

your **BEST PARTNER** for **SUCCESS**

รายงานประจำปี 2555



NOMURA

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

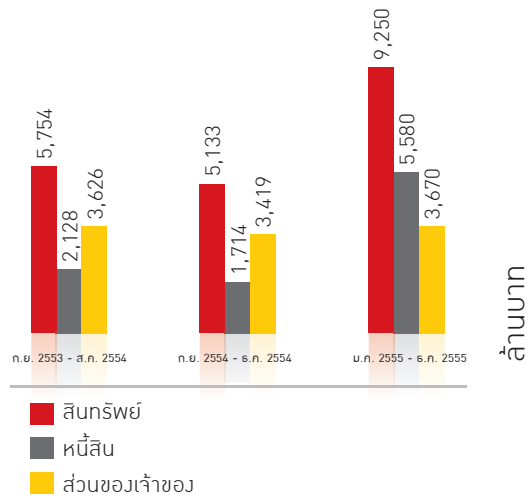
สารบัญ

สรุปข้อมูลทางการเงิน	1
คณะกรรมการ	2
สารจากประธานกรรมการ	3
ข้อมูลบริษัทฯ	5
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
การตลาดและภาวะการแข่งขัน	14
ปัจจัยความเสี่ยง	20
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	23
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	26
โครงสร้างองค์กร	27
โครงสร้างการจัดการ	28
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	39
รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหาร	41
การทำกับดูละกาศการ	46
การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	54
ความรับผิดชอบต่อสังคม	55
การควบคุมภายใน	57
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	58
รายการระหว่างกัน	59
คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ	66
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน	69
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	70
งบการเงิน	71
ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี	114

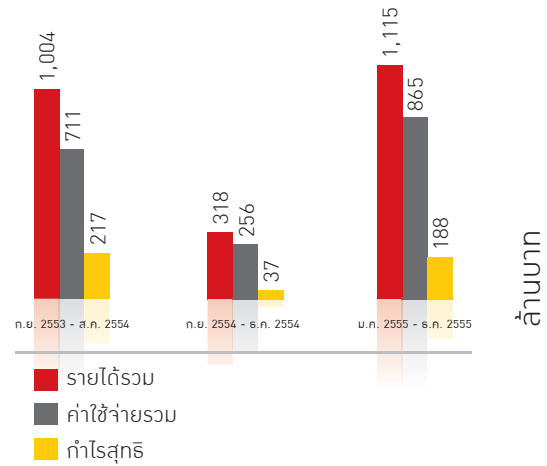
สรุปข้อมูลทางการเงิน

NOMURA

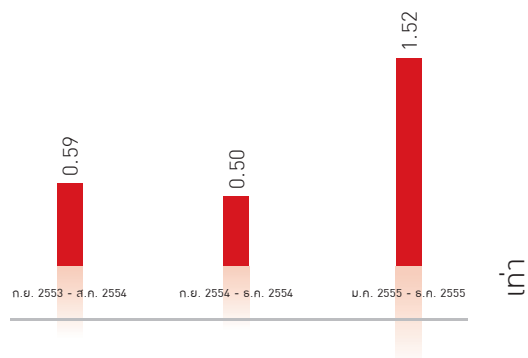
สินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น



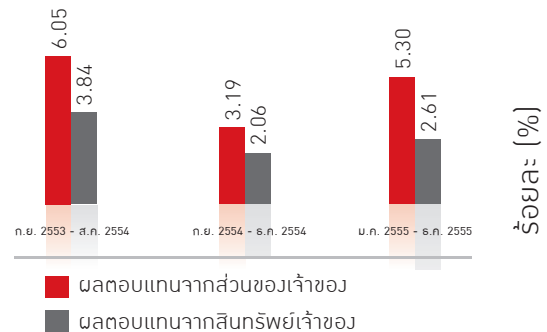
ผลการดำเนินงาน



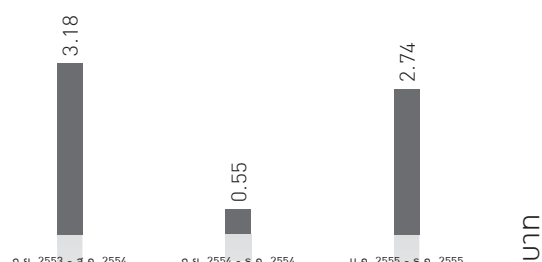
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น



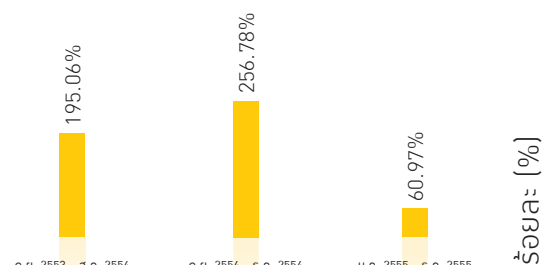
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์



กำไรสำหรับงวดต่อหุ้น



เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ





นายสุเทพ พิทักษ์
ประธานกรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร



นายชินอิจิ มิซึโ
กรรมการอำนวยการ



นายนาไอ ชูกาย่า
กรรมการบริหาร



นางกตุงนา แซ่หลื
กรรมการบริหาร



นายนิมิต วงศ์รียกุล
กรรมการบริหาร



นางวันนี พรธเชษฐ์
ประธานกรรมการ
ตรวจสอบและ
กรรมการอิสระ



นายโคกิ มิอูระ
กรรมการ



ดร. ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย
กรรมการอิสระ



พันเอกเรืองทรัพย์ ไชวินทะ
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ



นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล
กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

สารจากประธานกรรมการ

NOMURA

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

สภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรอบปีบัญชี 2555 (จากวันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2555) ซึ่งถือเป็นปีแรกของการเริ่มต้น รอบปีบัญชีใหม่ที่มีระยะเวลาเต็ม 12 เดือน สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) มีความคึกคัก ต่อเนื่องตลอดทั้งปี อันเป็นผลมาจากปัจจัยในประเทศที่มีทิศทางที่ดีขึ้นทั้งทางด้านการเมืองและเศรษฐกิจ รวมไปถึงการฟื้นตัวอย่างรวดเร็วจากอุทกภัยปลายปี 2554 ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องถึง 366.61 จุด หรือคิดเป็นร้อยละ 36 จากระดับ 1,025.32 จุด เมื่อสิ้นปีก่อนหน้าไปปิดที่ 1,391.93 จุด ในวันสุดท้ายของปี ในขณะที่มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน เพิ่มขึ้นจาก 28,854 ล้านบาท เป็น 31,084 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8



ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงดำเนินขายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ วาณิชธนกิจ การเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (selling agent) และการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ทางด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทฯ ดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่องสำหรับการสร้างบุคลากรรุ่นใหม่ เพื่อปฏิบัติหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุนภายใต้ชื่อโครงการ Young Talent Financial Advisor (YTFA) โดยทั้งปีที่ผ่านมา สามารถสร้างที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุนรุ่นใหม่ได้ทั้งสิ้น 86 คน จากโครงการ YTFA จำนวน 3 รุ่น ในส่วนของโครงการขยายสาขาเพื่อขยายฐานนักลงทุนให้ครอบคลุมทั่วประเทศ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เปิดสาขาใหม่ 5 สาขา ในจังหวัดอุดรธานี ลำปาง ปทุมธานี (รังสิต) กรุงเทพฯ (ลาดกระบัง) และสมุทรสาคร (อ้อมน้อย) ทำให้ ณ สิ้นปีบริษัทฯ มีสาขาทั้งสิ้น 23 สาขา

ยุทธศาสตร์ที่สำคัญอีกประการหนึ่งคือ การขยายธุรกิจ การให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (margin loan) เพื่อรองรับการขายตัวของตลาดหุ้น เพิ่มรายได้และกระจายแหล่งรายได้ของบริษัทฯ และช่วยในการขยายฐานนักลงทุน โดยในปีที่ผ่านมา ยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพิ่มขึ้นจาก 3,106 ล้านบาท เมื่อต้นปี เป็น 5,265 ล้านบาท ณ สิ้นปี โดยบริษัทฯ ใช้แหล่งเงินทุนในการขยายธุรกิจดังกล่าวจากเงินกู้จากสถาบันการเงิน และส่วนทุนของบริษัทฯ

สำหรับธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ภายใต้ชื่อ Nomura iFund ซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้กับนักลงทุนในการลงทุนซื้อขาย สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนได้มากกว่า 1,200 กองทุนจาก 22 บลจ. ได้อย่างง่ายดายด้วยตนเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต หรือ ผ่านที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุนของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริการ Nomura iFund มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องโดยจำนวนบัญชี เพิ่มขึ้นจาก 6,337 บัญชี เมื่อต้นปี เป็น 11,953 บัญชี ณ สิ้นปี คิดเป็นร้อยละ 89 โดยมียอดเงินลงทุนของลูกค้าเพิ่มขึ้นจาก 1,404 ล้านบาท เป็น 2,570 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 83

ในส่วนของธุรกิจการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศนั้น มีพัฒนาการและการเติบโตอย่างต่อเนื่องเช่นกัน โดยบริษัทฯ สามารถเปิดระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ผ่านทางระบบ Internet ภายใต้ชื่อ Nomura iGlobal ในตลาดหลักทรัพย์ 5 แห่ง ใน 3 ประเทศ คือตลาดหลักทรัพย์ NYSE, NASDAQ, AMEX, Hong Kong, Singapore เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า และนักลงทุน ในขณะที่ ณ สิ้นปี บริษัทฯ สามารถเปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศรวมทั้งสิ้น 25 ตลาด ใน 20 ประเทศ และมียอดลูกค้าเปิดบัญชี ทั้งสิ้น 366 บัญชี เพิ่มขึ้นจาก 169 บัญชี เมื่อต้นปี หรือคิดเป็นร้อยละ 117

ในด้านธุรกิจวาณิชธนกิจในปีที่ผ่านมา มีการเติบโตที่ดีขึ้น เป็นผลมาจากการขยายตัวของธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินการควบรวมกิจการ (merger & acquisition) เนื่องจากมีบริษัทต่างประเทศ มีความสนใจในการขยายธุรกิจเข้ามาในภูมิภาคนี้ รวมทั้งประเทศไทยมากขึ้น ในส่วนของธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและรับประกันการจัดจำหน่าย บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจร่วมในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (joint-lead underwriter) 1 ราย และเป็นผู้ร่วมจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (co-underwriter) อีก 10 ราย รวมทั้งสิ้น 11 ราย จากจำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนทั้งสิ้น 18 ราย นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ 2 ราย และเป็นผู้ร่วมจัดจำหน่าย (co-underwriter) ทุนกู้ 1 ราย โดยที่ ณ สิ้นปี บริษัทฯ ยังมี mandate เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ อีก 9 ราย

ด้วยปัจจัยต่างๆ ดังกล่าวส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเวลา 1 มกราคม 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2554 โดยรอบปีบัญชี 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 187.99 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 2.74 บาท

สำหรับในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ จะยังดำเนินนโยบายในการขยายฐานนักลงทุน สร้างบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความสามารถกระจายแหล่งรายได้ พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพิ่มคุณภาพของการให้บริการ บทวิเคราะห์ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ขยายช่องทางการจัดจำหน่าย และดำเนินกิจกรรมเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) การกำกับดูแลกิจการที่ดี การยึดมั่นในการเป็นผู้นำที่ดี รวมถึงการมีวินัยทางการเงิน ซึ่งจะเป็ปัจจัยอันสำคัญ ที่จะนำมาซึ่งความสำเร็จในการสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น (shareholder value) ในระยะยาว

สุดท้ายนี้ ข้าพเจ้าในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน ลูกค้า และองค์กรต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุน และไว้วางใจบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา พร้อมกันนี้ขอขอบคุณฝ่ายบริหารและพนักงานทุกท่าน ที่ได้มีส่วนร่วม และเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อน และพัฒนาบริษัทฯ ให้มีความเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคง และดำรงไว้ซึ่งการเป็น your best partner for success ต่อไป



นายสุเทพ พิศกานนท์
ประธานกรรมการ

ข้อมูลบริษัท

NOMURA

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท :

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ :

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (หรือ “บริษัทฯ”) ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยมีธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ที่ตั้งบริษัท

สำนักงานใหญ่ :

25 อาคารกรุงเทพประกันภัย ชั้น 15-17 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5000 +66(0) 2287 6000
โทรสาร +66(0) 2287 6001

สำนักงานสาขาบางนา :

589/111 อาคารเซ็นทรัลชิดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ชั้น 19
ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
โทรศัพท์ +66(0) 2725 8600
โทรสาร +66(0) 2745 6220 +66(0) 2745 6221

สำนักงานสาขาพระปิ่นเกล้า :

7/129 อาคารสำนักงานเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า ชั้น 9 ห้อง 902
ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย
กรุงเทพฯ 10700
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5950 +66(0) 2287 6950
โทรสาร +66(0) 2884 9064 +66(0) 2884 9067

สำนักงานสาขาวิภาวดีรังสิต :

123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส อาคารบี ชั้น 23 ห้องเลขที่ B-2304
ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5920 +66(0) 2287 6920
โทรสาร +66(0) 2617 7800

สำนักงานสาขาเอสพลานาด :

99 อาคารเอสพลานาด ชั้น 2 ห้องเลขที่ 202-1
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ +66(0) 2354 0760 +66(0) 2641 3250
โทรสาร +66(0) 2641 3249

ศูนย์บริการนักลงทุน (Investor Services Network)

สำนักงานสาขาพหลโยธิน :	310 อาคาร SME Bank Tower ชั้น 1 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66(0) 2638 5051 +66(0) 2287 6051 โทรสาร +66(0) 2357 1255
สำนักงานสาขานนทบุรี :	5/74-75 หมู่ที่ 5 ถนนพหลโยธิน ตำบลสวนใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี 11000 โทรศัพท์ +66(0) 2525 3070 +66(0) 2525 3071 โทรสาร +66(0) 2525 3072
สำนักงานสาขานครสวรรค์ :	919/28, 919/111 หมู่ที่ 10 ถนนพหลโยธิน ตำบลนครสวรรค์ตก อำเภอเมือง จังหวัดนครสวรรค์ 60000 โทรศัพท์ +66(0) 5622 0094 +66(0) 5622 0095 โทรสาร +66(0) 5622 0096
สำนักงานสาขานครราชสีมา :	751/10-11 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา 30000 โทรศัพท์ +66(0) 4435 3634 +66(0) 4435 3635 โทรสาร +66(0) 4435 3011
สำนักงานสาขาขอนแก่น :	497/1-3 หมู่ที่ 2 ถนนมิตรภาพ ตำบลศิลา อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น 40000 โทรศัพท์ +66(0) 4346 5416 +66(0) 4346 5430 โทรสาร +66(0) 4346 5209
สำนักงานสาขาระยอง :	51/32 หมู่ที่ 3 ถนนสาย 36 ตำบลทับมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง 21000 โทรศัพท์ +66(0) 3861 4283 +66(0) 3861 4284 โทรสาร +66(0) 3861 4285
สำนักงานสาขาอยุธยา :	58/9-10 หมู่ที่ 1 ถนนโรจนะ ตำบลธนู อำเภออุทัย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13000 โทรศัพท์ +66(0) 3533 5414 +66(0) 3533 5415 โทรสาร +66(0) 3533 5416
สำนักงานสาขาภูเก็ต :	32/175-176 ถนนพุนผล ตำบลตลาดเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต 83000 โทรศัพท์ +66(0) 7621 4422 +66(0) 7621 4423 โทรสาร +66(0) 7621 4424

สำนักงานสาขาเชียงราย :	450/29-32 หมู่ที่ 13 ถนนพหลโยธิน ตำบลรอบเวียง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย 57000 โทรศัพท์ +66(0) 5377 4823 +66(0) 5377 4873 โทรสาร +66(0) 5377 4821
สำนักงานสาขาเชียงใหม่ :	7/1-4 หมู่ 2 ถนนสุขุมวิทไฮเวย์เชียงใหม่ - ลำปาง ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300 โทรศัพท์ +66(0) 5321 0834 +66(0) 5321 0835 โทรสาร +66(0) 5321 0841
สำนักงานสาขาหาดใหญ่ :	434 ถนนสุราษฎร์รังสรรค์ ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110 โทรศัพท์ +66(0) 7422 1542 +66(0) 7422 1543 โทรสาร +66(0) 7422 1544
สำนักงานสาขาสิงห์บุรี :	155/59-60 หมู่ที่ 7 ถนนนายแท่น ตำบลบางมัญ อำเภอเมือง จังหวัดสิงห์บุรี 16000 โทรศัพท์ +66(0) 3651 2996 +66(0) 3651 2997 โทรสาร +66(0) 3651 2986
สำนักงานสาขาชลบุรี :	51/15-16 หมู่ที่ 2 ถนนสุขุมวิท ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000 โทรศัพท์ +66(0) 3814 4157 +66(0) 3814 4158 โทรสาร +66(0) 3814 4159
สำนักงานสาขาอุบลราชธานี :	756/4 ถนนชยางกูร ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี 34000 โทรศัพท์ +66(0) 4531 5326 +66(0) 4531 5327 โทรสาร +66(0) 4531 5328
สำนักงานสาขาอุดรธานี :	499/3-5 หมู่ที่ 7 ซอยบ้านโนนพิบูลย์ ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี 41000 โทรศัพท์ +66(0) 4221 2004 +66(0) 4221 2005 โทรสาร +66(0) 4221 2006
สำนักงานสาขาลำปาง :	292-294 ถนนไฮเวย์ลำปาง-งาว ตำบลพระบาท อำเภอเมือง จังหวัดลำปาง 52000 โทรศัพท์ +66(0) 5482 1977 +66(0) 5482 1978 โทรสาร +66(0) 5482 1979
สำนักงานสาขารังสิต :	132/15-17 หมู่ 9 ถนนลำลูกกา ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130 โทรศัพท์ +66(0) 2287 6281 +66(0) 2638 5281 โทรสาร +66(0) 2531 2915

NOMURA

สำนักงานสาขาลาดกระบัง :	497 ถนนหลวงแพ่ง แขวงทับยาว เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520 โทรศัพท์ +66(0) 2287 6282 +66(0) 2638 5282 โทรสาร +66(0) 2172 9959
สำนักงานสาขาอ้อมน้อย :	219/1277-78 หมู่ที่ 12 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมน้อย อำเภอกระทุ่มแบน จังหวัดสมุทรสาคร 74130 โทรศัพท์ +66(0) 2287 6280 +66(0) 2638 5280 โทรสาร +66(0) 2420 1953
โฮมเพจบริษัทฯ :	http://www.cns.co.th และ http://www.nomuradirect.com โทรศัพท์ +66(0) 2638 5500
ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด :	หุ้นสามัญ
จำนวนหุ้นทั้งหมด :	71,682,300 หุ้น
ทุนจดทะเบียน :	716,823,000 บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว :	716,823,000 บาท
หุ้นทุนซื้อคืน :	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีหุ้นทุนซื้อคืน จำนวน -0- หุ้น (31 ธันวาคม 2554 : 3,287,200 หุ้น)
บุคคลอ้างอิงอื่นๆ	
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ : +66(0) 2229 2800 โทรสาร : +66(0) 2654 5427 +66(0) 2229 2888 TSDCallCenter@set.or.th http://www.tsd.co.th
Call Center :	
E-Mail :	
Website :	
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่ คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ : +66(0) 2264 0777 +66(0) 2661 9190 โทรสาร : +66(0) 2264 0789 +66(0) 2264 0790 +66(0) 2661 9192 ErnstYoung.Thailand@th.ey.com http://www.ey.com โดย : นางสาวสมใจ คุณปสุต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4499
E-Mail :	
Website :	
โดย :	

