | 17,934                           |
| ยังไม่ได้จัดสรร                           |          | 97,594   | 67,190                           |
| องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น               | 7.3      | 120  | (3)                              |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                      |          | 1,664,774  | 1,634,247                        |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น            |          | 3,986,264  | 3,185,697                        |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

  
 (นางอารยา ยมนา)  
 กรรมการ

  
**TSFC**  
 Securities Public Company Limited  
 บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

  
 (นางอาริยา รุกิตต์วัฒนการ)  
 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและงบประมาณ


(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560


(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

| หมายเหตุ   | 2560   | 2559    |
|--|--------|---------|
| รายได้   |        |         |
| รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ                            | 15     | 50      |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์         |        | 41,063  |
| กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน                 | 16     | 3,949   |
| รายได้อื่น   |        | 19      |
| รวมรายได้  | 60,321 | 45,081  |
| ค่าใช้จ่าย   |        |         |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน                            |        | 13,197  |
| ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย                              |        | 496     |
| ต้นทุนทางการเงิน                                       |        | 7,952   |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ                               |        | 465     |
| ค่าใช้จ่ายอื่น   |        | 9,097   |
| รวมค่าใช้จ่าย  | 35,490 | 31,207  |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้                                    |        | 13,874  |
| ภาษีเงินได้  | 18     | (2,826) |
| กำไรสำหรับงวด  |        | 11,048  |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น                                |        |         |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน          |        |         |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง                                |        |         |
| กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย         |        | (41)    |
| ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ |        |         |
| เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง                     | 18     | 8       |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน          |        |         |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้          |        | (33)    |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด                       |        | (33)    |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด                        |        | 11,015  |
| กำไรต่อหุ้น  | 19     |         |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน                                 |        | 0.07    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

  
(นางอารยา ยมนา)  
กรรมการ



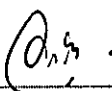
  
(นางอารียา ฐุกิตต์วัฒนการ)  
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและงบประมาณ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)


บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

|  | (หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท) |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
|  | หมายเหตุ                                     | 2560           | 2559           |
| รายได้   |  |                |                |
| รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ                            | 15   | 682            | 411            |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์         |  | 166,975        | 123,415        |
| กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน                 | 16   | 14,223         | 10,368         |
| รายได้อื่น   |  | 83             | 837            |
| รวมรายได้  |  | <u>181,963</u> | <u>135,031</u> |
| ค่าใช้จ่าย   |  |                |                |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน                            |  | 42,019         | 40,341         |
| ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย                              |  | 1,388          | 1,388          |
| ต้นทุนทางการเงิน                                       |  | 33,291         | 22,561         |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ                               | 6  | 10,103         | 383            |
| ค่าใช้จ่ายอื่น   |  | 28,006         | 27,525         |
| รวมค่าใช้จ่าย  |  | <u>114,807</u> | <u>92,198</u>  |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้                                    |  | 67,156         | 42,833         |
| ภาษีเงินได้  | 18   | (13,515)       | (8,704)        |
| กำไรสำหรับงวด  |  | <u>53,641</u>  | <u>34,129</u>  |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น                                |  |                |                |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน          |  |                |                |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง                                |  |                |                |
| กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย         | 7.3  | 154            | (11)           |
| ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ |  |                |                |
| เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง                     | 18   | (31)           | 2              |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน          |  |                |                |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้          |  | 123            | (9)            |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด                       |  | 123            | (9)            |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด                        |  | <u>53,764</u>  | <u>34,120</u>  |
| กำไรต่อหุ้น  | 19   |                |                |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน                                 |  | <u>0.35</u>    | <u>0.22</u>    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

  
(นางอารยา ยมนา)  
กรรมการ

  
**TSFC**  
Securities Public Company Limited  
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

  
(นางอาริยา ชูฤกิตต์วัฒนการ)  
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและงบประมาณ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้เจ้าของ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

