



KTZ

ที่ FAOP 114/63

7 พฤษภาคม 2563

เรื่อง การผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

เรียน เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

อ้างถึง ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 31/2563 เรื่อง การผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานที่แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2563

ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ที่อ้างถึง แจ้งว่า ให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ซึ่งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) และประสงค์จะขอผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับงวดที่สิ้นสุด ภายในวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 อันได้แก่ งบการเงินรายไตรมาส จัดส่งหนังสือ ขอผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานดังกล่าว ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อนวันครบระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ กำหนด พร้อมระบุเหตุผลและความจำเป็น นั้น

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิกो จำกัด (“บริษัท”) ขอเรียนว่า บริษัทในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งต้องจัดทำและส่งรายงานแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับงบการเงินไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 โดยจะครบกำหนดการจัดส่ง วันที่ 15 พฤษภาคม 2563 ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรค COVID-19 ทำให้การจัดทำงบการเงินไตรมาส 1 ล่าช้าเกินกว่าที่ประกาศกำหนด เนื่องจากเหตุผลและความจำเป็น ดังนี้

1. ในภาวะที่เกิดการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 บริษัทได้ดำเนินนโยบายตามที่รัฐบาล ร้องขอ โดยให้พนักงานของบริษัทส่วนใหญ่ทำงานที่บ้าน (Work from home) เพื่อลดระยะห่างทางสังคม (Social distancing) ซึ่งรวมทั้งพนักงานฝ่ายบัญชีและการเงินที่ต้องรับผิดชอบการปิดงบการเงินและจัดทำงบการเงินรายไตรมาส โดยสิ่งที่เป็นอุปสรรคคือเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีบางส่วนยังเป็น soft file อยู่ในหลายระบบ แบ่งตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละคน ซึ่งไม่ได้ถูกจัดทำออกมานเป็น hardcopy ซึ่งต้องมีการจัดทำและนำเอกสารดังกล่าวจากแต่ละบุคคลมาประมวลผลและสอบถามรายการร่วมกันอีกรอบ แม้ในสถานการณ์ปกติที่ ทุกคนอยู่ร่วมกันในที่ทำงานเดียวกัน การจัดทำเอกสารจากแต่ละระบบเพื่อประมวลรวมกันดังกล่าวก็ต้องใช้เวลานานในการจัดทำ ยิ่งในกรณีที่ทุกคนแยกย้ายทำงานที่บ้านจะเพิ่มระยะเวลานานมากขึ้น โดยเมื่อดำเนินการเสร็จแล้วต้องมีการสอบถามโดยผู้บริหารและตอบโต้ทาง E-mail อีกรอบ ก่อนจัดเรียงให้เรียบร้อยเพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบได้

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิกो จำกัด  
Krungthai Zmico Securities Company Limited

ชั้น 16 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ เลขที่ 287 ถ. สีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
16th Floor, Liberty Square Bldg., 287 Silom Rd., Bangkok 10500, Thailand  
Tax ID : 0105543050517 WWW.KTZMICO.COM Tel. +66 (0)2 695 5555

2. สำนักงานสอบบัญชีมีนโยบายดูแลพนักงานให้ปลอดภัยจากโรค COVID-19 เช่นกัน จึงไม่สะดวกในการส่งพนักงานเข้าปฏิบัติงานสอบทานงบการเงินโดยใช้พนักงานจำนวนหลายคนพร้อมกันเพื่อเร่งสอบทานงบการเงินไตรมาส 1 ในช่วงเดือนเมษายน 2563 ให้แล้วเสร็จในช่วงระยะเวลาสั้นเหมือนในภาวะปกติ

3. กระบวนการทำงานระหว่างผู้สอบบัญชีและพนักงานฝ่ายบัญชีและการเงินค่อนข้างมาก เนื่องจากในกรณีที่ผู้สอบบัญชีสอบตามข้อมูล โดยขอให้พนักงานที่รับผิดชอบธุรการถึงการคำนวณค่าต่างๆ ในงบการเงินจำเป็นต้องดูเอกสารประกอบเพื่อความเข้าใจ หากเอกสารยังไม่เรียบร้อยผู้สอบบัญชีจะไม่สามารถดำเนินการได้

4. เรื่องความปลอดภัยของพนักงาน ในช่วงเดือนเมษายน 2563 รัฐบาลได้ประกาศเคอร์ฟิวให้ทุกคนอยู่ในบ้าน ช่วงเวลา 22.00 น. - 4.00 น. วันรุ่งขึ้น ถ้าต้องเร่งจัดทำงบการเงินไตรมาสที่ 1 ให้แล้วเสร็จตามกำหนดเดิม พนักงานอาจต้องเข้ามาทำงานที่สำนักงาน โดยเดินทางด้วยระบบขนส่งสาธารณะซึ่งมีความเสี่ยงในการได้รับเชื้อโรค COVID-19

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีการประชุมในเรื่องดังกล่าว เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2563 โดยมีมติให้บริษัทขอผ่อนผันการจัดทำและนำส่งงบการเงินไตรมาสที่ 1 ออกไปประมาณ 1 เดือน จากกำหนดการเดิม จัดส่งภายในวันที่ 15 พฤษภาคม 2563 เป็นจัดส่งภายในวันที่ 15 มิถุนายน 2563