ประวัติความเป็นมา

บริษัทฯ จัดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2513 โดยใช้ชื่อ บริษัท บางกอกโนมูระ อินเตอร์เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ จำกัด ทะเบียนเลขที่ 317/2513 ในปี 2518 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นหนึ่งในผู้ก่อตั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2522 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ บางกอกโนมูระ จำกัด และวันที่ 23 กันยายน 2528 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2531 บริษัทฯ ได้นำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในเวลาต่อมา บริษัทฯ ได้คืนใบอนุญาตการประกอบธุรกิจเงินทุนให้แก่กระทรวงการคลัง โดยประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แต่เพียงอย่างเดียว โดยเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2534 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด และเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 บริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ภายใต้ชื่อบริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ทะเบียนเลขที่ บมจ. 0107537000653

เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2553 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจาก “บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)”

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงในส่วนที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจและการบริหารงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ปีบัญชี 2553 วันที่ 26 พฤษภาคม 2553 ถือเป็นวันครบรอบ 40 ปีของการก่อตั้งบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์และพัฒนาการให้บริการด้านการเงินและการลงทุนอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการคำนึงถึง ความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม

ปีบัญชี 2554 บริษัทฯ ได้เริ่มเปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนในกองทุนรวมผ่านบัญชี Omnibus Account โดยผ่านโปรแกรม CNS iFund เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าและนักลงทุนที่ต้องการลงทุนในกองทุนรวม ต่างๆ จากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำ (บลจ.) โดยลูกค้าและนักลงทุนสามารถทำรายการซื้อขาย หน่วยลงทุนของ บลจ. ต่างๆ ได้ด้วยตนเองผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต และสามารถตรวจสอบพอร์ต การลงทุน (Portfolio) ได้อย่างสะดวกโดยผ่านบัญชีเพียงบัญชีเดียว

โดยความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (SME Bank) ในเบื้องต้น บริษัทฯ ได้ทำการเปิดสาขาภายในพื้นที่อาคารสำนักงานใหญ่ของ SME Bank ถนนพหลโยธิน กรุงเทพฯ และภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank ในต่างจังหวัด จำนวนรวม 8 สาขา ได้แก่ จังหวัดนนทบุรี นครสวรรค์ นครราชสีมา ขอนแก่น ระยอง พระนครศรีอยุธยา อุทัยธานี และเชียงราย การเปิดสาขาดังกล่าวถือเป็นกลยุทธ์ทางธุรกิจเชิงรุกที่มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งที่จะขยายฐานลูกค้าและ นักลงทุนออกไปทั่วประเทศ

บริษัทฯ เริ่มเปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศไทย แก่ลูกค้าและ นักลงทุนที่มีความสนใจในการลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศไทย ทั้งนี้ การให้บริการดังกล่าวถือเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าและนักลงทุนได้อีกทางหนึ่ง

บริษัทฯ ได้จัดตั้งสายงานวิจัยและบริการการลงทุน หรือ IRIS (Investment Research and Investor Services Division) เพื่อทำหน้าที่ในการนำบทวิเคราะห์ของสายงานวิจัยหลักทรัพย์ (Research Division) มาจัดรูปแบบและการนำเสนอใหม่เพื่อให้มีความเหมาะสมและตรงกับความต้องการของนักลงทุนรายบุคคลมากยิ่งขึ้น รวมไปถึงมีหน้าที่ในการจัดสัมมนาเพื่อให้ความรู้ทางด้านการเงินและการลงทุนแก่นักลงทุนทั่วประเทศ

บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงชื่อ (Re-Brand) โปรแกรม CNS iFund เป็น NOMURA iFund เพื่อที่จะทำให้อูกค้าและนักลงทุนได้รู้จักและจดจำชื่อโปรแกรมของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น พร้อมทั้งได้พัฒนาและเปลี่ยนแปลงชื่อเว็บไซต์จาก www.cnsrealtime.com เป็น www.nomuradirect.com เพื่อให้มีความทันสมัย ดึงดูดใจ และสามารถใช้งานได้ง่ายมากขึ้น

บริษัทฯ ได้เพิ่มทางเลือกในการส่งคำสั่งซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต โดยได้พัฒนาโปรแกรม CNS Realtime on iOS ซึ่งสามารถใช้งานผ่าน iPhone, iPad และ iPod Touch โปรแกรม i2Trade Droid ซึ่งใช้งานผ่านระบบปฏิบัติการ Android และโปรแกรม i2Trade Extra ซึ่งเป็นโปรแกรมทางเลือกใหม่ที่นักลงทุนสามารถทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ได้ในโปรแกรมเดียว

ก.ย 54 - ธ.ค 55 บริษัทฯ ได้ทำการเปิดสาขาภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank ในต่างจังหวัดเพิ่มเติมอีก 5 สาขา ได้แก่ เชียงใหม่ หาดใหญ่ สิงห์บุรี ชลบุรีและอุบลราชธานี

บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงชื่อโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบปฏิบัติการ iOS ซึ่งสามารถใช้งานผ่าน iPhone, iPad และ iPod Touch โดยเปลี่ยนจากโปรแกรม CNS Realtime on iOS เป็น NomuraDirect on iOS เพื่อให้ลูกค้าจดจำชื่อโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น

เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2554 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554 อนุมัติให้บริษัทฯ เปลี่ยนรอบปีบัญชีจาก “เริ่มต้นในวันที่ 1 กันยายน และสิ้นสุดในวันที่ 31 สิงหาคม ของทุกปี” เป็น “เริ่มต้นในวันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี” บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการขออนุญาตจากกรมสรรพากร และจดทะเบียนเปลี่ยนรอบปีบัญชีกับสรรพากรเรียบร้อยแล้ว และแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรอบปีบัญชีกับกระทรวงพาณิชย์ ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องปิดบัญชีสำหรับรอบระยะเวลา 4 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 เพื่อให้รอบปีบัญชีต่อไปของบริษัทฯ เริ่มต้นในวันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี ตามที่ได้รับอนุมัติ

ปีบัญชี 2555 บริษัทฯ ได้ขยายทีมที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุน (ฝ่ายบริการหลักทรัพย์รายบุคคล) และเพิ่มจำนวนที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนโดยเน้นกลุ่มคนรุ่นใหม่ โดยจัดทำโครงการ Young Talent Financial Advisor ทั้งนี้ เพื่อรองรับการขยายตัวและการดำเนินธุรกิจในเชิงรุกของบริษัทฯ ในอนาคต

บริษัทฯ ได้พัฒนาและเปิดให้บริการใหม่ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม ผ่านหลากหลายช่องทางการลงทุนทั้ง PC iOS และ Android อาทิ

- เพิ่มบริการ SBL Real Time ผ่านโปรแกรม Nomura Direct on iOS ซึ่งลูกค้าสามารถส่งคำสั่ง ยืมหลักทรัพย์ ขายชอร์ต ซื้อคืนและคืนหลักทรัพย์ ได้ทุกที่ทุกเวลาผ่าน iPhone iPad และ iPod Touch

- โปรแกรม G2Express VIPTrade ซึ่งเป็นโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน PC ที่มีความโดดเด่นในเรื่องของการจัดหน้าจอได้ด้วยตนเอง Technical chart World indices และข่าวเรียลไทม์จากแหล่งข่าวที่น่าเชื่อถือ
- โปรแกรม i2Trade Plus ซึ่งสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน PC และสามารถซื้อขายทั้งหลักทรัพย์และอนุพันธ์ผ่าน iOS และ Android
- โปรแกรม NOMURA iGlobal เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศผ่านระบบอินเทอร์เน็ต

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาบริการต่างๆ ให้ครบวงจร ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และรองรับการขยายตัวของธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ อนุพันธ์ กองทุนรวมและหลักทรัพย์ต่างประเทศผ่านระบบอินเทอร์เน็ตที่มีแนวโน้มสูงขึ้นในอนาคต

บริษัทฯ ได้ทำการเปิดสาขาภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มเติมอีก 5 สาขา ได้แก่ อุตรธานี ลำปาง รังสิต ลาดกระบังและอ้อมน้อย

การประกอบธุรกิจในรอบปี 2555

1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่ลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีนโยบายมุ่งขยายฐานลูกค้ารายบุคคลและสถาบันในประเทศและต่างประเทศ ลูกค้าสามารถทำการซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด หรือ บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) อีกทั้งลูกค้ายังสามารถซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตโดยใช้เครื่องมือติดต่อสื่อสารอื่นๆ เช่น iPhone, iPad, iPod Touch และโทรศัพท์ที่ใช้ระบบปฏิบัติการ Android

บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายบริการการลงทุนหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Overseas Investment Sales Department) เพื่อให้บริการการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ และ/หรือหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้นักลงทุนในประเทศไทยสามารถลงทุนได้

2) ธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือธุรกิจตราสารอนุพันธ์ เป็นอีกช่องทางหนึ่งในการสร้างรายได้ให้แก่บริษัทฯ ในปัจจุบัน บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์แห่งประเทศไทย โดยมีสินค้าจำนวน 9 ชนิดได้แก่ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Gold Futures, Mini Gold Futures, Single Stock Futures, Interest Rate Futures, Silver Futures, Oil Futures และ USD Futures โดยบริษัทฯ มีกลุ่มเป้าหมายหลักทั้งที่เป็นลูกค้ารายบุคคลและลูกค้าสถาบัน ด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความเชี่ยวชาญ ตลอดจนความพร้อมของระบบรองรับ จึงทำให้บริษัทฯ มีความสามารถในการแข่งขันและพร้อมที่จะเป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้มูลค่าการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ปรับตัวดีขึ้นในอนาคต

3) ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่กำหนด

4) ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

บริษัทฯ ให้บริการด้านการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ให้แก่บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่ประสงค์จะเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ อันได้แก่ หุ้นสามัญ หุ้นกู้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุน และอื่นๆ แก่นักลงทุน

5) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากการกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยมีวัตถุประสงค์หลักในการให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ตผ่านบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ระบบเครดิตบาลานซ์ที่มีอยู่กับบริษัทฯ โดยประเภทหลักทรัพย์สำหรับธุรกรรมนี้ คือ กลุ่มหลักทรัพย์ใน SET 100 ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และอยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีมาร์จิ้นระบบเครดิตบาลานซ์ (Marginable Securities)

6) ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ให้กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนต่างๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีบริการที่ครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและเป็นการเพิ่มรายได้ในระยะยาวให้แก่บริษัทฯ

โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค 55 - 31 ธ.ค 55)		1 กันยายน 54 ถึง 31 ธันวาคม 54		ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย 53 - 31 ส.ค 54)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่านายหน้า	725.20	65.05	205.97	64.69	737.98	73.49
ค่าธรรมเนียมและบริการ	102.72	9.21	15.15	4.76	58.70	5.85
กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์	2.12	0.19	(0.75)	(0.23)	42.55	4.24
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	64.75	5.81	29.23	9.18	47.32	4.71
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	216.15	19.39	52.73	16.56	109.96	10.95
รายได้อื่น	3.89	0.35	16.06	5.04	7.67	0.76
รวมรายได้	1,114.83	100.00	318.39	100.00	1,004.18	100.00

นโยบายและลักษณะการตลาดที่สำคัญ

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นที่จะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำของประเทศที่ให้บริการอย่างมีคุณภาพครบวงจร และมีเทคโนโลยีที่ทันสมัย บริษัทฯ มีแผนงานพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนเพื่อรองรับนวัตกรรมทางการเงินใหม่ อาทิ ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์และตราสารทางการเงินอื่น นอกจากนี้บริษัทฯ ได้พัฒนานวัตกรรมหลักทรัพย์และระบบสารสนเทศให้มีคุณภาพสูงขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือในการแข่งขันที่จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดให้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ภาวะอุตสาหกรรม

ภาพรวมการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) ปรับตัวดีขึ้นค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับรอบปีบัญชี 2554 (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) โดยพิจารณาจากมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นเป็น 32.30 พันล้านบาท จาก 24.32 พันล้านบาท (รวมตลาด MAI) หรือคิดเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 33 สำหรับทิศทางของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 36 จาก 1,025.32 จุด (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554) เป็น 1,391.93 จุด (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555) โดยปัจจัยที่มีอิทธิพลต่อการลงทุน คือ

ภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทย

เศรษฐกิจไทยปี 2555 มีการขยายตัวสูงถึงร้อยละ 6.0 เมื่อเทียบกับปี 2554 ที่ขยายตัวเพียงร้อยละ 0.1 นำโดยอุปสงค์ในประเทศเป็นสำคัญ การบริโภคและการลงทุนได้แรงหนุนจากหลายปัจจัยที่สำคัญ ได้แก่ การขึ้นค่าแรงขั้นต่ำในเดือนเมษายน 2555 เป็น 223-300 บาทต่อวัน จากเดิม 160-221 บาทต่อวัน นโยบายคืนภาษีสรรพสามิตรถยนต์คันแรก และการลงทุนเพื่อซ่อมแซมหรือทดแทนทรัพย์สินที่เสียหายจากมหาอุทกภัยเมื่อปี 2554 ทั้งนี้ในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2555 ผลิตภัณฑ์มวลรวมภายในประเทศ (Gross Domestic Product : GDP) ของประเทศไทยเติบโตร้อยละ 2.6 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน คาดว่า GDP ไตรมาสที่สี่ปี 2555 จะขยายตัวสูงถึงร้อยละ 17.2 จากฐานที่ต่ำมากในไตรมาสสี่ปี 2554 ที่ประเทศไทยประสบอุทกภัย ส่งผลให้ทั้งปี 2555 คงขยายตัวได้ร้อยละ 6.0 ดังกล่าว ในด้านเสถียรภาพทางเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.0 ในปี 2555 ต่ำกว่าร้อยละ 3.8 ของปี 2554 ทั้งนี้ เป็นผลจากราคาสินค้าในหมวดอาหารที่เพิ่มขึ้นในอัตราที่ลดลงในปี 2555 เป็นสำคัญ ขณะที่ดุลบัญชีเดินสะพัดยังเกินดุลจำนวน 2.7 พันล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือคิดว่าเป็นร้อยละ 0.7 ของ GDP ลดลงจากปี 2554 ที่เกินดุลจำนวน 5.9 พันล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือร้อยละ 1.7 ของ GDP เนื่องจากการส่งออกในปี 2555 เพิ่มขึ้นน้อยมาก ตามภาวะเศรษฐกิจโลกที่เติบโตช้าลง ในขณะที่การนำเข้าเพิ่มขึ้นจากการนำเข้าสินค้าทุนเป็นสำคัญ

สำหรับปี 2556 คาดว่า GDP จะขยายตัวร้อยละ 4.5 ลดลงจากปี 2555 แต่ยังคงสูงกว่าค่าเฉลี่ยร้อยละ 4.1 ในช่วงปี 2544 - ปี 2554 โดยคาดว่าจะได้แรงหนุนจากอุปสงค์ในประเทศเป็นสำคัญ กล่าวคือการบริโภคภาคเอกชนจะได้รับปัจจัยหนุนจากการขึ้นค่าแรงขั้นต่ำสู่ระดับ 300 บาทต่อวันทั่วประเทศ ตั้งแต่ต้นปี 2556 เทียบกับระดับ 228 บาทต่อวันโดยเฉลี่ยในปี 2555 มาตรการคืนภาษีรถยนต์คันแรกที่จะยังมีการทยอยคืนในปี 2556 และการปรับโครงสร้างอัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาที่ส่งผลผู้มีเงินได้จ่ายภาษีน้อยลง ด้านการลงทุนโดยรวมคาดว่าจะเติบโตประมาณร้อยละ 7 ในปี 2556 ซึ่งจะต่ำกว่าของปี 2555 ที่คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 14.6 เนื่องจากในปี 2555 ได้มีการลงทุนเพื่อทดแทนทรัพย์สินที่เสียหายจากอุทกภัยเป็นจำนวนมาก นอกจากนี้คาดว่าในปี 2556 การลงทุนภาครัฐ โดยเฉพาะอย่างยิ่งด้านโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการบริหารจัดการน้ำจะเร่งตัวขึ้นอย่างมาก ในด้านเสถียรภาพทางเศรษฐกิจคาดว่าจะยังอยู่ในเกณฑ์ดี กล่าวคือ คาดว่าเงินเฟ้อทั่วไปจะเร่งตัวขึ้นเพียงร้อยละ 3.2 ในปี 2556 แม้ว่าจะมีการปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำดังกล่าว คาดว่าดุลบัญชีเดินสะพัดจะกลับมาขาดดุลเล็กน้อยเป็นครั้งแรกนับจากปี 2548 เพราะคาดว่าจะการนำเข้าจะขยายตัวมากกว่าการส่งออก ประกอบกับคงจะไม่มีรายรับในดุลบริการ จากค่าสินไหมทดแทนความเสียหายจากอุทกภัยเมื่อปี 2554 จากบริษัทประกันภัยต่างประเทศ ทั้งนี้คาดว่าดุลบัญชีเดินสะพัดจะขาดดุลจำนวน 1.8 พันล้านเหรียญ หรือร้อยละ 0.4 ของ GDP จึงไม่ใช่ประเด็นสำคัญ

ผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

การเบิกจ่ายงบลงทุนภาครัฐ และนโยบายต่างๆ ของภาครัฐ ได้ส่งผลบวกต่ออุตสาหกรรมที่เชื่อมโยงกับการลงทุน สาธารณูปโภคพื้นฐานและกำลังซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคในประเทศ ซึ่งช่วยกระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศลดการส่งออกที่ลดลง จากภาวะเศรษฐกิจโลกที่มีภาวะชะลอตัว ผสมกับความสามารถในการควบคุมการลดต้นทุนการผลิต (Cost cut) ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทจดทะเบียนส่วนใหญ่ดีขึ้น สำหรับปี 2556 บริษัทฯ คาดว่าแนวโน้มผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยรวมจะเริ่มฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจโลก ทั้งนี้ฐานะทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทยยังคงมีความแข็งแกร่ง ซึ่งพิจารณาได้จากสัดส่วนหนี้สินต่อทุนมีแนวโน้มที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามกลุ่มนักลงทุน *

หน่วย : ล้านบาท

งวดปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 – 31 ธ.ค. 55)	มูลค่าซื้อ		มูลค่าขาย		มูลค่าซื้อและขาย		ซื้อ (ขาย) สุทธิ จำนวน
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	
นักลงทุนสถาบัน	602,946	7.62	627,862	7.93	1,230,808	7.77	(24,916)
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	1,032,113	13.04	1,024,928	12.95	2,057,041	13.00	7,185
นักลงทุนต่างประเทศ	1,956,725	24.72	1,879,828	23.75	3,836,553	24.24	76,897
นักลงทุนภายในประเทศ	4,322,783	54.62	4,381,949	55.37	8,704,732	54.99	(59,166)
รวม	7,914,567	100.00	7,914,567	100.00	15,829,134	100.00	-

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

* รวมมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ (Proprietary Trading)

สภาพการแข่งขันในธุรกรรมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) ธุรกรรมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้นโดยผู้ประกอบการที่เน้นกลุ่มลูกค้าประเภทนักลงทุนรายย่อยในประเทศ ต่างใช้กลยุทธ์ในการเพิ่มคุณภาพการให้บริการด้านสารสนเทศและงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพ การให้บริการผ่านระบบการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต อย่างไรก็ตาม ยังคงมีผู้ประกอบการบางรายที่ใช้กลยุทธ์เพื่อแย่งชิงบุคลากรสำคัญในฝ่ายที่ปรึกษาการเงินและการลงทุน สำหรับในส่วนของลูกค้าต่างประเทศ ผู้ประกอบการพยายามเพิ่มปริมาณการซื้อขายภายใต้สัญญาการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะคู่ค้า (Exclusive Partner) ทั้งนี้กลยุทธ์หรือนโยบายธุรกิจเหล่านี้เป็นการปรับตัวในสถานการณ์เปิดเสรีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ได้เริ่มต้นขึ้นตั้งแต่ต้นปี 2555