| หมายเหตุ                            | ทุนที่ออก<br>และชำระแล้ว | กำไรสะสม   |              | ส่วนประกอบอื่นของ<br>ส่วนของผู้เจ้าของ | รวม       |
|-------------------------------------|--------------------------|------------|--------------|--|-----------|
|                                     |                          | จัดสรรแล้ว | ยังไม่จัดสรร |  |           |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559   | 1,549,126                | 15,633     | 100,922      | (4)                                    | 1,665,677 |
| <u>การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด</u>     |                          |            |              |  |           |
| กำไรสำหรับงวด                       | -                        | -          | 34,129       | -                                      | 34,129    |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด    | -                        | -          | -            | (9)                                    | (9)       |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด     | -                        | -          | 34,129       | (9)                                    | 34,120    |
| เงินปันผลจ่าย                       | -                        | -          | (77,456)     | -                                      | (77,456)  |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 | 1,549,126                | 15,633     | 57,595       | (13)                                   | 1,622,341 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560   | 1,549,126                | 17,934     | 67,190       | (3)                                    | 1,634,247 |
| <u>การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด</u>     |                          |            |              |  |           |
| กำไรสำหรับงวด                       | -                        | -          | 53,641       | -                                      | 53,641    |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด    | -                        | -          | -            | 123                                    | 123       |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด     | -                        | -          | 53,641       | 123                                    | 53,764    |
| เงินปันผลจ่าย                       | -                        | -          | (23,237)     | -                                      | (23,237)  |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 1,549,126                | 17,934     | 97,594       | 120                                    | 1,664,774 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

|   | (หน่วย: พันบาท) |             |
|---|-----------------|-------------|
|   | <u>2560</u>     | <u>2559</u> |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน                  |                 |             |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้                             | 67,156          | 42,833      |
| รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) |                 |             |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน                             |                 |             |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย                   | 4,139           | 5,136       |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ                        | 10,103          | 383         |
| กำไรจากเงินลงทุน                                | (45)            | (3)         |
| กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์                        | (25)            | (811)       |
| ต้นทุนทางการเงิน                                | 33,291          | 22,561      |
| รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล                      | (14,178)        | (10,365)    |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์  | (166,975)       | (123,415)   |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน           | 1,967           | 2,073       |
| ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง         |                 |             |
| ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน                  | (64,567)        | (61,608)    |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง             |                 |             |
| หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน                 | (100,000)       | -           |
| ลูกหนี้สำนักหักบัญชี                            | 24,268          | 3,475       |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์                         | (382,291)       | 188,939     |
| เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงิน                   | (149,995)       | (99,572)    |
| สินทรัพย์อื่น                                   | (2,599)         | (784)       |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)                |                 |             |
| เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน                      | 1,064,877       | (358,627)   |
| เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี                           | (16,917)        | 28,907      |
| เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์                        | (90,277)        | 113,448     |
| ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะสั้น       | (182,126)       | 323,792     |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                 | -               | (2,945)     |
| หนี้สินอื่น                                     | (3,701)         | (5,442)     |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน                  | 96,672          | 129,583     |
| เงินสดรับดอกเบี้ย                               | 10,317          | 7,718       |
| เงินสดจ่ายดอกเบี้ย                              | (33,175)        | (22,815)    |
| เงินสดจ่ายภาษีเงินได้                           | (13,397)        | (10,669)    |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน                  | 60,417          | 103,817     |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

|  | (หน่วย: พันบาท) |                 |
|--|-----------------|-----------------|
|  | 2560            | 2559            |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน                           |                 |                 |
| เงินสดจ่ายสุทธิจากเงินลงทุนเพื่อขาย                  | (35,908)        | (29,203)        |
| เงินสดรับจากเงินปันผล                                | -               | 1               |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินลงทุน                        | 3,879           | 2,739           |
| เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์                                | (342)           | (2,491)         |
| เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์                            | 25              | 812             |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน                    | (3,190)         | (32)            |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน                       | <u>(35,536)</u> | <u>(28,174)</u> |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน                       |                 |                 |
| จ่ายเงินปันผล  | (23,237)        | (77,456)        |
| เงินสดจ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน            | (272)           | (118)           |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน                   | <u>(23,509)</u> | <u>(77,574)</u> |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 1,372           | (1,931)         |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด                 | 647             | 2,894           |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 3)   | <u>2,019</u>    | <u>963</u>      |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปเรียกว่า “บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และมีใบอนุญาต 2 ประเภท ได้แก่ การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์และกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ที่อยู่บริษัทฯตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 898 อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ ชั้น 10 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

### 1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สร. 22/2559 เรื่อง แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