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(หน่องหลวง ทองกฤดา ทองใหญ่)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ฝ่าย Financial Control and Treasury

โทร. 02-695-5071

ที่ FAOP 117/63

14 พฤษภาคม 2563

- เรื่อง การเบิกเผยแพร่ผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019
- เรียน เลขาธิการ  
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- อ้างถึง 1. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 31/2563 เรื่อง การผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานที่แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019ฯ ลงวันที่ 27 มีนาคม 2563 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ที่ กลต.จก.-1. (ว) 23/2563 เรื่อง แนวทางการเบิกเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ลงวันที่ 12 พฤษภาคม 2563
3. หนังสือบริษัทที่ FAOP 114/63 เรื่อง การผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ลงวันที่ 7 พฤษภาคม 2563

ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ที่อ้างถึง 1. แจ้งให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ซึ่งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และประสงค์จะขอผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับงบการเงินรายไตรมาส จัดส่งหนังสือขอผ่อนผันการจัดทำและส่งรายงานดังกล่าว ซึ่งต่อมาบริษัทได้มีหนังสือที่ FAOP 114/63 ตามที่อ้างถึง 3. และฝ่ายตรวจสอบนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ได้มี E-mail แจ้งเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2563 ขอให้บริษัทเบิกเผยแพร่ข้อมูลผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 เพิ่มเติมตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่อ้างถึง 2. นั้น

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด (บริษัท) ขอเรียนข้อมูลผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ดังนี้

1. ความเสี่ยงและผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

1.1 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบในด้านความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินงานตามปกติโดยตรง เนื่องจากพนักงานส่วนใหญ่ของบริษัทสามารถปฏิบัติงานรับส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ และการปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามปกติจากที่บ้านได้ (work from home) ทำให้บริษัทยังคงสามารถให้บริการด้านธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแก่ลูกค้าได้ โดยปัจจุบันไม่มีการหยุดหรือปิดการดำเนินงานทั้งหมดหรือบางส่วนแต่อย่างใด

1.2 การเปลี่ยนแปลงข้างต้นมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยมากตามที่กล่าวในข้อ 1.1 และในเบื้องต้นผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1/2563 ของบริษัทยังคงมีกำไรจากการดำเนินงาน

1.3 บริษัทมีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยได้นำแผนการดำเนินการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (business continuity plans – BCP) ที่มีอยู่แล้วมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ โดย

ที่ บก. 14/5/63

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด  
Krungthai Zmico Securities Company Limited

ชั้น 16 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ เลขที่ 287 ถ. สลอม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
16th Floor, Liberty Square Bldg., 287 Silom Rd., Bangkok, Thailand  
Tax ID : 0105543050517 WWW.KTZMICO.COM Tel. +66 (0)2 695 5555

ในเบื้องต้น ได้มีการแบ่งพนักงานด้านปฏิบัติการของสำนักงานใหญ่ออกเป็น 2 ทีม ปฏิบัติงานที่สำนักงานใหญ่ 1 ทีม และปฏิบัติงานที่ back up site 1 ทีม เพื่อลดโอกาสและความเสี่ยงจากการติดเชื้อโรคไวรัส COVID-19 และต่อมาได้อนุญาตให้พนักงานได้ปฏิบัติงานจากที่บ้าน (work from home) ตามนโยบายของทางราชการ โดยมีพนักงานปฏิบัติงานจากที่บ้านไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

อย่างไรก็ตาม กรณีที่พนักงานปฏิบัติงานจากที่บ้านได้สั่งผลกระทบต่อการจัดทำบัญชีและงบการเงินของบริษัท ทำให้บริษัทฯ ต้องขอผ่อนผันเลื่อนการนำส่งงบการเงิน ไตรมาสที่ 1 ออกใบอีก 1 เดือน ตามรายละเอียดที่ได้แจ้งให้สำนักงานทราบแล้ว

## 2. ผลกระทบต่อแหล่งเงินทุนและสภาพคล่องที่ใช้ในการดำเนินงาน

2.1 แหล่งเงินทุนและต้นทุนทางการเงินไม่มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม จึงไม่เกิดผลกระทบในส่วนนี้

2.2 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากสภาพคล่อง ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย การชำระหนี้ หรือการชำระอัตราส่วนทางการเงิน (debt covenant) กับสถาบันการเงินหรือข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ และไม่กระทบต่อหนี้สินหรือหุ้นกู้ที่ใกล้ครบกำหนดชำระหนี้แต่อย่างใด

## 3. ผลกระทบต่องบการเงิน

3.1 บริษัทคาดว่า มูลค่าทรัพย์สินที่แสดงอยู่ในงบการเงินจะไม่ได้รับผลกระทบ ทั้งนี้ บริษัทดำเนินการตั้งสำรองต่าง ๆ สำหรับการด้อยค่าของสินทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าภาระ ไว้ครอบคลุมเพียงพอแล้ว

3.2 บริษัทคาดว่า จะไม่มีหนี้สินหรือภาระผูกพันที่อาจจะเกิดขึ้น (contingence liabilities) เพิ่มขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(หม่อมหลวงทองมกุฎ ทองใหญ่)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ฝ่าย Financial Control & Treasury

โทร. 02 695 5071

ที่ ๑๕/๑๖๓