ทั้งนี้แนวโน้มเศรษฐกิจมหภาคของประเทศไทย แม้จะมีความเปราะบางจากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ โดยเฉพาะความเสี่ยงเศรษฐกิจโลกกลับมาถดถอยรอบใหม่ (Double-dip recession) แต่การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงมีแนวโน้มที่เติบโตขึ้น เพราะฐานะทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนที่แข็งแกร่ง ขณะที่บริษัทจดทะเบียนสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ในอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยสูงกว่าร้อยละ 3.0 ทำให้การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงมีแนวโน้มที่ดี บริษัทฯ คาดว่ามูลค่าการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะปรับตัวดีขึ้นตามลำดับเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัว การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยและการลงทุนภาครัฐ ซึ่งจะส่งผลให้การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแนวโน้มที่ดีขึ้นในอนาคต

ข้อมูลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	ปีบัญชี 55 ม.ค. 55 - ธ.ค. 55	1 กันยายน 54 ถึง 31 ธันวาคม 54	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวน	ร้อยละ
ข้อมูลตลาด SET				
มูลค่าการซื้อขาย				
มูลค่ารวม (พันล้านบาท)	7,615.64	2,002.81	5,612.83	280.25**
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (พันล้านบาท)	31.08	23.84	7.24	30.37
ดัชนีตลาด SET (จุด)				
ดัชนีสูงสุด (ดัชนีปิด)	1,397.19	1,072.21	324.98	30.31
ดัชนีต่ำสุด (ดัชนีปิด)	1,036.21	855.45	180.76	21.13
ดัชนีปิด ณ วันสิ้นสุดปีบัญชี	1,391.93	1,025.32	366.61	35.76
อัตราเงินปันผลตอบแทนเฉลี่ยของตลาด (ร้อยละต่อปี) *	2.98	3.72	(0.74)	(19.89)
อัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิต่อหุ้นเฉลี่ย (เท่า) *	18.25	12.07	6.18	51.20
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวม (พันล้านบาท) *	11,831.45	8,407.70	3,423.75	40.72
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
จำนวนหลักทรัพย์ *	948	755	193	25.56
จำนวนบริษัท *	477	471	6	1.27
จำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	8	2	6	300.00
ข้อมูลตลาด MAI				
มูลค่าการซื้อขาย				
มูลค่ารวม (พันล้านบาท)	298.93	40.55	258.38	637.19**
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (พันล้านบาท)	1.22	0.48	0.74	154.17
ดัชนีตลาด MAI (จุด)				
ดัชนีสูงสุด (ดัชนีปิด)	415.89	300.61	115.28	38.35
ดัชนีต่ำสุด (ดัชนีปิด)	266.91	225.05	41.86	18.60
ดัชนีปิด ณ วันสิ้นสุดปีบัญชี	415.68	264.23	151.45	57.32
อัตราเงินปันผลตอบแทนเฉลี่ยของตลาด (ร้อยละต่อปี) *	1.58	2.97	(1.39)	(46.80)
อัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิต่อหุ้นเฉลี่ย (เท่า) *	22.80	16.36	6.44	39.36
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวม (พันล้านบาท) *	133.02	77.31	55.71	72.06
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
จำนวนหลักทรัพย์ *	100	93	7	7.53
จำนวนบริษัท *	81	73	8	10.96
จำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	10	3	7	233.33

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

* ข้อมูล ม.ค. 55 - ธ.ค. 55 (1 ปี) เป็นข้อมูล ณ เดือนธันวาคม 2555 ส่วนข้อมูล ก.ย 54 - ธ.ค. 54 (4 เดือน) เป็นข้อมูล ณ เดือนธันวาคม 2554

** การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าการซื้อขายรวมเป็นการเปรียบเทียบระหว่างข้อมูล ม.ค. 55 - ธ.ค. 55 (1ปี) และข้อมูล ก.ย 54 - ธ.ค. 54 (4 เดือน)

บริษัทที่มีส่วนแบ่งทางการตลาดสูงสุด 5 อันดับ

สำหรับส่วนแบ่งทางการตลาดของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ พบว่าส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทสมาชิกที่มีมูลค่าการซื้อขายสูงสุด 5 อันดับแรกในสำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) เท่ากับร้อยละ 34.92 ของมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งหมด ซึ่งมีสัดส่วนใกล้เคียงกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ที่มีส่วนแบ่งการตลาดรวมกันร้อยละ 33.87

ส่วนแบ่งตลาดและลักษณะลูกค้าของบริษัทฯ

สำหรับส่วนแบ่งตลาดในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) อยู่ที่อัตราร้อยละ 2.73 อยู่ในอันดับ 19 จากผู้ประกอบการรวม 32 ราย ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 2.82

หากแยกประเภทลูกค้าตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) พบว่าโครงสร้างกลุ่มลูกค้าหลักยังคงเป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไป ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 80.77 รองลงมาเป็นกลุ่มลูกค้าสถาบันในประเทศซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 11.16 และท้ายสุดเป็นกลุ่มลูกค้าต่างประเทศซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 8.07 ทั้งนี้เมื่อเปรียบเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) พบว่ากลุ่มลูกค้าทั่วไปและกลุ่มลูกค้าสถาบันในประเทศมีสัดส่วนเพิ่มขึ้น ในขณะที่กลุ่มลูกค้าต่างประเทศมีสัดส่วนลดลง

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แยกตามประเภทลูกค้า	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)		1 กันยายน 54 ถึง 31 ธันวาคม 54		ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกค้าทั่วไป	303,239	80.77	74,207	77.49	289,094	80.49
สถาบันในประเทศ	41,911	11.16	8,876	9.27	35,011	9.75
ลูกค้าต่างประเทศ	30,299	8.07	12,675	13.24	35,058	9.76
รวม *	375,449	100.00	95,758	100.00	359,163	100.00

หมายเหตุ : รวมมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ใหม่

* ไม่รวมมูลค่าบัญชีเงินลงทุนของบริษัทฯ

จากฐานข้อมูลลูกค้าของบริษัทฯ แยกตามประเภทการซื้อขาย พบว่าการซื้อขายผ่านบัญชีอินเทอร์เน็ตมีสัดส่วนเพิ่มสูงขึ้น เมื่อเทียบกับการซื้อขายแบบปกติ เนื่องจากมีอัตราค่านายหน้าต่ำกว่า (อัตราค่านายหน้าสำหรับการซื้อขายผ่านบัญชีอินเทอร์เน็ต คิดได้ในอัตราไม่เกินร้อยละ 60 ของอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำที่ร้อยละ 0.25) ทั้งนี้ในรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) ลูกค้าประเภทบัญชีเงินสดยังคงมีสัดส่วนสูงที่สุดอยู่ที่ร้อยละ 68.82 ส่วนที่เหลือร้อยละ 31.18 เป็นบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Credit Balance) โดยสัดส่วนลูกค้าประเภทบัญชีให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ มีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ที่มีสัดส่วนลูกค้าประเภทบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อยู่ที่ร้อยละ 28.89

มูลค่าการซื้อขายรวมของบริษัทฯ แยกตามการซื้อขาย	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)		1 กันยายน 54 ถึง 31 ธันวาคม 54		ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<u>แบบปกติ - ผ่านที่ปรึกษาการเงินและการลงทุน</u>						
- บัญชีเงินสด	171,547	45.62	46,975	49.01	182,971	50.87
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	30,416	8.09	8,402	8.76	38,862	10.80
<u>อินเทอร์เน็ต</u>						
- บัญชีเงินสด	87,224	23.20	21,181	22.10	81,671	22.70
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	86,807	23.09	19,296	20.13	56,226	15.63
รวม	375,994	100.00	95,854	100.00	359,730	100.00

หมายเหตุ : รวมมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ใหม่

ส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับส่วนแบ่งตลาดของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดในรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) อยู่ที่อัตราร้อยละ 2.73 ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 2.82 โดยเหตุผลสำคัญที่ทำให้ส่วนแบ่งตลาดของบริษัทฯ ลดลงคือ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มลูกค้าต่างประเทศปรับตัวลดลง

ส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจตลาดอนุพันธ์

ตลาดอนุพันธ์มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่เปิดดำเนินการเมื่อปี 2549 โดยปัจจุบันมีสินค้าหลักคือ Future และ Options บนสินค้าอ้างอิงต่างๆ ดังนี้ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Gold Futures, Mini Gold Futures, Single Stock Futures, Interest Rate Futures, Silver Futures และ Oil Futures สำหรับส่วนแบ่งตลาดของธุรกิจนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดอนุพันธ์นั้น บริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดในรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) ร้อยละ 1.50 ปรับตัวลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 1.56

ความเสี่ยงในการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่จำนวนน้อยราย

การประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีปัจจัยเสี่ยงประการหนึ่งที่บริษัทฯ ต้องระมัดระวังคือ ความเสี่ยงในการพึ่งพามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของฐานลูกค้าจำนวนน้อยราย ดังนั้น ด้วยตระหนักในความเสี่ยงดังกล่าว ตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา บริษัทฯ จึงมีมาตรการในการลดความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของกลุ่มลูกค้า เพื่อให้สามารถปรับตัวสอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนของฐานลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในการรักษาฐานลูกค้าบุคคลภายในประเทศซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่สำคัญ ในขณะเดียวกันบริษัทฯ มีนโยบายขยายฐานลูกค้าให้กว้างขวางมากขึ้นจากความพยายามเพิ่มสัดส่วนของนักลงทุนสถาบันในประเทศและนักลงทุนสถาบันต่างประเทศ ผ่านทางการสนับสนุนข้อมูล จัดอบรมสัมมนา และการนำบริษัทจดทะเบียนให้ข้อมูลแก่นักลงทุนสถาบันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

ความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

เนื่องจากรายได้ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับภาวะตลาดหุ้นและความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ในภาวะที่ตลาดมีความผันผวนอยู่ในภาวะที่ไม่เอื้อต่อการลงทุน มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันลดลง จะส่งผลกระทบต่อรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ อีกทั้งยังส่งผลถึงรายได้จากฝ่ายวาณิชธนกิจ โดยเฉพาะจากการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งผลกระทบดังกล่าวจะกระทบต่อธุรกิจหลักทรัพย์ทั้งระบบ ทั้งนี้บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปรับปรุงโครงสร้างรายได้การให้บริการและการดำเนินธุรกิจ โดยไม่เน้นการพึ่งพารายได้จากสายงานใดสายงานหนึ่งเป็นหลัก อีกทั้งมีแนวทางในการให้บริการเพื่อให้เหมาะสมกับสถานะต่างๆ เช่น การให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการปรับโครงสร้างหนี้ การควบรวมกิจการ เป็นต้น เพื่อชดเชยรายได้ที่อาจกระทบจากความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

เนื่องจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จะมีความอ่อนไหวอย่างมากต่อการเปลี่ยนแปลงของบุคลากร โดยเฉพาะที่ปรึกษาการเงินและการลงทุน ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงด้านนี้เป็นอย่างดี จึงได้มีนโยบายที่ชัดเจนในการกำหนดอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสมซึ่งเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย อีกทั้งมีนโยบายสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรทั้งความรู้เกี่ยวกับการลงทุนและการให้บริการของที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญของลูกค้า

บริษัทฯ มีความพยายามควบคุมความเสี่ยงด้านนี้ด้วยการกำหนดให้ที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนของบริษัทฯ ทำการประเมินฐานะการเงินของลูกค้าก่อนอนุญาตให้ลูกค้าเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ การไม่อนุญาตให้ลูกค้ากู้เงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ที่มีความเสี่ยงสูง การกำหนดให้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยระบบเงินกู้ได้เฉพาะหลักทรัพย์ที่อยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ และการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Marginal Securities List) การให้ความสำคัญต่อการพิจารณาคัดเลือกลูกค้าเพื่อให้ได้ลูกค้าที่มีคุณภาพ โดยกำหนดวงเงินซื้อขายที่เหมาะสมกับฐานะการเงินของลูกค้า เพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาหนี้ด้อยคุณภาพ รวมทั้งให้ความสำคัญต่อการติดตามหนี้ โดยมีการทบทวนสถานะของลูกค้าและควบคุมการใช้วงเงินของลูกค้าอย่างใกล้ชิด อีกทั้งมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามวิธีปฏิบัติและกฎระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และการปลุกฝังให้พนักงานเคารพกฎระเบียบข้อบังคับและเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจของบริษัทฯ

ความเสี่ยงอันเกิดจากการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และที่ปรึกษาทางการเงิน

• ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น คือ ผลขาดทุนจากการรับหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจัดจำหน่ายเข้าบัญชีเงินลงทุนของบริษัทฯ เนื่องจากการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสมหรือเนื่องจากการเกิดความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ฯ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจมีผลทำให้ผู้ลงทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะทำการพิจารณาข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้เสนอขายหลักทรัพย์ โดยจะวิเคราะห์และตรวจสอบถึงลักษณะธุรกิจ ภาวะอุตสาหกรรม รวมทั้งผลการดำเนินงานและแนวโน้มการดำเนินงานของบริษัทผู้เสนอขายหลักทรัพย์ในอนาคต นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังพิจารณาถึงความสนใจของลูกค้าหรือนักลงทุนว่ามีความต้องการที่จะซื้อหลักทรัพย์ที่เสนอขายมากน้อยเพียงใด ทั้งนี้ เพื่อจะนำข้อมูลทั้งหมดมาใช้ประกอบการตัดสินใจในการพิจารณาว่าเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

• ความเสี่ยงจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

ในการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัทฯ จะต้องรับผิดชอบร่วมกับลูกค้าในการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องเพียงพอและครบถ้วนต่อสาธารณะชน ทั้งในกรณีการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ การยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ หรือในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในการเข้าทำรายการต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด เช่น การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำคำเสนอซื้อ เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญอย่างมากในการเลือกสรรลูกค้าโดยจะทำการศึกษาข้อมูลเบื้องต้นของลูกค้าเพื่อใช้ในการประเมินลูกค้าก่อนพิจารณารับงาน นอกจากนี้ยังได้กำหนดให้มีขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลลูกค้า (Due Diligence) อย่างรัดกุม รวมถึงการจัดให้มีพนักงานที่มีความรู้ความเข้าใจในกฎเกณฑ์ต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย รวมทั้งกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นผู้ให้บริการและผู้ดูแลรับผิดชอบการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงจากการเปิดเสรีค่าธรรมเนียม

จากการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศการเปิดเสรีค่าธรรมเนียม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ที่ผ่านมาย่อมจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ทั้งระบบ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวและได้เตรียมความพร้อมเพื่อสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขันเมื่อมีการเปิดเสรีค่าธรรมเนียม ทั้งในเชิงความแข็งแกร่งด้านสถานะการเงินและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เช่น การกระจายโครงสร้างรายได้ไปยังธุรกิจอื่นๆ ที่ไม่ใช่นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การปรับปรุงคุณภาพของบทวิจัยหลักทรัพย์ รวมถึงการพัฒนาความรู้ความสามารถและการให้บริการของที่ปรึกษาการเงินและการลงทุน

ความเสี่ยงในการจัดหาเงินทุน

บริษัทมีการกู้ยืมเพื่อการซื้อหลักทรัพย์ซึ่งมีลักษณะเป็นการกู้ยืมระยะสั้นเพื่อเพิ่มสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์แก่ลูกค้าทำให้มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนระยะสั้นจำนวนมาก และความต้องการเงินทุนจะผันแปรตามมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์โดยรวม โดยปัจจุบันมีการกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเป็นหลัก และเริ่มมีการกู้ยืมจากกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องในต่างประเทศในปี 2556 บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงนี้และอยู่ระหว่างการพิจารณาทางเลือกอื่นๆ ในการจัดหาแหล่งเงินทุนทั้งระยะสั้นและระยะยาวให้อยู่ในสัดส่วนที่มีประสิทธิภาพมากที่สุด

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ซึ่งเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นในอัตราค่อนข้างต่ำเพื่อสามารถแข่งขันได้ ในขณะที่เงินทุนบางส่วนจะเป็นการกู้ยืมเงินระยะยาว ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย

การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่ภายใต้การกำกับดูแลโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศและกฎข้อบังคับในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 รวมทั้งประกาศและกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอีกด้วย

การปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และกฎข้อบังคับดังกล่าวข้างต้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมนั้น อาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ ในหลายกรณีอาจทำให้บริษัทฯ ต้องมีภาระค่าใช้จ่ายหรือต้นทุนในการปฏิบัติตามกฎหมายที่สูงขึ้น และในบางกรณีทำให้บริษัทฯ มีคู่แข่งเพิ่มมากขึ้นและการแข่งขันรุนแรงขึ้น เช่น กำหนดการเปิดเสรีใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์โดยให้ใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์รายใหม่ไม่จำกัดจำนวนตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 หรือการเปลี่ยนแปลงการคิดค่าธรรมเนียมรายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จากการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมขั้นต่ำเป็นให้ต่orongกันได้อย่างเสรีนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 เป็นต้นไป

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

NOMURA

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน จำนวน 716,823,000 บาท เรียกชำระแล้ว 716,823,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 71,682,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) ที่มีหุ้นของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 2,746,800 หุ้น หรือร้อยละ 3.83 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียน ลดลงร้อยละ 10.37 จากจำนวนใบแสดงสิทธิ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2554 ซึ่งมีใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่มีหุ้นของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 3,064,700 หุ้น หรือร้อยละ 4.28 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียน ทั้งนี้ ผู้ถือใบแสดงสิทธิดังกล่าวจะได้รับสิทธิและผลประโยชน์ทางการเงินเหมือนการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทฯ แต่จะไม่สามารถใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีออกเสียงเพื่อลงมติเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ

อนึ่ง จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่มีการนำไปออกใบแสดงสิทธินั้น อาจมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งบริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบจำนวนหุ้นสามัญที่เปลี่ยนเป็นใบแสดงสิทธิได้จากเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ที่ www.set.or.th/nvdr

รายชื่อและสัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือครองสูงสุด 10 รายแรกที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนหุ้น ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2555

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. Nomura Holdings, Inc.	18,000,000	25.11
2. Nomura Asia Holding N.V.	9,256,500	12.91
3. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	3,287,200	4.59
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,893,400	4.04
5. นายวิริยะ ทยานารพร	2,628,100	3.67
6. UOB Kay Hian Private Limited	2,606,000	3.64
7. นางฉันทอง อุดมมหันตีสุข	2,400,000	3.35
8. นายประสาธน์ มหากิจศิริ	1,600,100	2.23
9. นายชาติ โสภณพนิช	930,600	1.30
10. นางจันทนา อนรรฆธรรม	812,500	1.13

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่ถือครองสูงสุด 10 รายแรกที่เป็นปัจจุบันได้จาก Website ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยและผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนหุ้น ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2555

ผู้ถือหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	3,037	40,252,328	56.15
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	36	31,429,972	43.85
ยอดรวม	3,073	71,682,300	100.00

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 2 ลำดับแรกของบริษัทฯ คือ Nomura Holdings Inc. และ Nomura Asia Holding N.V. ซึ่งถือครองหลักทรัพย์ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2555 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 27,256,500 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 38.02 ของทุนจดทะเบียน ได้ส่งผู้บริหาร 2 รายเข้าเป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ

ข้อมูลของ Nomura Holdings, Inc.