### 1.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินของบริษัทฯ

### 2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีนโยบายการบัญชีเพิ่มเติมดังนี้

#### หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

บริษัทฯทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในคอกเบี้ยรับ

### 3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

|                                     | (หน่วย: พันบาท) |            |
|-------------------------------------|-----------------|------------|
|                                     | 30 กันยายน      | 31 ธันวาคม |
|                                     | 2560            | 2559       |
| เงินสด                              | 30              | 30         |
| เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์      | 18,268          | 20,931     |
| หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า | (16,279)        | (20,314)   |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด   | <u>2,019</u>    | <u>647</u> |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่  
30 กันยายน

|  | 2560  | 2559  |
|--|-------|-------|
| รายการที่มีใช้เงินสด                           |       |       |
| เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้น             | -     | 669   |
| เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง      | 3,050 | -     |
| ซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน            | -     | 1,880 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย | 154   | (11)  |

4. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

(หน่วย: พันบาท)

|                      | 30 กันยายน<br>2560 | 31 ธันวาคม<br>2559 |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| หลักทรัพย์หุ้นทุน    | 100,000            | -                  |
| บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ | 21                 | -                  |
| รวม                  | 100,021            | -                  |

5. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

|                                  | 30 กันยายน<br>2560 | 31 ธันวาคม<br>2559 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ | 3,198,021          | 2,657,638          |
| ลูกหนี้อื่น                      | 205,291            | 235,153            |
| รวม                              | 3,403,312          | 2,892,791          |
| บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ             | 2                  | 60                 |
| หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ      | (205,294)          | (235,274)          |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์          | 3,198,020          | 2,657,577          |

5.1 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯมีลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 196.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 235.2 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5.2 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ค้ำประกันคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

|                          | 30 กันยายน 2560 |                             |                |                                  | 31 ธันวาคม 2559 |                             |                |                                  |
|--------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------|
|                          | จำนวนราย        | ลูกหนี้ธุรกิจ<br>หลักทรัพย์ | มูลค่า         |                                  | จำนวนราย        | ลูกหนี้ธุรกิจ<br>หลักทรัพย์ | มูลค่า         |                                  |
|                          |                 |                             | หนี้สงสัยจะสูญ | ลูกหนี้ธุรกิจ<br>หลักทรัพย์สุทธิ |                 |                             | หนี้สงสัยจะสูญ | ลูกหนี้ธุรกิจ<br>หลักทรัพย์สุทธิ |
|                          |                 |                             |                |                                  |                 |                             |                |                                  |
| ลูกหนี้จัดชั้นปกติ       | 170             | 3,207                       | (9)            | 3,198                            | 182             | 2,658                       | -              | 2,658                            |
| ลูกหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ | 5               | 196                         | (196)          | -                                | 5               | 235                         | (235)          | -                                |
| รวม                      | 175             | 3,403                       | (205)          | 3,198                            | 187             | 2,893                       | (235)          | 2,658                            |

## 6. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงินและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                      | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 |            |          | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 |            |          |
|----------------------|---|------------|----------|---------------------------------------|------------|----------|
|                      | ปกติ  | สงสัยจะสูญ | รวม      | ปกติ                                  | สงสัยจะสูญ | รวม      |
| ยอดยกมาต้นงวด/ปี     | 3,622   | 347,128    | 350,750  | 3,842                                 | 412,098    | 415,940  |
| หนี้สงสัยจะสูญ       | 10,105**  | 3          | 10,108   | (220)                                 | -          | (220)    |
| หนี้สูญได้รับคืน     | -   | (5)        | (5)      | -                                     | (428)      | (428)    |
| หนี้สูญตัดบัญชี      | -   | (38,588)   | (38,588) | -                                     | (64,542)   | (64,542) |
| ยอดคงเหลือปลายงวด/ปี | 13,727  | 308,538*   | 322,265  | 3,622                                 | 347,128    | 350,750  |

\* ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 308 ล้านบาท เกิดขึ้นดังนี้

- ก่อนบริษัทดำเนินการปรับโครงสร้างทุนสำเร็จเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2552 เป็นจำนวน 263 ล้านบาท
- ปี 2553 - ปี 2557 เกิดค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวน 45 ล้านบาท
- ปี 2558 - ปัจจุบัน ไม่มีรายการ