จำนวนหุ้นที่ออก : 3,822,562,601 หุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2555
 ตลาดหลักทรัพย์ที่หุ้นของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียน : ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 หุ้นสามัญของ Nomura Holdings, Inc. เป็นหลักทรัพย์ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โตเกียว โอซาก้า นาโกย่า และ ลิงค์โปร สำหรับตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์กเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในรูปแบบของ American Depositary Shares (ADSs)
 จำนวนผู้ถือหุ้น : 477,424 ราย ณ วันที่ 30 กันยายน 2555

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 ของ Nomura Holdings, Inc. มีดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	ร้อยละ
1. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account)	200,982	5.25
2. The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	157,413	4.11
3. SSBT OD05 Omnibus Account Treaty Clients	93,142	2.43
4. Northern Trust Company (AVFC) Sub-account American Client	49,889	1.30
5. The Chase Manhattan Bank, N.A. London S.L. Omnibus Account	45,336	1.18
6. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account 1)	39,073	1.02
7. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account 6)	37,565	0.98
8. Nomura Group Employee's Stock Ownership Association	37,442	0.97
9. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account 4)	36,435	0.95
10. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account 3)	35,373	0.92

หมายเหตุ : ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 Nomura Holdings, Inc. มี Treasury Stock จำนวน 124,300 พันหุ้น ซึ่งไม่นับรวมในรายชื่อของผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกข้างต้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ Nomura Asia Holding N.V.

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
1. Nomura Holdings, Inc.	1,400,000	100.00
รวม	1,400,000	100.00

การถือหุ้นของผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ชื่อ		จำนวนหุ้น	การเปลี่ยนแปลงระหว่าง 31 ธันวาคม 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2555 เพิ่ม (ลด)
นายสุเทพ	พืตกานนท์	0	-
นายชินอิจิ	มิซูโน	0	-
นายนิมิต	วงศ์จริยกุล	0	-
นายนาโอกิ	ซูกาย่า	0	-
นางกฤษณา	แซ่หลิว	0	-
นางวัธนีย์	พรรณเชษฐ์	0	-
นายประเสริฐ	วีระเสถียรพรกุล	0	-
พันเอกเรืองทรัพย์	โหมวินทะ	0	-
ดร. ประสิทธิ์	กาญจนศักดิ์ชัย	0	-
นายโคจิ	มิอูระ	0	-
นางกฤตติกา	ธรามาส	40,325*	13,277*
นายนิธิ	วณิชพันธุ์	0	-
นางสาววรางคณา	วสุวานิช	0	-
นายถนอมศักดิ์	สหรัตน์ชัย	0	(3,055)*
นายโยชิคาซึ	โยเนนากะ	0	-

หมายเหตุ : * การถือหุ้นของผู้บริหารทั้ง 2 ราย เป็นการลงทุนผ่านโครงการพนักงานร่วมลงทุน (Employee Joint Investment Program : EJIP)

บริษัทฯ มีนโยบายเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้จ่ายปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิแต่ละปี ยกเว้นบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมที่สำคัญอื่นๆ แต่ทั้งนี้การอนุมัติการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ประวัติการจ่ายเงินปันผล 5 ปีที่ผ่านมาเป็นดังนี้

การจ่ายเงินปันผลของปีบัญชี (ก.ย. - ส.ค.)	2550	2551	2552	2553	2554	ก.ย 54 - ส.ค 54
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.20	1.50	0.95	1.70	3.10	0.50
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	102.39	123.13	68.61	117.10	217.26	37.44
อัตราร้อยละของเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	84.01	87.33	99.25	99.29	97.59	91.34

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นรอบปีบัญชีวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

[illegible]

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสินเชื่อ คณะกรรมการพิจารณาซื้อขายหลักทรัพย์และอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิต บาลานซ์ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้แยกอำนาจและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการแต่ละชุดและเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกำหนดระดับอำนาจการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและ ตรวจสอบได้ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีกรรมการทั้งหมด 10 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการที่มาจากผู้บริหารภายในและกรรมการจากภายนอก เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

1. นายสุเทพ	พีตกานนท์	ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2. นายชินอิจิ	มิซึโน	กรรมการอำนวยการ
3. นายนิมิต	วงศ์จริยกุล	กรรมการบริหาร
4. นายนาโอกิ	ซูกาย่า	กรรมการบริหาร
5. นางกฤษณา	แซ่หลิว	กรรมการบริหาร
6. นายโคจิ	มิอูระ	กรรมการ
7. นางวัธนี	พรรณเชษฐ์	กรรมการอิสระ
8. นายประเสริฐ	วีรเสถียรพรกุล	กรรมการอิสระ
9. พันเอกเรืองทรัพย์	โหมวินทะ	กรรมการอิสระ
10. ดร. ประสิทธิ์	กาญจนศักดิ์ชัย	กรรมการอิสระ

โดยมีนางสาววรางคณา วสุวานิช เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายสุเทพ พีตกานนท์ นายชินอิจิ มิซึโน นายนิมิต วงศ์จริยกุล นายนาโอกิ ซูกาย่า และนางกฤษณา แซ่หลิว กรรมการสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ อาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ได้
2. คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ ในการทำนิติกรรมต่างๆ แทนบริษัทฯ
3. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ
4. กรรมการบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - 4.1 มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญา ส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น
 - 4.2 ถือหุ้นในบริษัทฯ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีจำนวน 4 คน ซึ่งประกอบด้วย

- | | |
|----------------------|----------------|
| 1. นางวัณนี | พรรณเชษฐ์ |
| 2. นายประเสริฐ | วีรเสถียรพรกุล |
| 3. พันเอกเรืองทรัพย์ | โณวินทะ |
| 4. ดร.ประสิทธิ์ | กาญจนศักดิ์ชัย |

กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีจำนวน 4 คน ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีไม่น้อยกว่า 3 คน

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งหมด 5 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------|-------------|-------------------------------------|
| 1. นายสุเทพ | พืตกานนท์ | ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชินอิจิ | มิซุโนะ | กรรมการอำนวยการ |
| 3. นายนิมิต | วงศ์จริยกุล | กรรมการบริหาร |
| 4. นายนาโอกิ | ซูกาย่า | กรรมการบริหาร |
| 5. นางกฤษณา | แซ่หลิว | กรรมการบริหาร |

โดยมีนางสาววรางคณา วสุวานิช เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย ซึ่งรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้
 - 1.1 พิจารณากำหนดนโยบาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
 - 1.2 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนนโยบาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
 - 1.3 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ หรือตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว
 - 1.4 มีอำนาจอนุมัติ วงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ วงเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีเครดิตบาลานซ์ วงเงินยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องสำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ ในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
 - 1.5 มีอำนาจอนุมัติการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจพาณิชย์กิจ ทั้งนี้ เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
 - 1.6 กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การกำหนดผลประโยชน์ตอบแทน การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการอาวุโสลงไป
 - 1.7 ขยาย จำหน่าย จ่าย โอน ทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่ไม่ได้ใช้งาน ถ้ำสมัย หรือด้อยคุณภาพ รวมถึงการตั้งสำรองเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ ค่อยค่าทรัพย์สิน หรือตัดจำหน่ายหนี้สูญ ตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

- 1.8 แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้ แต่ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือ มอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน
2. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 3 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------|---------------|-------------------------|
| 1. นางวธินี | พรรณเชษฐ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. พันเอกเรืองทรัพย์ | โผนวิริยะ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายประเสริฐ | วีรเสถียรพกุล | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมีนางสาวเพ็ญพรรณ พลังวิทย์วัฒนา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : 1) ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่ง 2 ปี

2) นางวธินี พรรณเชษฐ์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ของบริษัทฯ โดยมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน ดังนี้

ปี	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ. 2541 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2542 ถึงปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ไทยโพลีเอคริลิก จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550 ถึงปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2549 ถึงเมษายน 2552	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
3. ทบทวนกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และติดตามการบริหารความเสี่ยง
4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องได้รับการลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อาณัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. ดำเนินการตรวจสอบ/มอบหมายให้มีการตรวจสอบในเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้
 1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 2. การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลา กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวข้างต้น ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม 2555 - 31 ธันวาคม 2555) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง เพื่อรับฟังรายงานการปฏิบัติงานจากผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในและสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ กับผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ

คณะกรรมการสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการสินเชื่อมีสมาชิกทั้งหมด 5 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------|-------------|---------------|
| 1. นายสุเทพ | พืตกานนท์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายชินอิจิ | มิซึโน | กรรมการ |
| 3. นายนิมิต | วงศ์จริยกุล | กรรมการ |
| 4. นายนาโอกิ | ซูกาย่า | กรรมการ |
| 5. นางกฤษณา | แซ่หลิว | กรรมการ |

โดยมีนางสาวอัมภิกา สฤงคารบริบูรณ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสินเชื่อ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสินเชื่อ

1. พิจารณากำหนดแนวทางปฏิบัติในการเปิดบัญชีและการขยายวงเงิน ตลอดจนกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณา กำหนดวงเงิน
2. พิจารณากำหนดผู้มีอำนาจในการอนุมัติวงเงินซื้อหลักทรัพย์ให้ลูกค้า ในกรณีที่เป็นหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนด
3. พิจารณากำหนดแนวทางการดำเนินการเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ และประเด็นอื่นที่เกี่ยวข้องกับการให้สินเชื่อ เช่น การกำหนดเพดานการกระจุกตัวของหลักประกันหนึ่งๆ
4. พิจารณาอนุมัติรายชื่อบริษัทและอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) ซึ่งเสนอโดยคณะกรรมการพิจารณารายชื่อบริษัทและอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance)
5. พิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการพิจารณารายชื่อบริษัทและอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance)
6. พิจารณากำหนดอัตราดอกเบี้ยจ่ายแก่เงินสดที่ลูกค้านำมาวางเป็นหลักประกันการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภทบัญชี และกำหนดอัตราดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

คณะกรรมการพิจารณารายชื่อบริษัทและอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการพิจารณารายชื่อบริษัทและอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) มีสมาชิกทั้งหมด 3 คน ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------------|
| 1. ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารสินเชื่อ | ประธานกรรมการและเลขานุการ |
| 2. กรรมการบริหาร - สายงานฝ่ายปฏิบัติการ | กรรมการ |
| 3. ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานวิจัยและบริการการลงทุน | กรรมการ |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาซื้อขายหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance)

1. พิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) เพื่อเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการสินเชื่อให้เหมาะสมแก่สภาพเศรษฐกิจของประเทศไทยและการทำธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. สอบทานหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) เป็นครั้งคราวอย่างสม่ำเสมอตามระยะเวลาที่กำหนดจากคณะกรรมการสินเชื่อ หรือเมื่อมีคำขอจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นกรณี ๆ ไป
3. พิจารณากำหนดเพดานการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันหนึ่ง ๆ ให้เหมาะสมแก่สภาพคล่องและความเสี่ยงของหลักทรัพย์นั้น ๆ
4. พิจารณากำหนดมาตรการในการดำเนินการ กรณีที่มีการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันหนึ่ง ๆ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด 5 คน ประกอบด้วย

- | | |
|---|----------------------------------|
| 1. นายนาโอกิ ชูกาย่า | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. กรรมการบริหาร-สายงานฝ่ายปฏิบัติการ/ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ | กรรมการ |
| 3. ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงิน | กรรมการ |
| 4. ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ | กรรมการ |
| 5. ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย | กรรมการ |

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารอาจพิจารณาแต่งตั้งบุคคลตามที่เห็นสมควรว่ามีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถเปลี่ยนแปลงจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตามความเหมาะสม

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนการบังคับใช้นโยบายการบริหารความเสี่ยงนั้น
2. พิจารณากำหนดแนวทางหรือขั้นตอนในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการปฏิบัติตามแนวทางหรือขั้นตอน
3. ตรวจสอบถึงประสิทธิภาพของวิธีการที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ
4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริหาร

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2555 และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมในรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2555

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

การประชุมครั้งที่ / ประจำปี รายชื่อ / ประชุมเมื่อวันที่		1/55	2/55	3/55	4/55	5/55	6/55	7/55	8/55	9/55	10/55	11/55	12/55	13/55	รวม (ครั้ง)
		10 ม.ค	23 ก.พ	20 มี.ค	25 เม.ย	11 พ.ค	27 มิ.ย	23 ก.ค	23 ส.ค	21 ก.ย	26 ต.ค	9 พ.ย	29 พ.ย	21 ธ.ค	
นายสุเทพ	พิตกานนท์	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
นายชินอิจิ	มิซึโน	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
นายนิมิต	วงศ์จียกุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
นายนาโอกิ	ซูกาย่า	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
นางกฤษณา	แซ่หลิว	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
นายโคจิ	มิอูระ ⁽¹⁾	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	-	✓	✓	-	✓	9/13
นายพิศิษฐ์	เทศะบำรุง ⁽²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0/5
นางวธนี	พรรคเชษฐ ⁽³⁾	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	11/13
นายประเสริฐ	วีระเสถียรพรกุล ⁽⁴⁾	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	12/13
พันเอกเรืองทรัพย์	โงวินทะ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
ดร.ประสิทธิ์	กาญจนศักดิ์ชัย	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	13/13
จำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม		10/11	10/11	10/11	10/11	9/11	9/10	9/10	9/10	8/10	10/10	10/10	9/10	10/10	

หมายเหตุ :

(1) นายโคจิ มิอูระ มีปัญหาด้านสุขภาพ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมตั้งแต่ครั้งที่ 7/2555 ถึงครั้งที่ 9/2555 ได้ และนายโคจิ มิอูระ มีการกิจอื่น จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในครั้งที่ 12/2555 ได้

(2) นายพิศิษฐ์ เทศะบำรุง มีปัญหาด้านสุขภาพ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมตั้งแต่ครั้งที่ 1/2555 ถึงครั้งที่ 5/2555 ได้ และนายพิศิษฐ์ เทศะบำรุง ซึ่งเป็นหนึ่งในกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2555 ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2555 ได้แสดงความประสงค์ที่จะไม่เข้ารับตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ หลังจากหมดวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้

(3) นางวธนี พรรคเชษฐ มีการกิจต้องเดินทางไปต่างประเทศ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในครั้งที่ 6/2555 และครั้งที่ 9/2555 ได้

(4) นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล มีการกิจต้องเดินทางไปต่างประเทศ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในครั้งที่ 5/2555 ได้

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมครั้งที่ / ประจำปี รายชื่อ / ประชุมเมื่อวันที่	1/55	2/55	3/55	4/55	5/55	6/55	รวมทั้งสิ้น (ครั้ง)
	10 ม.ค.	23 ก.พ.	25 เม.ย.	10 พ.ค.	17 ส.ค.	5 พ.ย.	
นางวัณนี พรรณเชษฐ์	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6/6
พันเอกเรืองทรัพย์ โฉวินทะ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6/6
นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล	✓	✓	✓	-	✓	✓	5/6

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างเป็นอิสระ ไม่มีเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

กรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความเชี่ยวชาญ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายคนตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คราวถัดไปวันแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนและมติของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเลือก กรรมการข้างต้นต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการบริษัทฯ ที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ชุดใหม่เข้ารับหน้าที่วันแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้กรรมการพ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ชุดใหม่ ภายใน 1 เดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่งโดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม
3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมบุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

กรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ซึ่งเข้มกว่า ข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1/3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- (2) กรรมการอิสระแต่ละคนของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
 - (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้อง ของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 - (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อน ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ
 - (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 - (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้น จากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

 - (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงาน สอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 - (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

- (ข) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- (ค) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยสำคัญในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ ออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญ กับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจเลือกตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการบริษัทฯ ในปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยสามคน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีคุณสมบัติเหมือนกับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- (ก) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- (ข) เป็นกรรมการอิสระตามคำนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ทางสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้กำหนด และต้อง
 1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และ
 2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (ค) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการ ตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

เจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและก่อกองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีจำนวน 3 ราย คือ นายชินอิจิ มิซึโน นายนาโอกิ ชูกาย่า และนายโคจิ มิอุระ

รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุม มีรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสุเทพ พิทักษนนท์	ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2.	นายชินอิจิ มิซึโนะ	กรรมการอำนวยการ
3.	นายนิมิต วงศ์จริยกุล	กรรมการบริหาร
4.	นายนาโอกิ ชูเกายา	กรรมการบริหาร
5.	นางกฤษณา แซ่หลิว	กรรมการบริหาร
6.	นายโคจิ มิอูระ	กรรมการ
7.	นางวรัญี พรหมเชษฐ์	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
8.	นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
9.	พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
10.	ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย	กรรมการอิสระ
11.	นางกฤตติกา ธารามาศ	ผู้อำนวยการบริหารสายงานธุรกิจหลักทรัพย์รายบุคคล 2
12.	นายนิธิ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการบริหารสายงานวิจัย
13.	นางสาววรางคณา วสุวนิช	ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงิน
14.	นายถนอมศักดิ์ สหรัตน์ชัย	ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานวิจัยและบริการการลงทุน
15.	นายโยชิคาซึ โยเนนากะ	Head of Japan Desk และรักษาการผู้อำนวยการอาวุโส สายงานพาณิชย์

ผู้บริหารตามรายชื่อข้างต้นเป็นผู้บริหารภายใต้คำจำกัดความของตลาดหลักทรัพย์ฯ

เลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้นางสาววรางคณา วสุวนิช ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงินเป็นเลขานุการบริษัท

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

NOMURA

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการ

กรรมการบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบ สำหรับรอบปีบัญชี 2555 แยกเป็นรายบุคคลได้ดังนี้

หน่วย : บาท

ลำดับ	รายนามกรรมการ	บำเหน็จ กรรมการ	ค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	เบี้ยประชุม กรรมการ	รวมทั้งสิ้น
1	นายสุเทพ พืตกานนท์	83,333	-	-	83,333
2	นายชินอิจิ มิซึโน	73,333	-	-	73,333
3	นายนิมิต วงศ์จริยกุล	73,333	-	-	73,333
4	นายนาโอกิ ชูกาย่า	73,333	-	-	73,333
5	นางกฤษณา แซ่หลิว	73,333	-	-	73,333
6	นายโคจิ มิอุระ	73,333	-	135,000	208,333
7	นายพิศิษฐ์ เทศะบำรุง ⁽¹⁾	73,333	-	-	73,333
8	นางวรัญี พรหมเชษฐ์	73,334	286,000	165,000	524,334
9	นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล	73,334	220,000	180,000	473,334
10	พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ	73,334	220,000	195,000	488,334
11	ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย	73,334	-	195,000	268,334
รวมทั้งสิ้น		816,667	726,000	870,000	2,412,667

หมายเหตุ ⁽¹⁾ นายพิศิษฐ์ เทศะบำรุง เป็นหนึ่งในกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2555 ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2555 ได้แสดงความประสงค์ที่จะไม่เข้ารับตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ หลังจากหมดวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้

คำตอบแทนกรรมการบริหารและเจ้าหน้าที่บริหาร

คำตอบแทนกรรมการส่วนที่ไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ ของกรรมการบริหารจ่ายตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

คำตอบแทนกรรมการส่วนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ ของกรรมการบริหารและคำตอบแทนเจ้าหน้าที่บริหารจ่ายโดยพิจารณาจากความรับผิดชอบในการทำงาน ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา โดยเทียบเคียงกับคำตอบแทนของกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหารในอุตสาหกรรมเดียวกัน

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปีบัญชี 2555 (ม.ค.55-ธ.ค.55)	
	จำนวนราย	คำตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	11	74,824,685
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์อื่นๆ	11	3,949,608
รวม	11	78,774,293

หมายเหตุ : คำตอบแทนดังกล่าวเป็นคำตอบแทนของกรรมการบริหาร 5 รายและเจ้าหน้าที่บริหาร 6 ราย ซึ่งมีเจ้าหน้าที่บริหาร 1 รายลาออกระหว่างปี และเจ้าหน้าที่บริหาร 1 ราย ได้รับการแต่งตั้งระหว่างปี

คำตอบแทนอื่นๆ

- ไม่มี -

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหาร

NOMURA

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้อำนวยการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นายสุเทพ พิทยานนท์ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	50	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ University of Missouri Kansas City ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ก.ย.2554 - ปัจจุบัน	■ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร และรักษาการประธาน กรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	■ หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 2000 / Thai Institute of Directors Association (IOD) ■ หลักสูตร Chairman 2000, 2002 / Thai Institute of Directors Association (IOD)
					มิ.ย.2553-ธ.ค.2554	■ ประธานกรรมการ และรักษาการประธาน กรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
นายชินอิจิ มิซึโน กรรมการผู้อำนวยการ	44	The degree of Bachelor of Commerce Kansai University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	ธ.ค.2552-พ.ค.2553	■ ประธานกรรมการ และกรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	-
					มิ.ย.2553 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้อำนวยการ ■ Managing Director, Head of Global Business Department	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
					เม.ย.-พ.ค. 2553	■ ประธานกรรมการบริหาร	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
					ธ.ค. 2552 - มี.ค. 2553	■ Managing Director, Head of Asia Retail Business Department	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
					ธ.ค. 2550 - พ.ย. 2552	■ Managing Director, Branch Manager, Denochofu Branch Office	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
					เม.ย. 2549 - พ.ย. 2550	■ Executive Director, Product Development & Planning Department	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
นายณิมิตร วงศ์จริยกุล กรรมการบริหาร	48	ปริญญาโทวิศวกรรมศาสตร์ Pennsylvania State University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	เม.ย. 2546 - มี.ค. 2549	■ Executive Director, Retail Strategy Department	■ Nomura Securities Co., Ltd.	■ หลักสูตร DCP Refresher Course, 2009, Thai Institute of Directors Association (IOD)
					ธ.ค. 2550 - ปัจจุบัน	■ กรรมการบริหาร ■ ผู้บังคับบัญชาสายงานบริการ ด้านวาณิชธนกิจ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
					2541 - ธ.ค. 2550		■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวของผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นายโนโอะ ชูเกะ กรรมการบริหาร	47	ปริญญาตรีเกียรตินิยม Meiji University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	2552 - ปัจจุบัน 2546 - 2552 2544 - 2546	■ กรรมการบริหาร ■ Business Manager of Fixed Income Division - Asia Pacific ■ Head of Administration	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ Nomura International (Hong Kong) Limited ■ Nomura Italia SIM P.A. - Milano, Italia	-
นางกฤษณา แซ่หลิว กรรมการบริหาร	52	ปริญญาตรีวิทยาศาสตร Southern Adventist University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2552 - ปัจจุบัน 2539 - 2551	■ กรรมการบริหาร ■ ผู้อำนวยการ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	■ หลักสูตรสร้างระบบ ปฏิบัติงานทรัพยากรมนุษย์ แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ด้วย HR Scorecard, 2011, หอการค้าไทย ■ หลักสูตรการสร้างและพัฒนา ยอดขาย (บริการสินเชื่อ), 2011, หอการค้าไทย ■ หลักสูตรเทคนิคการเจรจา ต่อรองและการติดตามหนี้ รายย่อย, 2011, สมาคม สถาบันการศึกษา การธนาคารและการเงินไทย
นายโคจิ มิซึระ กรรมการ	49	Bachelor's Degree Faculty of Political Science & Economics Waseda University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	ก.พ.2554 - ปัจจุบัน 2555 พ.ย. 2553 เม.ย. 2553 เม.ย. 2551 ก.ค. 2550 ม.ย. 2546	■ กรรมการ ■ Senior Managing Director ■ Director ■ Chairman ■ Senior Managing Director Head of Wealth Management and Retail, Asia ex-Japan ■ Vice Chairman ■ Senior Managing Director Business Development ■ Managing Director ■ Managing Director, Head of Wealth Management Department, Deputy Head of Sales Strategy Department ■ President, CEO ■ President, CEO ■ Director ■ Commissioner	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ Nomura Holdings, Inc. ■ Nomura Asia Investment (Viet Nam) Pte Ltd ■ Members' Council of Nomura-Haiphong Industrial Zone Development Corp. ■ Nomura Securities Co., Ltd. ■ Nomura Singapore Limited ■ Nomura Securities Co., Ltd. ■ Nomura Securities Co., Ltd., Fukuoka Branch Office ■ Nomura Securities Co., Ltd., Head Quarters ■ Nomura Singapore Limited ■ Nomura Futures (Singapore) Pte. Ltd. ■ Nomura Securities Singapore Pte. Ltd. ■ PT Nomura Indonesia	-

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นางวรัญ วรรณธรรม ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	75	ปริญญาโทการบริหาร University of Alabama ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2541 - ปัจจุบัน	■ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร DCP Refresher Course, 4/2007, Thai Institute of Directors Association (IOD) หลักสูตร Audit Committee Program (ACP), 16/2007, Thai Institute of Directors Association (IOD) หลักสูตร Board Performance Evaluation, 2004, Thai Institute of Directors Association (IOD) หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 15/2002, Thai Institute of Directors Association (IOD)
					2550 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท เอสไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	
					2542 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท ไทยโพลิเอคริลิก จำกัด (มหาชน)	
					2548 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภาการเงินและการบัญชี	■ สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.)	
					2549 - ณ.ย 2552	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท ผิดไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	
นายประเสริฐ วีระเกียรติ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	52	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ University of Wisconsin Madison ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2542 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท เดต้า อิเล็คทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 15/2002, Thai Institute of Directors Association (IOD) หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 2002, Thai Institute of Directors Association (IOD)
					2540 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท คอนเซ็ปท์ เทรนนิ่ง แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด	
					ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท มาสเตอร์ แอด จำกัด (มหาชน)	
					2545 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
					2543 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท ยูไนเต็ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด	
พันเอกเรือรพษ์ ไขวีนทะ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	60	ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ University of Alabama ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2545 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), 2007, Thai Institute of Directors Association (IOD) หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วท.รุ่นที่ 14), สถาบันวิทยาการตลาดทุน
					2543 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท ยูไนเต็ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด	
					2545 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท ยูไนเต็ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด	
					2543 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท ยูไนเต็ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด	
					2543 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท ยูไนเต็ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด	
ดร.ประสิทธิ์ ภายนอกศักดิ์ชัย กรรมการอิสระ	48	ปริญญาเอก สาขาการเงิน (เกียรตินิยม) Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ค.ศ. 2553 - ปัจจุบัน	■ กรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 2004, Thai Institute of Directors Association (IOD)
					ปัจจุบัน	■ ประธานกรรมการบริหาร	■ Thai Const & Building Manufacturing Public Company Limited	
					ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ C.M. Manufacturing Company Limited	
					2547 - 2551	■ กรรมการผู้จัดการ	■ T.C.B. Home Center Company Limited	
					2547 - 2551	■ ประธานกรรมการบริหาร	■ Hory Engineering Corporation (Japan)	
ดร.ประสิทธิ์ ภายนอกศักดิ์ชัย กรรมการอิสระ	48	ปริญญาเอก สาขาการเงิน (เกียรตินิยม) Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2547 - 2551	■ กรรมการผู้จัดการ	■ MK Industry Co., Ltd (Korea) or Hory Engineering Korea	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), 2007, Thai Institute of Directors Association (IOD) หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วท.รุ่นที่ 14), สถาบันวิทยาการตลาดทุน
					2547 - 2551	■ กรรมการผู้จัดการ	■ Peri-Hory Asia Fomwork Pte. Ltd. (Singapore)	
					2547 - 2551	■ กรรมการผู้จัดการ	■ Peri-Hory Asia Fomwork Pte. Ltd. (Singapore)	
					2547 - 2551	■ กรรมการผู้จัดการ	■ Peri-Hory Asia Fomwork Pte. Ltd. (Singapore)	
					2547 - 2551	■ กรรมการผู้จัดการ	■ Peri-Hory Asia Fomwork Pte. Ltd. (Singapore)	

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน	
นางกฤตติกา ธารานาศ ผู้อำนวยการบริหาร สายงานธุรกิจหลักทรัพย์ราย บุคคล 2	51	ปริญญาตรีครุศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏ พระนคร	40.325 หุ้น **	-	พ.ศ. 2552 - ปัจจุบัน 2529 - 2552	ผู้อำนวยการบริหารสายงาน ธุรกิจหลักทรัพย์รายบุคคล 2 ผู้บังคับบัญชาสายงาน ธุรกิจหลักทรัพย์รายบุคคล 2	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	-
นายนิธิ วัฒนพันธุ์ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานวิจัย	45	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Suffolk University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ก.ค. 2555 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานวิจัยหลักทรัพย์	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	-
นางสาววรรณา วสุวนิช ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงิน	45	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	-	2546 - ปัจจุบัน 2545 - 2546 2542 - 2544	ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงิน ■ Business Controller ■ Senior Manager, Accounting Department	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ GE Capital Thailand Limited ■ GE Capital Thailand Limited	<ul style="list-style-type: none"> ■ Company Reporting Program (CRP), 2011, Thai Institute of Directors Association (IOD) ■ หลักสูตร Update of Accounting Standard, 2011, Federation of Accounting Professions ■ มาตรฐานการบัญชีทุกฉบับ รุ่นที่ 3 ■ หลักสูตร Update of Accounting Standard, 2010, Federation of Accounting Professions ■ มาตรฐานการบัญชีทุกฉบับ รุ่นที่ 12 ■ ประเด็นการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TAS and TFRS ฉบับที่เปลี่ยนแปลงในหลักการและฉบับใหม่ 8 ฉบับ)

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นายณพนธ์ศักดิ์ สหรัตน์ชัย ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานวิจัยและบริหารการลงทุน	47	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ Angelo State University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2549 - ปัจจุบัน	■ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานวิจัยและบริการ การลงทุน	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	■ หลักสูตร Steering the IFRS Adoption, 2007, Thai Listed Companies Association
					2548 - 2549 2547 - 2548 2537 - 2547	■ ผู้อำนวยการอาวุโส ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ■ รองผู้จัดการ	■ บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ■ บริษัทหลักทรัพย์ เอเพ็กซ์ จำกัด ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
					มิ.ย 2553 - ปัจจุบัน	■ Head of Japan Desk และรองผู้บังคับบัญชา สายงานพาณิชย์	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
นายโยชิลาชิ โยเนกะ Head of Japan Desk และ รักษากการผู้อำนวยการอาวุโส สายงานพาณิชย์	38	ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ Keio University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	ธ.ค 2549-พ.ค 2553	■ Executive Director of Consulting Department I	■ Nomura Healthcare Co., Ltd.	-
					2549	■ Vice President, Product Planning Department	■ Nomura Securities Co., Ltd.	

หมายเหตุ

* จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น (%) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

** การถือหุ้นในบริษัทฯ ของผู้บริหารทั้ง 2 รายเป็นการลงทุนผ่านร่วมลงทุน (Employee Joint Investment Program : EJIP)

คณะกรรมการบริษัท เห็นถึงความสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2548 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมหลักการและระเบียบปฏิบัติเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ในหมวดต่างๆ ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้น
- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ในเดือนเมษายน 2548 คณะกรรมการบริษัท ยังได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติแก่กรรมการและพนักงานของบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการบริษัท มีการสอบทานและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์และครอบคลุมแนวปฏิบัติที่ออกใหม่ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ คณะกรรมการบริษัท มีการสอบทานและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2554 และวันที่ 14 กันยายน 2554 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับปรับปรุงล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.cns.co.th) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ในแต่ละปี บริษัทฯ มีการสื่อสารและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนในองค์กรรวมถึงกรรมการบริษัทฯ มีความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และในปี 2555 บริษัทฯ ได้

- จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ แก่พนักงาน โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล
- จัดเผยแพร่ข้อมูลและรณรงค์ให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ บนหน้าจอคอมพิวเตอร์ (WALL PAPER ON COMPUTER SCREEN)

ในปี 2555 บริษัทฯ มีกิจกรรมที่แสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”)

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอันได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาเรื่องที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ เช่น การแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน

บริษัทฯ ไม่มีการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่จำกัดเฉพาะสิทธิที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น อีกทั้งบริษัทฯ ยังดูแลสิทธิในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นที่มาสาย จัดส่งหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและข้อมูลประกอบอื่นๆ ที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นในเวลาที่เหมาะสม ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติม ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เป็นต้น

ในปี 2555 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 27 มิถุนายน 2555 กรรมการบริษัทฯ รวม 9 คน จาก 11 คน (กรรมการ 1 ท่าน มีภารกิจต้องเดินทางไปต่างประเทศ และกรรมการ 1 ท่าน มีปัญหาด้านสุขภาพ ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ ผู้บริหารในตำแหน่งสำคัญ เช่น ผู้บริหารสูงสุดในสายงานการเงิน ผู้บริหารสูงสุดในสายงานปฏิบัติการ กรรมการในคณะกรรมการสินเชื่อ เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามอย่างพร้อมเพียง

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในฐานะนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม รายงานประจำปี และข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วันในหนังสือเชิญประชุม บริษัทฯ ได้จัดส่งข้อมูลต่างๆ เหล่านี้ให้แก่ผู้ถือหุ้น

- ระเบียบวาระการประชุมและความคิดเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อวาระการประชุมนั้นๆ
- เอกสารประกอบการพิจารณาแต่ละวาระการประชุม ซึ่งรวมประวัติของกรรมการที่ได้รับการเสนอแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทฯ
- รายงานประจำปีและงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ
- กฎเกณฑ์ วิธีการและเอกสารที่ต้องใช้ในการลงทะเบียนเพื่อเข้าประชุม
- ข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุม
- ชื่อและประวัติกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม พิจารณาเลือกผู้รับมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทน
- แบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ โดยรวมแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดความเห็นในการลงคะแนนในแต่ละวาระได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้ตามความเหมาะสม
- แผนที่สถานที่จัดการประชุม

อีกทั้งบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม และข้อมูลต่างๆ ข้างต้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ 30 วันก่อนวันประชุม (ยกเว้นรายงานประจำปีที่เผยแพร่ในเว็บไซต์ประมาณ 20 วันก่อนวันประชุม)

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ประธานได้แจ้งวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนนและการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มวาระการประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม และให้ผู้ที่ได้รับผิดชอบตอบข้อซักถามอย่างครบถ้วน โดยมีระยะเวลาการประชุมประมาณ 2 ชั่วโมง ซึ่งเพียงพอต่อการประชุม ชี้แจง ตอบข้อซักถามและสรุปมติที่ประชุม บริษัทฯ ได้เผยแพร่มติที่ประชุมผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันที่ประชุม และส่งรายงานการประชุมซึ่งฉบับที่กรรมการประชุม การออกเสียง รวมทั้งข้อซักถามในแต่ละวาระ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่ต่อบุคคลทั่วไปผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ตรวจสอบข้อมูลความถูกต้อง โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม การจัดการประชุมในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน การกำหนดมาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ กำหนดแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และกำหนดแนวทางการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ในวันที่ 27 มิถุนายน 2555 บริษัทฯ เสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม พิจารณามอบฉันทะให้คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน และได้จัดส่งแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะจำนวน 3 แบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเลือกใช้ให้เหมาะสมกับความประสงค์ โดยรวมหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม และไม่มีเพิ่มเติมวาระอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ ในการประชุม ประธานเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและให้ผู้ที่ได้รับผิดชอบตอบข้อซักถามอย่างครบถ้วนและเท่าเทียมกันโดยไม่คำนึงว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย บริษัทฯ จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ โดยประธานแจ้งผลการลงคะแนนและจำนวนเสียงที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระต่อที่ประชุมในที่นั้น หากผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยก็สามารถโต้แย้งหรือขอให้ตรวจสอบคะแนนได้ทันที นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายและมาตรการในการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่ได้รับทราบจากการปฏิบัติงาน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือแก่ผู้อื่นในทางมิชอบ โดยได้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้พนักงานทุกคนในบริษัทฯ ได้รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทฯ ยังกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และเมื่อมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกเดือน

3. บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักว่าผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ว่า “คณะกรรมการบริษัทฯ จะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ จะดูแลให้มีแนวทางเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ขอบังคับปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการและพนักงาน รวมทั้งจะสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ” โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ในประเด็นต่างๆ เช่น ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติต่อลูกค้า การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ การลงทุนของพนักงาน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาข้อมูลความลับ การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม การใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม การยึดถือหลักสิทธิมนุษยชนและความเท่าเทียมกันในการจ้างงาน เป็นต้น บริษัทฯ เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.cns.co.th) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีการรายงานข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ที่ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ควรได้รับรู้ไว้ในรายงานประจำปีและ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงินรายไตรมาส งบการเงินสำหรับปี ข้อมูลที่บริษัทฯ ชี้แจงต่อบุคคลภายนอกผ่านตลาดหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายใน รายชื่อกรรมการบริษัทฯ รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีช่องทางในการแสดงความคิดเห็นหรือรับข้อร้องเรียน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งได้ที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นฝ่ายงานที่ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหากผู้มีส่วนได้เสียต้องการสอบถามข้อมูลก็สามารถติดต่อหน่วยงานนั้นลงตามสัมพันธได้

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันในการเข้าถึง

ในรอบปีบัญชี 2555 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมายและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น งบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในวาระที่สำคัญ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อกรรมการบริษัท บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลเหล่านี้ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทั้งบริษัทฯ มีการปรับปรุงข้อมูลเหล่านี้ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลครบถ้วนตามแนวทางที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึง บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานการเงิน รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุม ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงินประจำปี

ในรอบปีบัญชี 2555 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ไม่เคยถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ดำเนินการเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามกฎระเบียบหรือข้อกำหนด

บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีหน้าที่ดูแลการให้ข้อมูลที่สำคัญ ตอบข้อซักถาม และใช้เป็นช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักดีว่าคณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ และต้องเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีกรรมการรวม 10 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EXECUTIVE DIRECTOR) 5 คน
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (NON-EXECUTIVE DIRECTOR) 5 คน

กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร แบ่งเป็น

- กรรมการอิสระ (INDEPENDENT DIRECTOR) 4 คน
- กรรมการจากภายนอก (OUTSIDE DIRECTOR) 1 คน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งหมด 4 คนจากกรรมการทั้งหมด 10 คน ซึ่งเป็นสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดตามที่กำหนดในข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าจำนวน สัดส่วน และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ดังกล่าว เหมาะสมกับขนาดกิจการและมีสัดส่วนการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ถึงแม้ว่าประธานกรรมการบริษัทฯ จะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่ด้วยการยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดีอันเป็นแนวทางปฏิบัติงานของบริษัทฯ มาโดยตลอด ประกอบกับประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์โดยตรงในธุรกิจของบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลายาวนานต่อเนื่องและการตัดสินใจในการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ ต้องเป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริหาร (ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริหาร 5 คน) ไม่ใช่กรรมการผู้จัดการหรือกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง ด้วยเหตุผลดังกล่าวจึงเป็นที่เชื่อมั่นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการจะกระทำอย่างโปร่งใส มีจรรยาบรรณ เป็นกลาง และยึดถือประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมดอย่างเท่าเทียมกัน