\*\* ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญบางส่วนเกิดจากการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 100% ของมูลหนี้จำนวน 9 ล้านบาท ซึ่งเข้มงวดกว่าเกณฑ์ที่จัดชั้นปกติ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

## 7. เงินลงทุน

## 7.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

|  | 30 กันยายน 2560        |                | 31 ธันวาคม 2559        |                |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|  | ราคาทุน/<br>ราคาทุนตัด |                | ราคาทุน/<br>ราคาทุนตัด |                |
|  | จำนวน                  | มูลค่ายุติธรรม | จำนวน                  | มูลค่ายุติธรรม |
| หลักทรัพย์เพื่อขาย                                   |                        |                |                        |                |
| ตราสารหนี้   |                        |                |                        |                |
| หลักทรัพย์รัฐบาล                                     | 498,742                | 498,886        | 309,611                | 309,603        |
| บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า                     | 144                    | -              | (8)                    | -              |
| หัก: หลักทรัพย์รัฐบาล โฉนดนาม<br>บริษัทฯ เพื่อลูกค้า | (344,863)              | (344,863)      | (191,685)              | (191,685)      |
| รวมตราสารหนี้  | 154,023                | 154,023        | 117,918                | 117,918        |
| หน่วยลงทุน   |                        |                |                        |                |
| กองทุนเปิดตราสารทุน                                  | 10                     | 16             | 10                     | 14             |
| บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า                           | 6                      | -              | 4                      | -              |
| รวมหน่วยลงทุน  | 16                     | 16             | 14                     | 14             |
| รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย                                | 154,039                | 154,039        | 117,932                | 117,932        |
| เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด                          |                        |                |                        |                |
| เงินฝากประจำ   | -                      | -              | 30,000                 | 30,000         |
| หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า                 | -                      | -              | (30,000)               | (30,000)       |
| รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด                       | -                      | -              | -                      | -              |
| รวมเงินลงทุน   | 154,039                | 154,039        | 117,932                | 117,932        |

## 7.2 เงินลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ตามอายุคงเหลือของสัญญา

(หน่วย: พันบาท)

|                    | 30 กันยายน 2560 |        |              |         | 31 ธันวาคม 2559 |        |              |         |
|--------------------|-----------------|--------|--------------|---------|-----------------|--------|--------------|---------|
|                    | ไม่เกิน 1 ปี    | 1-5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม     | ไม่เกิน 1 ปี    | 1-5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม     |
| ตราสารหนี้เพื่อขาย | 498,886         | -      | -            | 498,886 | 309,603         | -      | -            | 309,603 |
| เงินลงทุนที่จะถือ  |                 |        |              |         |                 |        |              |         |
| จนครบกำหนด         | -               | -      | -            | -       | 30,000          | -      | -            | 30,000  |
| รวม                | 498,886         | -      | -            | 498,886 | 339,603         | -      | -            | 339,603 |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

7.3 กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

(หน่วย: พันบาท)

|  | สำหรับงวด<br>เก้าเดือนสิ้นสุด<br>วันที่<br>30 กันยายน<br>2560 | สำหรับปี<br>สิ้นสุดวันที่<br>31 ธันวาคม<br>2559 |
|--|---|---|
| ยอดยกมาต้นงวด/ปี (สุทธิจากภาษีเงินได้) | (3)   | (4)   |
| เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด/ปี               |   |   |
| - จากการตีราคา (ก่อนภาษีเงินได้)       | 154   | 1   |
| - ภาษีเงินได้                          | (31)  | -   |
| ยอดคงเหลือปลายงวด/ปี                   | 120   | (3)   |

8. เงินให้กู้ยืม

(หน่วย: พันบาท)

|                             | 30 กันยายน<br>2560 | 31 ธันวาคม<br>2559 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| เมื่อทวงถาม<br>ไม่เกิน 1 ปี | 511,971            | 311,976            |
| รวม                         | 611,971            | 461,976            |
| บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ        | 82                 | 52                 |
| หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (116,971)          | (115,476)          |
| รวมเงินให้กู้ยืม            | 495,082            | 346,552            |

เงินให้กู้ยืมข้างต้นเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯมีลูกหนี้เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงินที่บริษัทฯระงับการรับรู้รายได้จำนวน 4 ราย เป็นจำนวนเงิน 112 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 112 ล้านบาท) ซึ่งเป็นสถาบันการเงินที่มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และต้องปิดกิจการตามคำสั่งของกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2540