ในข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดว่าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกเป็นจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้คำนึงถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทฯ เป็นสำคัญ เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา ในปี 2555 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ร่วมกันพิจารณาผลการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาและกำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานในปีต่อไป คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้พิจารณาการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละคนอย่างละเอียดรอบคอบ ว่ามีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทฯ หรือไม่และจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความไม่เป็นกลางในการตัดสินใจเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือไม่ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลในการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่นๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งจะเห็นว่าจำนวนและลักษณะธุรกิจที่กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งอยู่ในปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทฯ อีกทั้ง บริษัทฯ กำหนดนโยบายที่ชัดเจนให้กรรมการแต่ละคนแจ้งการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นและกรรมการแต่ละคนที่มีส่วนได้เสียในสัญญานั้นๆ จะไม่เข้าร่วมการประชุมพิจารณาและลงมติในสัญญานั้นๆ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งเป็นพนักงานประจำของบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัทฯ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำทะเบียนกรรมการ จัดเก็บรายงานส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และอื่นๆ ที่กำหนดตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัทฯ พร้อมทั้งการแบ่งแยกบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การพิจารณาสรรหากรรมการ สามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสินเชื่อ คณะกรรมการพิจารณารายชื่อหลักทรัพย์และอัตราดอกเบี้ยเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อที่จะช่วยในการดูแลและสนับสนุนการบริหารงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายละเอียดของโครงสร้าง บทบาท อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในชุดต่างๆ สามารถดูได้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

5.3 บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาตัดสินใจและให้ความเห็นชอบต่อวิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณของบริษัทฯ ที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแลติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการสื่อสารระหว่างกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน เพื่อให้ได้รับทราบถึงวิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยผ่านการจัดประชุมพนักงานและผู้บริหาร และผ่านทางระบบการสื่อสารภายในของบริษัทฯ เช่น ระบบ INTRANET หรือระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-MAIL) เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักในบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการสร้างเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและมั่นคงด้วยการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจตั้งแต่ปี 2548 ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติ และจัดให้มีการทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจทุกปีเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเพื่อทบทวนความรู้ ความเข้าใจ และเน้นย้ำให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปี 2555 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีกลไกและกระบวนการที่จะดูแลติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาปรับปรุงต่อไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันมิให้ผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดให้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องอยู่บนพื้นฐานของประโยชน์ของบริษัทฯ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. และกำหนดให้การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หากการรายนั้นอยู่ในอำนาจที่ฝ่ายจัดการสามารถทำได้ตามกฎหมาย ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ทั้งด้านการควบคุมการดำเนินงาน การปฏิบัติงาน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่างๆ ของทางการ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายงานต่างๆ ต้องปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดี และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีหน้าที่ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินการภายในบริษัทฯ เป็นไปโดยถูกต้องเหมาะสมตามหลักการควบคุมภายในที่ดี โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะทำการประเมินความเสี่ยงในแต่ละส่วนงาน เพื่อกำหนดขอบเขต ระยะเวลา และจำนวนพนักงานที่เหมาะสมในการตรวจสอบ และนำเสนอรายงานการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ

5.4 การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน หรืออย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และยังสามารถประชุมพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น ประธานกรรมการและกรรมการบริหารจะร่วมกันพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยกรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ และเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้จัดทำหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านได้รับทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อที่จะได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนเข้าประชุมอย่างน้อย 7 วัน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการทุกท่านสามารถเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้ให้เพียงพอที่กรรมการจะสามารถนำเสนอวาระการประชุมและอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้โดยทั่วถึงกัน อีกทั้ง ประธานกรรมการได้ส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาและแสดงความคิดเห็น หรือตัดสินใจอย่างละเอียดรอบคอบและสร้างสรรค์ในทุกๆ วาระการประชุม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง วาระหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ เพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยรวมต่อบริษัทฯ ถ้ามีวาระใดที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายงาน หรือหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ จะเชิญผู้บริหารของฝ่ายงานหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องนั้นเข้าร่วมในการประชุมเพื่อรายงานข้อมูลสารสนเทศต่างๆ หรือชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะผู้รับผิดชอบโดยตรง และเพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้ทำความรู้จักกับผู้บริหารของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนั้นๆ สำหรับใช้ประกอบในการพิจารณาถ่ายทอดหน้าที่งานต่อไป

ทั้งนี้ รายงานการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคนได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2555 และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมในรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2555”

5.5 คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการโดยเปรียบเทียบกับคำตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดธุรกิจและบริการที่ใกล้เคียงกัน รวมถึงได้คำนึงถึง ประสบการณ์ ขอบเขต บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ ส่วนคำตอบแทนของผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารกำหนดนโยบายคำตอบแทนผู้บริหารโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ระดับการมีส่วนร่วมและความสำคัญต่อความสำเร็จหรือการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้แสดงตัวเลขคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

5.6 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขาธิการบริษัทฯ และพนักงานในทุกระดับที่เกี่ยวข้อง ได้เข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถและความเข้าใจในธุรกิจ บริการ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ กฎระเบียบที่บังคับใช้อยู่ในปัจจุบันและที่จะบังคับใช้ในอนาคต รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ในปี 2555 นอกจากจะสนับสนุนให้กรรมการและพนักงานในทุกระดับเข้าอบรมพัฒนาความรู้กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. สภาวิชาชีพบัญชี สมาคมนักวิเคราะห์ และหน่วยงานหรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทฯ ยังจัดอบรมขึ้นภายในองค์กร โดยมีบุคลากรในฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บรรยาย และยังได้เชิญบุคลากรผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอกมาเป็นผู้บรรยายเพิ่มเติมให้กับพนักงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล จัดทำ “คู่มือกรรมการ” เพื่อมอบให้กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดให้มีการสรุปข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ บริการ นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่สำคัญให้กับกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ เพื่อช่วยให้มีความเข้าใจในกิจการของบริษัทฯ อย่างรวดเร็ว คู่มือกรรมการจะรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและคณะกรรมการบริษัทฯ แนวทางปฏิบัติของกรรมการ การรักษาสิทธิและการจัดประชุมผู้ถือหุ้น คู่มือกรรมการของบริษัทฯ หลักทรัพย์ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

5.7 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจ ผลประกอบการและเรื่องสำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่สนใจทั่วไป ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือสามารถติดต่อโดยตรงกับหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (INVESTOR RELATIONS) โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.cns.co.th) หรืออีเมลไปที่ BKKInvestorRelations@th.nomura.com หรือโทรศัพท์ 0-2638-5840

นโยบายและวิธีการดูแลพนักงานและผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการป้องกันไม่ให้พนักงานและผู้บริหารนำข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่ได้รับทราบจากการปฏิบัติงานไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นแนวทางกำกับดูแล ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้กำหนดให้พนักงานและกรรมการบริหารทุกคนจะต้องเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์เฉพาะที่บริษัทฯ เท่านั้น โดยอนุญาตให้พนักงานเปิดได้เฉพาะบัญชีเงินสด
2. บริษัทฯ ได้กำหนดให้พนักงานและกรรมการบริหารต้องรายงานการซื้อขายของกลุ่มสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบรับทราบเป็นประจำทุกเดือน
3. บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบ
4. บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ห้ามพนักงานและคณะกรรมการบริษัทฯ ซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ เป็นระยะเวลาหนึ่งเดือน นับจากวันสิ้นสุดของงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ
5. บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ จัดทำรายงานวิเคราะห์ดังต่อไปนี้
 - 5.1 ห้ามนักวิเคราะห์ของสายงานที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ใด ๆ หรือหลักทรัพย์ทุกหลักทรัพย์ที่อยู่ในหมวดที่ตนเองเป็นผู้รับผิดชอบในการทำรายงานวิเคราะห์ และห้ามตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายฯ ขึ้นไปในสายงานที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ทุกหลักทรัพย์
 - 5.2 ห้ามพนักงานและกรรมการบริหารซื้อขายหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง โดยที่พนักงานและกรรมการบริหารนั้นทราบหรือควรทราบว่าสายงานที่เกี่ยวข้องกำลังอยู่ระหว่างจัดทำข้อมูลของหลักทรัพย์นั้น หรือมีแผนงานที่จะเผยแพร่รายงานวิจัยของหลักทรัพย์นั้น
 - 5.3 ห้ามพนักงานทุกคนในสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริหารและพนักงานในฝ่ายกำกับและตรวจสอบทุกคนซื้อขายหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์เผยแพร่ต่อผู้ลงทุนในช่วงระยะเวลา 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่ได้เผยแพร่รายงานแล้ว
6. บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ห้ามพนักงาน รวมถึงสมาชิกในคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ทราบหรือควรทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนทั่วไปหรือข้อมูลภายในของหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้ ไม่ว่าพนักงานหรือสมาชิกในคณะกรรมการบริษัทฯ คนนั้นจะอยู่ในฝ่ายงานที่มีข้อมูลหรือไม่ก็ตาม
7. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดข้างต้น

มาตรการลงโทษ

หากบริษัทฯ พบว่า พนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ ใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อประโยชน์ส่วนตน จะถือว่าพนักงานและผู้บริหารละเมิดทางวินัยและพิจารณาลงโทษพนักงานและผู้บริหารนั้นตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด

ความรับผิดชอบต่อสังคม

NOMURA

ในปลายปี 2555 ที่ผ่านมา บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของสังคม และต้องการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคมให้เติบโตอย่างมีคุณภาพ จึงมีนโยบายที่มุ่งเน้นช่วยเหลือสังคมรอบข้างอย่างต่อเนื่อง ตามแนวปฏิบัติของบรรษัทภิบาล ยึดมั่นในจรรยาบรรณการทำธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาเยาวชนคนรุ่นใหม่ ให้เรียนรู้การคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นการเสริมสร้างศักยภาพ ความสามารถ เพื่อเป็นอนาคตที่ดีของประเทศชาติ

1. บล.โนมูระ พัฒนสิน ร่วมกับ บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส จัดกิจกรรม ทอดผ้าป่า และบริจาคตู้กดน้ำ

เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2555 บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) นำโดย คุณกฤษณา แซ่หลิว กรรมการบริหาร ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด โดยคุณกัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันจัดกิจกรรมเพื่อสังคม “ทอดผ้าป่าสามัคคีประจำปี 2555” ณ วัดเกาะเทโพ จังหวัดอุทัยธานี เนื่องจากทุกปีที่ผ่านมา หากน้ำท่วม ชาวบ้านจะมาอาศัยศาลาวัดเป็นที่พักพิงชั่วคราว ทางวัดจึงมีความประสงค์จะสร้างกำแพงแก้วและซุ้มประตูรอบอุโบสถ จำนวน 6 ซุ้ม ซึ่งปัจจุบันดำเนินการไปแล้วบางส่วน แต่ยังไม่แล้วเสร็จ เนื่องจากยังขาดปัจจัยในการสร้างกำแพงและซุ้มประตูเป็นจำนวนมาก ทางบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด จึงร่วมจัดกิจกรรมทอดผ้าป่า และบริษัทฯ ได้บริจาคตู้กดน้ำเป็นจำนวน 2 เครื่อง



2. บล.โนมูระ พัฒนสิน จัดกิจกรรม เพื่อสังคม โครงการโนมูระใจดี สอนน้องลงทุน

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2555 บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) นำโดยคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อตอบแทนสังคมกับโครงการ “โนมูระ ใจดีสอนน้องลงทุน” ณ โรงเรียนเตรียมอุดมศึกษาพัฒนาการ ลำลูกกา เพื่อให้กลุ่มนักเรียนระดับชั้นมัธยมศึกษาปีที่ 4 รู้จักการออมและการลงทุนที่มากกว่าการฝากเงินในธนาคาร ทางบริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อให้กลุ่มนักเรียนได้เรียนรู้เรื่องการลงทุนในรูปแบบต่างๆ ผ่านทางการเล่นเกม บริหารเงินที่จำลองจากสถานการณ์จริงทางการเงิน อาทิเช่น การลงทุนในกองทุนรวม การลงทุนในธนาคารและการลงทุนในหุ้น เพื่อเป็นการเสริมสร้างศักยภาพ ความสามารถที่นักเรียนมีอยู่ และเพิ่มความเข้าใจในด้านการลงทุน เพื่อเป็นการพัฒนาการใช้ชีวิตไปในทางที่ถูกต้อง โดยเฉพาะในเรื่องการบริหารจัดการเงินได้อย่างเหมาะสมในอนาคต



3. บล.โนมูระ พัฒนสิน กับ โครงการมอบคอมฯ เพื่อน้อง



เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2555 บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ได้จัดกิจกรรมตอบแทนสังคมกับโครงการคอมพิวเตอร์เพื่อน้อง ด้วยการมอบคอมพิวเตอร์ จำนวน 15 เครื่อง ให้กับโรงเรียนบ้านไทรทองสามัคคี จังหวัดนครสวรรค์ โรงเรียนไทรทองสามัคคีเป็นโรงเรียนที่ขาดอุปกรณ์การเรียนการสอนอย่างเช่น คอมพิวเตอร์เป็นจำนวนมาก ทางบริษัทฯ ได้เล็งเห็นแล้วว่า การบริจาคคอมพิวเตอร์ครั้งนี้จะทำให้กลุ่มนักเรียน ได้มีการเรียนรู้และพัฒนาเพื่อต่อยอดไปสู่อนาคตที่ดีต่อไป

การควบคุมภายใน

NOMURA

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 / 2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ 5 ด้าน อันประกอบด้วย (1) องค์กรและสภาพแวดล้อม (2) การบริหารความเสี่ยง (3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ (5) ระบบการติดตาม คณะกรรมการมีความเห็นร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าวเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ผู้ช่วยศาสตราจารย์วรัญเฑียร พรหมเชษฐ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ และนายประเสริฐ วีระเกียรติพรกุล กรรมการตรวจสอบ ทุกคนมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบทำหน้าที่เลขานุการ

ในการปฏิบัติหน้าที่สำหรับปีการเงินเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกัน 6 ครั้ง โดยมีจำนวน 5 ครั้ง ที่กรรมการเข้าประชุมครบทุกท่าน และมีจำนวน 1 ครั้ง ที่กรรมการ 1 ท่านไม่สามารถเข้าประชุมได้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งสรุปประเด็นสำคัญๆ ได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าได้จัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยได้ร่วมประชุมพิจารณาผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ อย่างเป็นอิสระ เพื่อรับฟังคำชี้แจงข้อตรวจพบข้อเสนอแนะ และคำชี้แจงของผู้ที่รับผิดชอบ
2. สอบทานความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งการสอบทานดำเนินการโดยผู้สอบบัญชีและฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการสอบทานพร้อมข้อมูลจากการบรรยายสรุป และการตอบข้อซักถามของทั้งสองฝ่าย และได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะตามที่เห็นสมควร
3. สอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ ตั้งแต่การวางแผนการตรวจสอบ การดำเนินการกรรายงานผลการตรวจสอบและการติดตามผล คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะอันจะช่วยให้การตรวจสอบมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. ทบทวนกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยง
5. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่าได้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
8. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามรายงานของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่าคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีจริยธรรมในการปฏิบัติงานให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานด้วยความระมัดระวังเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ

อนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเลือกผู้สอบบัญชี และได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน เอ็นสัท แอนด์ ยัง จำกัด โดยนางสาวสมใจ คุณปสุต หรือนางสาวกัญทิพรณ เจริญสุข หรือนางนงลักษณ์ พุ่มน้อย คนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 อีกวาระหนึ่ง



นางวรัญเฑียร พรหมเชษฐ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

รายการระหว่างกัน

NOMURA

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556

เรื่อง การแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้า นางวัณนี พรหมเชษฐ พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิณะ และนายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล ในฐานะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอรายงานไว้ในบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทและ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้

รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่บริษัทฯ ให้บริการและได้รับรายได้ค่าบริการ

1. บริษัทฯ ได้ทำสัญญานายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาแต่งตั้ง NOMURA SINGAPORE LIMITED (“NSL”) เป็น EXCLUSIVE PARTNER เพื่อเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ สัญญาที่จัดทำขึ้นเป็นสัญญาซึ่งมีรูปแบบและเนื้อหาเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ทำกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)

รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 24,866,011 บาท ค่านายหน้าคำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราค่านายหน้าซึ่งเป็นราคาตลาดที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

2. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา INVESTORS BUSINESS SUPPORT AGREEMENT กับ NSL เพื่อจัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าที่มีศักยภาพในประเทศไทย ตามที่ NSL ร้องขอ

รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 10,860,296 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรร้อยละ 10

3. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา AGREEMENT FOR PROVISION OF RESEARCH SERVICES กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD. เพื่อให้บริการงานวิจัย

รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 6,500,000 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรร้อยละ 10

4. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา INTRODUCING BROKER AGREEMENT กับ NSL เพื่อแนะนำลูกค้าที่มีศักยภาพในประเทศไทยที่สนใจในผลิตภัณฑ์ของ NSL ให้กับ NSL

รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 1,453,002 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากรายการที่เกิดขึ้นจริงของลูกค้าที่บริษัทฯ แนะนำ และอัตราร้อยละที่กำหนดในสัญญาซึ่งเทียบเคียงได้กับธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกัน

5. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา SERVICE AGREEMENT กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC. เพื่อจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 13,436,782 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากค่าธรรมเนียมรับจากการจัดจำหน่าย

6. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา SECURITIES LENDING AGREEMENT กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC. เพื่อการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 2,618,905 บาท ค่าบริการตามสัญญาเป็นอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

7. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา SERVICE AGREEMENT กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD. เพื่อสนับสนุนการให้บริการการเป็นพี่เลี้ยงทางการเงินของทาง NOMURA SECURITIES CO., LTD. แก่ลูกค้า

รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 39,507,122 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากขอบเขตและปริมาณของงานที่ได้รับมอบหมาย

รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติกับบริษัทฯ เป็นผู้รับบริการและจ่ายค่าบริการ

1. บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับบริการเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์ กับ บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชัน ไฮเวย์ จำกัด ซึ่งมีกรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการผู้จัดการ โดยบริษัทฯ ได้รับบริการเครือข่ายเชื่อมสัญญาณระบบคอมพิวเตอร์ความเร็วสูงที่มีลักษณะและคุณภาพของบริการเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันได้รับในอัตราค่าบริการที่เท่ากัน

ค่าบริการจ่ายสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 1,385,885 บาท อัตราค่าบริการจ่ายนี้เป็นอัตราเดียวกับที่ลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันจ่าย

2. บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับนายพิศิษฐ์ เทศบำรุง ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับบริการการให้คำปรึกษาแนะนำ และความเห็นด้านกฎหมาย รวมถึงการตรวจสอบร่างสัญญาของบริษัทฯ

ค่าบริการจ่ายสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 160,000 บาท ซึ่งเป็นราคาเหมาจ่ายที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับลักษณะบริการและคุณภาพที่ใกล้เคียงกัน

3. บริษัทฯ ได้จ่ายค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศให้กับ NSL สำหรับการทำการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในต่างประเทศให้กับลูกค้าของบริษัทฯ

ค่านายหน้าจ่ายสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 761,031 บาท ค่านายหน้าจ่ายคำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราค่านายหน้าที่เทียบเคียงกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

4. บริษัทฯ ได้จ่ายค่าธรรมเนียมจากการแนะนำลูกค้าให้กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD. สำหรับการแนะนำลูกค้าในประเทศไทย

ค่าธรรมเนียมจ่ายสำหรับรอบปีบัญชี 2555 มีมูลค่ารวม 104,907 บาท ค่าธรรมเนียมคำนวณจากอัตราร้อยละ 20 ของค่าบริการที่ได้รับจากลูกค้า

รายการอื่นๆ

1. บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน (ประเภทเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย) กับ นางกฤษณา แซ่หลิว ซึ่งเป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ การพิจารณาอนุมัติรายการ จำนวนเงินให้กู้ยืม ตลอดจนเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์เรื่องสวัสดิการการเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานที่บริษัทฯ ให้กับพนักงานทั่วไป

สำหรับรอบปีบัญชี 2555 บริษัทฯ ได้รับดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมตามสัญญานี้จำนวน 47,346 บาท โดยคำนวณจากยอดเงินกู้คงเหลือและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับพนักงานทั่วไปของบริษัทฯ

ข้าพเจ้ามีความเห็นต่อรายการธุรกิจระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ดังกล่าวข้างต้นว่าเป็นรายการที่จัดทำขึ้นโดยมีการกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งได้ระบุนิติการบอกเลิกสัญญาอย่างชัดเจนและยุติธรรม รายการระหว่างกันเหล่านั้นเป็นรายการที่สมเหตุสมผล ยุติธรรม เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติ และ/หรือ เป็นการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นางวันนี พรธนะชัย
ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ



พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ



นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

รายการระหว่างกัน

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) มีรายการระหว่างกันกับบริษัทและบุคคลผู้ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และสำหรับรอบระยะเวลา 4 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน ถึง 31 ธันวาคม 2554 ดังนี้

บุคคล / บุคคลที่ผลประโยชน์รวม	ความสัมพันธ์	ลักษณะของการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา 4 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน ถึง 31 ธันวาคม 2554	
1. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาขายหุ้นซื้อขายหลักทรัพย์ และแต่งตั้ง NOMURA SINGAPORE LIMITED เป็น EXCLUSIVE PARTNER บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกได้โดยการทำหนังสือ นอกถ้อยคำอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	24,866,011	15,409,100	คำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราส่วนหน้า ซึ่งเป็นราคาตลาดที่ติดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด.
2. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาการใช้บริการสนับสนุนธุรกิจ บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	1 ปี	10,860,296	3,760,000	ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรร้อยละ 10
3. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	สัญญาการให้บริการงานวิจัย บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกได้โดยการทำหนังสือ นอกถ้อยคำอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	6,500,000	1,950,000	ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรร้อยละ 10
4. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาการแนะนำลูกค้า บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกได้โดยการทำหนังสือ นอกถ้อยคำอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	1,453,002	212,435	ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากรายการที่เกิดขึ้นจริงของลูกค้ที่บริษัทฯ แนะนำ และอัตราร้อยละที่กำหนดในสัญญา ซึ่งเทียบเคียงได้กับธุรกิจ ที่มีลักษณะเดียวกัน

บุคคล / นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม	ความสัมพันธ์	ลักษณะของการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับระยะเวลา 4 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน ถึง 31 ธันวาคม 2554	
5. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	สัญญาให้บริการเพื่อสนับสนุน การให้บริการที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของ NOMURA SECURITIES CO., LTD. แก่ลูกค้า บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ขึ้นอยู่กับข้อตกลงกันในแต่ละงานที่ได้รับมอบหมาย	39,507,122	-	อัตราที่กำหนดจากขอบเขตและปริมาณของงานที่ได้รับมอบหมาย
6. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	สัญญาให้บริการร่วม เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่าย หลักทรัพย์	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า	13,436,782	-	อัตราที่กำหนดจากค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่าย
7. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	สัญญาให้บริการเชื่อมและให้ข้อมูลหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 15 วัน	2,618,905	-	อัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
8. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ บริษัทฯ ผู้ในเครือ อินเทอร์เน็ต จำกัด	กรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ อยู่ในเครือ อินเทอร์เน็ต จำกัด	สัญญาให้บริการเชื่อมต่อ เครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และจ่ายค่าบริการ	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	1,385,885	471,202	อัตราค่าบริการจ่ายเป็นอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บุคคล / นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับระยะเวลา 4 เดือน ดังต่อไปนี้ 1 กันยายน ถึง 31 ธันวาคม 2554	
9. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ นายพิศิษฐ์ ทัศนะบำรุง	นายพิศิษฐ์ ทัศนะบำรุง เป็นกรรมการบริหาร	สัญญาให้บริการคำปรึกษา แนะนำ ความเห็นด้านกฎหมาย และตรวจสอบร่างสัญญาต่างๆ โดยที่บริษัทฯ เป็นผู้รับบริการ และจ่ายค่าตอบแทน	1 ปี	160,000	80,000	อัตราค่าบริการ เป็นราคาเหมาจ่ายที่เหมาะสม เมื่อเทียบกับลักษณะบริการ และคุณภาพที่ใกล้เคียงกัน
10. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้รับบริการ และจ่ายค่าบริการ	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน	761,031	123,932	คำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ และอัตราคำนวณที่เทียบเคียงกับลูกค้าทั่วไปที่มีความเกี่ยวข้องกัน
11. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	บริษัทฯ จ่ายค่าธรรมเนียมจากการแนะนำลูกค้าสำหรับการแนะนำลูกค้าในประเทศไทย บริษัทฯ เป็นผู้รับบริการ และจ่ายค่าบริการ	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน	104,907	251,777	ค่าธรรมเนียมจ่าย คำนวณจากอัตราร้อยละ 20 ของค่าบริการที่ได้รับจากลูกค้า
12. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ นางกฤษณา แซ่หลัว	นางกฤษณา แซ่หลัว เป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ	สัญญากู้เงินประเภทเงินกู้ เพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์	ไม่เกิน 100 เดือน	47,346	17,490	อัตราดอกเบี้ย เป็นอัตราเดียวกันกับอัตราที่คิดจากพนักงานทั่วไปของบริษัทฯ

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 31 ธันวาคม 2554

รายการ	บริษัท / บุคคลที่เกี่ยวข้อง	รายการที่แสดงในงบการเงิน	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
สัญญาขายหนี้ต่อของหลักทรัพย์	NOMURA SINGAPORE LIMITED	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	9,320,866	27,293,293
สัญญาขายหนี้ต่อของหลักทรัพย์	NOMURA SINGAPORE LIMITED	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	106,284,420	679,972
สัญญาการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	234,600,000	-
สัญญาการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	201,972,433	-
สัญญาการให้บริการสนับสนุนธุรกิจ	NOMURA SINGAPORE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	1,172,390	-
สัญญาการให้บริการงานวิจัย	NOMURA SECURITIES CO., LTD	สินทรัพย์อื่น	-	1,950,000
สัญญาการแนะนำลูกค้า	NOMURA SINGAPORE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	-	167,472
สัญญาการให้บริการเพื่อสนับสนุนการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน	NOMURA SECURITIES CO., LTD	สินทรัพย์อื่น	3,511,010	-
สัญญาให้บริการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์	NOMURA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	หนี้สินอื่น	46,459	46,459
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	นางกฤษฎา แซ่หลิว	สินทรัพย์อื่น	1,603,766	1,868,266
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA INVESTMENTS (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	1,386,993	-
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	สินทรัพย์อื่น	234,267	-
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA SINGAPORE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	37,020	-
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA SECURITIES CO., LTD	สินทรัพย์อื่น	4,000	-

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น บริษัทฯ จะพิจารณาถึงความเหมาะสมผลในการเข้าทำสัญญานั้นๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกัน คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.)

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

- ไม่มี -

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) บริษัทฯ มีรายได้รวม 1,114.83 ล้านบาท โดยเมื่อจำแนกตามประเภทของรายได้จะพบว่าสัดส่วนสูงสุดร้อยละ 65.05 มาจากรายได้ค่านายหน้า รองลงมาสัดส่วนร้อยละ 19.39 มาจากรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ สัดส่วนร้อยละ 9.21 มาจากรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ และสัดส่วนร้อยละ 5.81 มาจากรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) มีจำนวน 725.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65.05 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 64.69 จะพบว่ามีส่วนใกล้เคียงกับผลการดำเนินงานก่อนหน้า

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์สำหรับปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) มีจำนวน 216.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.39 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 16.56 จะพบว่ามีส่วนเพิ่มขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นอย่างมากของบัญชีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้น

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและรายได้จากธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 9.21 ของรายได้รวม ซึ่งพบว่ามีส่วนเพิ่มขึ้นมากเมื่อเทียบกับรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 4.76 โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากรายได้จากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เนื่องจากมีบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ในตลาดหลักทรัพย์สูงถึง 18 บริษัท (รวมตลาด MAI) รวมถึงรายได้ค่าบริการรับจากกลุ่มโนมูระ

รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลสำหรับปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) มีจำนวน 64.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.81 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับรอบ 1 ก.ย. 54 - 31 ธ.ค. 54 ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 9.18 จะพบว่ามีส่วนลดลง ซึ่งสอดคล้องกับการลดลงของบัญชีเงินลงทุน-สุทธิ ของบริษัท ประกอบกับอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยในท้องตลาดของรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) มีอัตราลดลงเมื่อเทียบกับอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554)

ค่าใช้จ่ายรวมของบริษัทฯ สำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) มีจำนวน 864.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 77.59 ของรายได้รวม ซึ่งปรับตัวลดลงจากร้อยละ 80.25 ของรายได้รวมในรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) เนื่องจากค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ส่วนหนึ่งเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ เช่น เงินเดือนพนักงาน ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ ซึ่งไม่ได้ผันแปรตามรายได้ จึงทำให้เกิดการประหยัดต่อขนาด ทั้งนี้มีจุดที่น่าสนใจอย่างหนึ่งคือ ต้นทุนทางการเงินปรับเพิ่มขึ้นจากสัดส่วนร้อยละ 6.75 ต่อค่าใช้จ่ายรวม เป็นสัดส่วนร้อยละ 8.50 ต่อค่าใช้จ่ายรวม เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนและสนับสนุนการขายธุรกิจของบริษัทฯ

ภาษีเงินได้สำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.76 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ ซึ่งพบว่าลดลงจากรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ที่คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40.46 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ โดยอัตราภาษีที่จ่ายลดลงมาจากการลดลงของอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากร้อยละ 30 เหลือร้อยละ 23 และรายการปรับปรุงภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

กล่าวโดยสรุป บริษัทฯ มีกำไรสำหรับรอบปีบัญชี 2555 (1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2555) จำนวน 187.99 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดเท่ากับ 2.74 บาท มีอัตรากำไรเท่ากับร้อยละ 16.86 ของรายได้รวม และมีอัตรากำไรต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 5.12 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากรอบระยะเวลา 4 เดือน (1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2554) ที่มีอัตรากำไรเท่ากับร้อยละ 11.76 ของรายได้รวม และมีอัตรากำไรต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 3.28

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 9,250.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,117.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 80.21 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 5,133.04 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของบัญชีลูกหนี้สำนักหักบัญชีตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 3 วันสุดท้ายก่อนปิดบัญชีที่อยู่ในระดับสูง และการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้นมาก

สำหรับสินทรัพย์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเท่ากับร้อยละ 4.76 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีเท่ากับร้อยละ 5.30 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเท่ากับร้อยละ 86.16 และสินทรัพย์อื่นๆ เท่ากับร้อยละ 3.78

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวน 440.270 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 204.385 ล้านบาท หรือร้อยละ 86.65 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 โดยเงินสดที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพื่อรองรับการขยายตัวของลูกค้าบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวน 490.61 ล้านบาท และ 7,969.48 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ซึ่งมีจำนวน 151.43 ล้านบาท และ 4,089.48 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 3 วันสุดท้ายก่อนปิดบัญชี และมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้นมาก

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 5,579.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,866.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 225.62 เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 1,713.64 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 1,750.00 ล้านบาท เพื่อรองรับการขยายตัวของลูกค้าบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้นมาก

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 3,670.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 250.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.34 เมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 3,419.40 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการจ่ายกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้น

กล่าวโดยสรุป บริษัทฯ ยังคงจัดเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่ง มีสภาพคล่องทางการเงินสูง มีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมอยู่ในระดับที่ร้อยละ 4.85 ของสินทรัพย์รวม มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 อยู่ที่ 1.52 เท่า (ส่วนใหญ่เป็นหนี้สินระยะสั้นเพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน) มีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร 533.16 ล้านบาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 3,670.24 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 53.45 บาทต่อหุ้น

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)	1 กันยายน 54 ถึง 31 ธันวาคม 54	ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น	86.99%	87.12%	92.13%
อัตรากำไรสำหรับงวด	16.86%	11.76%	21.64%
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น	5.30%	3.19%	6.05%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	21.15%	(0.44%)	8.86%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	2.61%	2.06%	3.84%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	0.16 เท่า	0.18 เท่า	0.18 เท่า
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	0.20%	0.53%	1.08%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	3.78%	10.08%	8.57%
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวม	4.85%	4.67%	10.37%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	89.86%	88.37%	81.97%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.52 เท่า	0.50 เท่า	0.59 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล	N/A	91.34%	97.59%
อัตราส่วนอื่น ๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	0.17%	4.93%	0.19%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (คำนวณตามเกณฑ์ ก.ค.ค.)	60.97%	256.78%	195.06%
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	53.45	49.99	53.02
กำไรสำหรับงวดต่อหุ้น	2.74	0.55	3.18
เงินปันผลต่อหุ้น	N/A	0.50	3.10
อัตราการเติบโต (%)			
สินทรัพย์รวม	80.21	(10.79)	3.40
หนี้สินรวม	225.62	(19.45)	5.86
รายได้จากการขายหรือให้บริการ	22.49	(8.98)	34.75
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	10.94	2.82	19.25
กำไรสำหรับงวด	67.37	(48.30)	85.53

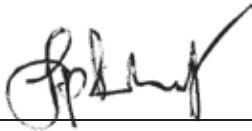
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

NOMURA

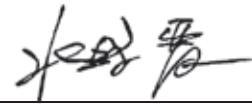
คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2555 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมีการหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังที่กล่าวในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

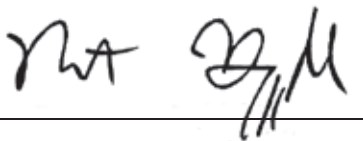
คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่น่าพอใจ และเห็นว่างบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่ถูกต้องตามที่ควรตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง



นายสุเทพ พิตกานนท์
ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร



นายชินอิจิ มิซุโน
กรรมการอำนวยการ



นายนิมิต วงศ์จริยกุล
กรรมการบริหาร



นายนาโอกิ ซูกาย่า
กรรมการบริหาร



นางกฤษณา แชะหลัว
กรรมการบริหาร

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชี ที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สมใจ คุณปสุต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4499

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ที แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ: 20 กุมภาพันธ์ 2556

งบแสดงฐานะการเงิน

NOMURA

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)			
	หมายเหตุ	2555	2554
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	440,270,969	235,885,610
เงินฝากในสถาบันการเงิน	7	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	8	490,606,208	151,430,024
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	9	7,969,481,467	4,089,476,458
เงินลงทุน - สุทธิ	10	15,597,246	253,271,770
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	11	113,679,539	145,708,661
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	12	11,835,537	12,414,412
สินทรัพย์ภายใต้การจัดการตัดบัญชี	13	44,893,598	33,182,811
สินทรัพย์อื่น - สุทธิ	14	163,747,053	211,665,751
รวมสินทรัพย์		9,250,111,617	5,133,035,497

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2555	2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สิน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	15	2,200,000,000	450,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	16	551,615,871	113,764,779
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	17	2,570,197,639	942,979,044
ประมาณการหนี้สิน - สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	49,826,271	45,330,655
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	129,080	416,965
หนี้สินอื่น	19	208,097,978	161,143,921
รวมหนี้สิน		5,579,866,839	1,713,635,364
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 71,682,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		716,823,000	716,823,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		2,131,833,600	2,131,833,600
ส่วนเกินทุนหุ้นซื้อคืน	22	1,487,250	-
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น - ส่วนเกินทุน (ต่ำกว่าทุน)			
จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	10.2	(60,036)	1,377,046
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	21	72,000,000	72,000,000
- สำรองทั่วไป		215,000,000	215,000,000
- สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	22	-	96,993,325
ยังไม่ได้จัดสรร		533,160,964	282,366,487
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นก่อนหักหุ้นทุนซื้อคืน		3,670,244,778	3,516,393,458
หัก: หุ้นทุนซื้อคืน	22	-	(96,993,325)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,670,244,778	3,419,400,133
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,250,111,617	5,133,035,497

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

		(หน่วย: บาท)	
		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
หมายเหตุ			
กำไรหรือขาดทุน:			
รายได้			
ค่าขายหน้า	23	725,203,695	205,969,301
ค่าธรรมเนียมและบริการ	24	102,715,070	15,149,993
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	10.3	2,145,663	(716,571)
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์		(21,880)	(33,100)
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		64,752,475	29,228,301
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		216,146,663	52,730,336
รายได้อื่น		3,884,412	16,066,450
รวมรายได้		1,114,826,098	318,394,710
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนทางการเงิน		73,544,139	17,259,423
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		71,012,750	21,678,518
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		487,715,173	140,889,852
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์		149,557,696	46,420,523
ค่าตอบแทนกรรมการ	25	2,412,667	2,962,000
ค่าใช้จ่ายอื่น		81,141,139	26,303,281
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		720,826,675	216,575,656
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		(414,018)	-
รวมค่าใช้จ่าย		864,969,546	255,513,597
กำไรก่อนภาษีเงินได้		249,856,552	62,881,113
ภาษีเงินได้	13	(61,866,100)	(25,442,061)
กำไรสำหรับงวด		187,990,452	37,439,052

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(1,863,416)	449,908
กำไรเงินได้เกี่ยวกับกำไร (ขาดทุน) จากการ วัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	13 426,334	(76,709)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)	(1,437,082)	373,199
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	186,553,370	37,812,251
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27	
กำไรสำหรับงวด	2.74	0.55
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	68,672,001	68,395,100

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด



บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	(หน่วย: บาท) สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	249,856,552	62,881,113
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้		
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	53,989,050	17,501,347
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน	774,345	458,841
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(414,018)	-
โอนกลับขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุน	(6,636,797)	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(9,196)	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(64,752,475)	(29,228,301)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(216,146,663)	(52,730,336)
รายได้ดอกเบี้ยอื่น	(1,981,213)	(610,211)
ต้นทุนทางการเงิน	73,544,139	17,259,423
เงินสดรับดอกเบี้ย	39,182,793	27,838,838
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	206,223,814	53,138,071
เงินสดรับดอกเบี้ยอื่น	1,995,378	612,847
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย (รวมต้นทุนทางการเงินอื่น)	(75,829,948)	(10,965,323)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(67,935,091)	(832,957)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน		
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	191,860,670	85,323,352
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(339,176,184)	447,451,805
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(3,869,900,830)	110,952,960
สินทรัพย์อื่น	(15,836,410)	(1,224,193)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	1,750,000,000	(100,000,000)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	437,851,092	113,394,918
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,626,680,117	(454,241,570)
ประมาณการหนี้สิน - สারণผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,495,616	1,553,459
หนี้สินอื่น	46,553,542	(30,276,435)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(167,472,387)	172,934,296