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

9. อุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีอุปกรณ์สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | อุปกรณ์ |
|--|---------|
| ราคาทุน                                      |         |
| 31 ธันวาคม 2559                              | 53,069  |
| ซื้อเพิ่ม                                    | 342     |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย                           | (3,474) |
| 30 กันยายน 2560                              | 49,937  |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม                            |         |
| 31 ธันวาคม 2559                              | 47,713  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด                       | 1,141   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | (3,474) |
| 30 กันยายน 2560                              | 45,380  |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี                          |         |
| 31 ธันวาคม 2559                              | 5,356   |
| 30 กันยายน 2560                              | 4,557   |

10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

|  |         |
|--|---------|
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2560   | 9,723   |
| ซื้อเพิ่ม                                    | 140     |
| ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด                      | (2,998) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 6,865   |

11. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

|                                   | 30 กันยายน 2560                |   |               | 31 ธันวาคม 2559                |   |               |   |         |
|-----------------------------------|--------------------------------|---|---------------|--------------------------------|---|---------------|---|---------|
|                                   | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) | ระยะเวลาของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ<br>น้อยกว่า 1 ปี | 1-5 ปี<br>รวม | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) | ระยะเวลาของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ<br>น้อยกว่า 1 ปี | 1-5 ปี<br>รวม |   |         |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน                  | 1.50 - 2.55                    | 1,875,000   | -             | 1,875,000                      | 1.60 - 2.10                                       | 870,000       | - | 870,000 |
| ตั๋วแลกเงิน                       | 2.60                           | 59,877  | -             | 59,877                         | -   | -             | - | -       |
| รวมเงินกู้ยืมจาก<br>สถาบันการเงิน |                                | 1,934,877   | -             | 1,934,877                      | 870,000   | -             | - | 870,000 |



(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินข้างต้นเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนต่อสินทรัพย์สภาพคล่องสุทธิให้ปฏิบัติตามสัญญา เป็นต้น

## 12. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

(หน่วย: พันบาท)

|                        | 30 กันยายน 2560                |                                  |        |         | 31 ธันวาคม 2559                |                                  |        |         |
|------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------|---------|--------------------------------|----------------------------------|--------|---------|
|                        | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) | ระยะเวลาของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ |        |         | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) | ระยะเวลาของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ |        |         |
|                        |                                | น้อยกว่า 1 ปี                    | 1-5 ปี | รวม     |                                | น้อยกว่า 1 ปี                    | 1-5 ปี | รวม     |
| เงินกู้ยืมจากบุคคลอื่น |                                |                                  |        |         |                                |                                  |        |         |
| ตัวสัญญาใช้เงิน        | 2.50                           | 5,000                            | -      | 5,000   | -                              | -                                | -      | -       |
| ตัวแลกเงิน             | 2.00 - 2.25                    | 200,558                          | -      | 200,558 | 2.125 - 2.25                   | 387,684                          | -      | 387,684 |
| รวม                    |                                | 205,558                          | -      | 205,558 |                                | 387,684                          | -      | 387,684 |

## 13. ทุนเรือนหุ้น

|                                | 30 กันยายน 2560 |           | 31 ธันวาคม 2559 |           |
|--------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
|                                | จำนวนหุ้น       | จำนวนเงิน | จำนวนหุ้น       | จำนวนเงิน |
|                                | (พันหุ้น)       | (พันบาท)  | (พันหุ้น)       | (พันบาท)  |
| ทุนจดทะเบียน                   |                 |           |                 |           |
| (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) | 154,913         | 1,549,126 | 154,913         | 1,549,126 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว           |                 |           |                 |           |
| (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) | 154,913         | 1,549,126 | 154,913         | 1,549,126 |

## 14. เงินปันผลจ่าย

| เงินปันผล                 | อนุมัติโดย   | เงินปันผลจ่าย         |                  |
|---------------------------|--|-----------------------|------------------|
|                           |  | เงินปันผล<br>(พันบาท) | ต่อหุ้น<br>(บาท) |
| เงินปันผลประจำปี 2558     | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ<br>วันที่ 20 เมษายน 2559 | 77,456                | 0.50             |
| รวมเงินปันผลสำหรับปี 2559 |  | 77,456                | 0.50             |
| เงินปันผลประจำปี 2559     | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ<br>วันที่ 20 เมษายน 2560 | 23,237                | 0.15             |
| รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560 |  | 23,237                | 0.15             |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

15. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

|  | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด<br>วันที่ 30 กันยายน |      | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด<br>วันที่ 30 กันยายน |      |
|--|---|------|--|------|
|  | 2560  | 2559 | 2560   | 2559 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจากการยืมและ<br>ให้ยืมหลักทรัพย์ | 3   | 45   | 55   | 271  |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการพิจารณาวงเงิน                 | 142   | 5    | 627  | 140  |
| รวม  | 145   | 50   | 682  | 411  |

16. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

|                            | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด<br>วันที่ 30 กันยายน |       | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด<br>วันที่ 30 กันยายน |        |
|----------------------------|---|-------|--|--------|
|                            | 2560  | 2559  | 2560   | 2559   |
| กำไรจากเงินลงทุน           | 45  | -     | 45   | 3      |
| รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล | 5,557   | 3,949 | 14,178   | 10,365 |
| รวม                        | 5,602   | 3,949 | 14,223   | 10,368 |

17. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวด บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายสำหรับเงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประชุม ผลประโยชน์หลังออกจกงาน เงินบำเหน็จของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                        | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด<br>วันที่ 30 กันยายน |       | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด<br>วันที่ 30 กันยายน |        |
|------------------------|---|-------|--|--------|
|                        | 2560  | 2559  | 2560   | 2559   |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น     | 6,105   | 5,759 | 18,448   | 17,209 |
| ผลประโยชน์หลังออกจกงาน | 710   | 549   | 2,129  | 2,066  |
| รวม                    | 6,815   | 6,308 | 20,577   | 19,275 |

## 18. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่<br>30 กันยายน |       | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่<br>30 กันยายน |       |
|--|--|-------|---|-------|
|  | 2560   | 2559  | 2560  | 2559  |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:   |  |       |   |       |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล   | 4,767  | 2,589 | 12,819  | 7,727 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:  |  |       |   |       |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล<br>แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ<br>ผลแตกต่างชั่วคราว | 227  | 237   | 696   | 977   |
| ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน<br>เบ็ดเสร็จ  | 4,994  | 2,826 | 13,515  | 8,704 |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่<br>30 กันยายน |      | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่<br>30 กันยายน |      |
|--|--|------|---|------|
|  | 2560   | 2559 | 2560  | 2559 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ<br>ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าเงิน<br>ลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย | (21)   | 8    | (31)  | 2    |

## 19. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวด (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

## 20. ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะและสัญญาบริการ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 4 ปี

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทฯมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

|                              | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม |
|------------------------------|------------|------------|
|                              | 2560       | 2559       |
| จ่ายชำระ                     |            |            |
| ภายใน 1 ปี                   | 11.8       | 11.4       |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 4 ปี | 4.2        | 12.0       |

## 21. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 |         |         |         |
|--|--------------------------|---------|---------|---------|
|  | ระดับ 1                  | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม     |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม                      |                          |         |         |         |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย                                |                          |         |         |         |
| ตราสารหนี้*  | -                        | 498,886 | -       | 498,886 |
| หน่วยลงทุน   | -                        | 16      | -       | 16      |
| * รวมหลักทรัพย์รัฐบาลในนามบริษัทเพื่อลูกค้าจำนวน 345 ล้านบาท |                          |         |         |         |

(หน่วย: พันบาท)

|   | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |         |         |         |
|---|--------------------------|---------|---------|---------|
|   | ระดับ 1                  | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม     |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม |                          |         |         |         |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย           |                          |         |         |         |
| ตราสารหนี้*                             | -                        | 309,603 | -       | 309,603 |
| หน่วยลงทุน                              | -                        | 14      | -       | 14      |
| เงินฝากประจำ**                          | 30,000                   | -       | -       | 30,000  |

\* รวมหลักทรัพย์รัฐบาลในนามบริษัทเพื่อลูกค้าจำนวน 192 ล้านบาท

\*\* เป็นเงินฝากประจำในนามบริษัทเพื่อลูกค้า

### เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

- เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาดหรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณโดยใช้มูลค่าตามบัญชีสุทธิซึ่งประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมที่เป็นผู้จัดการกองทุนรวมนั้น

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

22. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2560