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(310,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	310,237,875	7,837,545
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	(2,145,026)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	5,000	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผล	22,354,450	99,220
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(19,072,917)	(13,938,537)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	9,346	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,822,257)	(1,487,586)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	307,566,471	(317,489,358)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากการขายหุ้นซื้อคืน	98,480,575	-
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(34,189,300)	(211,973,660)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	64,291,275	(211,973,660)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	204,385,359	(356,528,722)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	235,885,610	592,414,332
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	440,270,969	235,885,610
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด		
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด		
เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	149,597	2,428,141

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทฯมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 25 อาคารกรุงเทพประกันภัย ชั้น 15 - 17 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด รวมทั้งสิ้น 23 สาขา

บริษัทฯได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2554 ให้เปลี่ยนรอบระยะเวลาบัญชีจากเดิมเริ่มต้นวันที่ 1 กันยายน และสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม ของทุกปี เป็นเริ่มต้นวันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม และเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2555 กรมสรรพากรได้อนุมัติให้เปลี่ยนวันสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี โดยให้มีรอบระยะเวลาบัญชีแรกตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และรอบระยะเวลาบัญชีต่อไป เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี ดังนั้น งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จึงแสดงเปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 จึงแสดงเปรียบเทียบกับงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ และการแสดงรายการในงบการเงินนี้ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช/ข.น. 53/2553 เรื่องแบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ตามรายละเอียดข้างล่างนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552) การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8 ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน

ฉบับที่ 21 ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่

ฉบับที่ 25 ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 30/2555 - 34/2555 ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2556 ให้ใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีและการตีความมาตรฐาน การบัญชี ดังต่อไปนี้

		วันที่มีผลบังคับใช้
แนวทางปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการ โอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน		1 มกราคม 2556
การตีความมาตรฐานการบัญชี		
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2557

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีข้างต้น ซึ่งยังไม่สามารถสรุปผลได้ในขณะนี้

NOMURA

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ก) ค่าขายหน้า

ค่าขายหน้าจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ค) กำไร(ขาดทุน)จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

กำไร(ขาดทุน)จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ง) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

จ) ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามระยะเวลาของเงินให้กู้ยืมโดยคำนวณจากยอดเงินต้นที่คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- 1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้อื่นที่มียอดค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหนังสือ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

4.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ก) ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ข) ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันได้มา และรวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงิน ประเภทเพื่อเรียกและประเภทที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค่าประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

4.5 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทประกอบธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทให้บริการในฐานะเป็นตัวแทนและเข้าเป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ซึ่ง是客户ของบริษัท บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักในการให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ตผ่านบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ระบบเครดิตบาลานซ์ที่มีอยู่กับบริษัทเท่านั้น โดยประเภทของหลักทรัพย์สำหรับธุรกรรม คือ กลุ่มหลักทรัพย์ในดัชนีเซท 50 ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและอยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ที่บริษัทอนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีมาร์จิ้นระบบเครดิตบาลานซ์ (Marginable Securities)

บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปให้ยืมต่อเป็นเจ้าหนี้หุ้นยืม และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็นลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน และ ณ วันสิ้นงวด บริษัทจะปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืมและลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์โดยคำนวณจากราคาปิด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ บริษัท บันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันในบัญชีลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและเงินสดรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.6 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้เป็นกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในส่วนของการขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และจะบันทึกในส่วนของการขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ

ง) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

จ) มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ถือพื้นฐานจากการคำนวณอัตราผลตอบแทนหรือราคาจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยแล้วแต่กรณี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

ฉ) บริษัทฯ จะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในส่วนของการขาดทุนเมื่อมีสิ่งบ่งชี้ถึงการด้อยค่า

ช) บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะบันทึกในส่วนของการขาดทุน

4.7 ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านสำนักหักบัญชี ทั้งนี้รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลสุทธิลูกหนี้/เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดคลุสสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และบวกดอกเบี้ยค้างรับ

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ให้รวมถึงลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมหรือสำนักหักบัญชี และรวมถึงลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดีประណหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้ บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

(1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว

(2) มูลหนี้ส่วนที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

(1) ลูกหนี้ทั่วไป และลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้

(2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

(3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

โดยบริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการ และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งสิ้นจำนวน ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหนังสือที่ กธ. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544

4.9 อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรง ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

อาคารชุด	20 ปี
ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	12 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3, 5, 6 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5, 6 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ งดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่าย ถ้าไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ (ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น) จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ งดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ งดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

4.11 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั่น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

4.12 สินทรัพย์รอการขาย

สินทรัพย์รอการขายแสดงตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งถือตามราคาประเมินล่าสุดหักด้วยประมาณการค่าใช้จ่ายในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้น ผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.14 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดคดูลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นการประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

4.15 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงาน

4.16 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่า จะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนสูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

4.17 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศ ได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.18 ผลประโยชน์พนักงาน**ก) ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

บริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เงินสมทบโครงการพนักงานร่วมทุนและวันลาพักร้อนเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ข) ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

ก) ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.19 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้อาจส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ มีดังนี้

5.1 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของ กสท. ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากในการชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

5.2 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อฝ่ายบริหารพิจารณาว่าเงินลงทุนดังกล่าวมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ซึ่งการที่จะระบุว่าเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่นั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนโดยการวิเคราะห์สถานะของเงินลงทุนแต่ละรายการ

5.3 สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภายใต้สิน ในกรณีนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5.4 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

5.5 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

5.6 อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในกรณีนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

5.7 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ เป็นต้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)	
	2555	2554
เงินสด	77,075	71,150
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	281,354,495	227,899,340
เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันได้มา	370,000,000	1,130,000,000
ตั๋วสัญญาใช้เงินประเภทเพื่อเรียก	320,000,000	130,000,000
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	971,431,570	1,487,970,490
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(531,160,601)	(1,252,084,880)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	440,270,969	235,885,610

7. เงินฝากในสถาบันการเงิน

	(หน่วย: บาท)	
	2555	2554
เงินฝากประจำที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันได้มา	100,000,000	400,000,000
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(100,000,000)	(400,000,000)
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

	(หน่วย: บาท)	
	2555	2554
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี		
ตราสารทุนและตราสารหนี้	453,653,472	148,779,882
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	32,630,609	36,390,284
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	35,249,039	2,405,782
รวมลูกหนี้สำนักหักบัญชี	521,533,120	187,575,948
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(30,926,912)	(36,145,924)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	490,606,208	151,430,024

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: บาท)	
	2555	2554
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,501,671,757	551,400,072
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	5,264,562,046	3,015,815,017
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	618,898,140	257,121,899
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	560,657,700	250,896,899
ลูกหนี้อื่น	6,391,839	6,725,843
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,952,181,482	4,081,959,730
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	23,458,693	13,768,532
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(6,335,398)	(6,749,416)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ	7,969,304,777	4,088,978,846
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	176,690	497,612
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	176,690	497,612
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	7,969,481,467	4,089,476,458

9.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้างเป็นจำนวนเงินประมาณ 6.4 ล้านบาท (2554: 6.7 ล้านบาท)

9.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	2555		
	มูลหนี้	ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	7,969,481	-	7,969,481
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	6,335	6,335	-
รวม	7,975,816	6,335	7,969,481

(หน่วย: พันบาท)

	2554		
	มูลหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ต้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	4,089,476	-	4,089,476
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	6,749	6,749	-
รวม	4,096,225	6,749	4,089,476

9.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันจำนวนประมาณ 618.9 ล้านบาท เป็นเงินสดที่บริษัทฯวางเป็นประกันการยืมหลักทรัพย์เพื่อธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยืมมามีจำนวนประมาณ 560.7 ล้านบาท (2554: 257.1 ล้านบาท และ 250.9 ล้านบาท ตามลำดับ)

9.4 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2554
ยอดต้นงวด	6,749,416	6,749,416
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด	(414,018)	-
ยอดปลายงวด	6,335,398	6,749,416

10. เงินลงทุน

10.1 จำแนกตามประเภทของการลงทุน

(หน่วย: บาท)

	2555		2554	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่า ยุติธรรม
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
ตราสารทุนจดทะเบียน	30,210	-	9,333,816	3,811,500
หน่วยลงทุน	631,108	556,063	242,334,722	242,988,402
รวม	661,318	556,063	251,668,538	246,799,902
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(75,045)		1,788,371	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(30,210)		(6,657,007)	
หลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	556,063		246,799,902	
<u>ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
ตั๋วเงินคลัง	8,569,315		-	
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	8,569,315		-	
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการ ของตลาด	15,665,250		15,675,250	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(9,193,382)		(9,203,382)	
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	6,471,868		6,471,868	
เงินลงทุน - สุทธิ	15,597,246		253,271,770	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในตั๋วเงินคลังซึ่งจัดประเภทเป็นตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดจำนวน 1,313.4 ล้านบาท ซึ่งในจำนวนนี้เป็นส่วนของลูกค้าที่บริษัทฯ ต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถามเป็นจำนวน 1,304.8 ล้านบาท ดังนั้นคงเหลือเป็นเงินลงทุนในส่วนของบริษัทฯ จำนวน 8.6 ล้านบาท

10.2 องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - ส่วนเกินทุน(ต่ำกว่าทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
ยอดยกมาต้นงวด	1,377,046	1,003,847
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวดจาก		
- การตีราคา	(2,632,761)	(8,933)
- การขาย	769,345	458,841
- ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	426,334	(76,709)
ยอดคงเหลือปลายงวด	(60,036)	1,377,046

10.3 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2554
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นจริงจากการซื้อขายหลักทรัพย์		
หลักทรัพย์เพื่อค้า	(3,716,789)	(257,730)
หลักทรัพย์เพื่อขาย	(769,345)	(458,841)
เงินลงทุนทั่วไป	(5,000)	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่า	6,636,797	-
รวมกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	2,145,663	(716,571)

10.4 ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2554
ดอกเบี้ยรับจากตราสารหนี้	28,251,625	-
เงินปันผลจากตราสารทุน/หน่วยลงทุน	527,113	99,220
รวมดอกเบี้ยและเงินปันผลจาก เงินลงทุน	28,778,738	99,220

11. อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	อาคารชุด	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
1 มกราคม 2555	22,704,701	183,696,167	119,844,186	27,954,034	4,110,268	358,309,356
ซื้อเพิ่ม	-	5,723,262	1,410,896	-	9,801,314	16,935,472
จำหน่าย	-	(3,234,861)	(219,481)	-	-	(3,454,342)
โอนเข้า/โอนออก	-	966,613	10,250,945	-	(11,217,558)	-
31 ธันวาคม 2555	22,704,701	187,151,181	131,286,546	27,954,034	2,694,024	371,790,486
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2555	18,441,571	128,495,132	56,813,658	8,850,334	-	212,600,695
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	24,666,836	18,798,210	5,499,398	-	48,964,444
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(3,234,749)	(219,443)	-	-	(3,454,192)
31 ธันวาคม 2555	18,441,571	149,927,219	75,392,425	14,349,732	-	258,110,947
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2555	4,263,130	37,223,962	55,894,121	13,604,302	2,694,024	113,679,539

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

48,964,444

(หน่วย: บาท)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554

	อาคารชุด	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
1 กันยายน 2554	22,704,701	171,963,581	118,820,971	27,954,034	2,050,065	343,493,352
ซื้อเพิ่ม	-	10,473,702	741,894	-	3,600,408	14,816,004
โอนเข้า/โอนออก	-	1,258,884	281,321	-	(1,540,205)	-
31 ธันวาคม 2554	22,704,701	183,696,167	119,844,186	27,954,034	4,110,268	358,309,356
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 กันยายน 2554	18,441,571	120,547,997	50,929,898	6,986,732	-	196,906,198
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	7,947,135	5,883,760	1,863,602	-	15,694,497
31 ธันวาคม 2554	18,441,571	128,495,132	56,813,658	8,850,334	-	212,600,695
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2554	4,263,130	55,201,035	63,030,528	19,103,700	4,110,268	145,708,661

ค่าเสื่อมราคาสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2554

15,694,497

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 อาคารชุดของบริษัทจำนวน 4.3 ล้านบาท ไม่ได้มีการใช้งานแล้วและอยู่ระหว่างรอการจำหน่าย นอกจากนี้ บริษัทมีเครื่องใช้สำนักงาน เครื่องตกแต่งและติดตั้ง และยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 110.0 ล้านบาท (2554: 4.3 ล้านบาท และ 107.2 ล้านบาท ตามลำดับ)

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555						
	อายุการตัดจำหน่ายของเหลือ	ยอดยกมาต้นปี	เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	ตัดจำหน่าย	จำหน่าย/โอนออก	ยอดคงเหลือปลายปี
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	0 - 4.95 ปี	71,814,645	4,553,018	-	-	76,367,663
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง		2,542,449	3,208,929	-	(4,080,790)	1,670,588
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		74,357,094	7,761,947	-	(4,080,790)	78,038,251
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม		(61,942,682)	-	(4,260,032)	-	(66,202,714)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		12,414,412	7,761,947	(4,260,032)	(4,080,790)	11,835,537
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555						4,260,032

(หน่วย: บาท)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554						
	อายุการตัดจำหน่ายของเหลือ	ยอดยกมาต้นงวด	เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	ตัดจำหน่าย	จำหน่าย/โอนออก	ยอดคงเหลือปลายงวด
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	0 - 4.90 ปี	71,084,305	730,340	-	-	71,814,645
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง		1,554,407	1,375,992	-	(387,950)	2,542,449
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		72,638,712	2,106,332	-	(387,950)	74,357,094
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม		(60,372,864)	-	(1,569,818)	-	(61,942,682)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		12,265,848	2,106,332	(1,569,818)	(387,950)	12,414,412
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554						1,569,818

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมีซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 57.6 ล้านบาท (2554: 50.8 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี/ภายใต้

ค่าใช้จ่ายภายใต้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
ภายใต้ปัจจุบัน:		
ภายใต้สำหรับงวด	73,427,815	4,113,095
ภายใต้การตัดบัญชี:		
ภายใต้การตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(14,494,366)	15,678,506
ผลกระทบต่อภายใต้การตัดบัญชีจาก การเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี/ปรับปรุงงวดก่อน	2,932,651	5,650,460
ค่าใช้จ่ายภายใต้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	61,866,100	25,442,061

จำนวนภายใต้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
ภายใต้การตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน)		
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	428,586	(112,477)
ผลกระทบต่อภายใต้การตัดบัญชีจาก การเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	(2,252)	35,768
	426,334	(76,709)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	249,856,552	62,881,113
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 23	ร้อยละ 30
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	57,467,007	18,864,334
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลง อัตราภาษี/ปรับปรุงงวดก่อน	2,932,651	5,650,460
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,702,296	964,836
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	(232,334)	(29,766)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,520)	(7,803)
รวม	1,466,442	927,267
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	61,866,100	25,442,061

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	1,844,719	3,172,078
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์รอการขาย	5,570,240	5,570,240
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ/สำรองลูกหนี้อื่น	1,281,959	1,281,959
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานหลังออกจากงาน	9,965,254	9,066,131
ค่าใช้จ่ายพนักงานค้างจ่าย	21,869,544	9,484,488
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	15,009	-
อื่น ๆ	4,346,873	4,607,915
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี	44,893,598	33,182,811
หนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี		
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	-	(411,325)
อื่น ๆ	(129,080)	(5,640)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี	(129,080)	(416,965)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี - สุทธิ	44,764,518	32,765,846

ในเดือนตุลาคม 2554 คณะรัฐมนตรีได้มีมติให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 ในปี 2555 และเป็นร้อยละ 20 ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นไป และในเดือนธันวาคม 2554 ได้มีพระราชกฤษฎีกาประกาศลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลเพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีดังกล่าวสำหรับปี 2555-2557 บริษัทฯ ได้สะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษีดังกล่าวในการคำนวณภาษีเงินได้ต่อการบัญชีตามที่แสดงไว้ข้างต้นแล้ว

14. สินทรัพย์อื่น

	(หน่วย: บาท)	
	2555	2554
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	66,684,608	67,447,947
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	60,000,000
เงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคา	35,737,458	32,287,322
เงินมัดจำ	16,749,276	16,398,389
สินทรัพย์รอการขาย (สุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าจำนวนประมาณ 28 ล้านบาท)	15,000,000	15,000,000
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	11,087,794	7,383,494
เงินประกันการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,000,000	5,000,000
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	4,809,401	2,433,818
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	1,553,519	4,544,052
อื่น ๆ	7,124,997	1,170,729
รวมสินทรัพย์อื่น	163,747,053	211,665,751

15. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมในประเทศทั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

	2555				(หน่วย: พันบาท)
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			
		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ตัวสัญญาใช้เงิน	3.15 - 3.40	900,000	400,000	-	1,300,000
เงินกู้ยืม	3.85 - 4.33	-	-	900,000	900,000
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		900,000	400,000	900,000	2,200,000

(หน่วย: พันบาท)

2554

	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	
ตัวสัญญาใช้เงิน	3.98 – 4.05	-	450,000	-	450,000
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		-	450,000	-	450,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นจำนวน 900 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมจากสาขาของธนาคารต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้น 2 - 3 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละคงที่ต่อปี และมีกำหนดจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขให้บริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมหรือผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาหรือจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมก่อนครบกำหนดซึ่งคำนวณตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในสัญญา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกิน 1.5:1 อัตราการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

16. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: บาท)

	2555	2554
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		
ตราสารทุนและตราสารหนี้	551,398,156	113,214,864
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	217,715	549,915
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	551,615,871	113,764,779

17. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: บาท)

	2555	2554
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,487,045,188	431,011,340
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	517,520,177	258,092,406
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	560,657,700	250,896,899
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,565,223,065	940,000,645
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	3,516,877	2,978,399
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,568,739,942	942,979,044
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,457,697	-
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,457,697	-
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,570,197,639	942,979,044

18. ประมาณการหนี้สิน - สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2554
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นงวด	45,330,655	43,777,196
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,939,591	1,299,662
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,826,120	591,367
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างงวด	(1,270,095)	(337,570)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายงวด	49,826,271	45,330,655

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2554
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,939,591	1,299,662
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,826,120	591,367
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	5,765,711	1,891,029

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมิน สรุปได้ดังนี้

อัตราคิดลด	ร้อยละ 4.1 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	ร้อยละ 5 - 8 ต่อปี
อัตราการลาออกถ่วงเฉลี่ย	ร้อยละ 5 - 35 ต่อปี ขึ้นอยู่กับอายุพนักงาน

19. หนี้สินอื่น

	(หน่วย: บาท)	
	2555	2554
ค่าใช้จ่ายพนักงานจ้าง	111,937,267	44,367,985
ค่าใช้จ่ายจ้าง	25,749,167	29,901,828
ภาษีเงินได้นิติบุคคลจ้าง	45,508,630	40,005,283
อื่น ๆ	24,902,914	46,868,825
รวมหนี้สินอื่น	208,097,978	161,143,921

20. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารจัดการทุนของบริษัทคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายครบเต็มจำนวนแล้ว

22. หุ้นทุนซื้อคืน

1) การเปลี่ยนแปลงของหุ้นทุนซื้อคืน

	31 ธันวาคม 2554	ออกจำหน่ายใหม่	31 ธันวาคม 2555
จำนวนหุ้น	3,287,200	3,287,200	-
จำนวนเงิน (บาท)	96,993,325	96,993,325	-

2) การเปลี่ยนแปลงส่วนเกินทุนของหุ้นทุนซื้อคืน

	(หน่วย: บาท)		
	31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม 2555
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน	-	1,487,250	1,487,250

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2554 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน โดยมีจำนวนหุ้นที่จะจำหน่ายคืน 3,287,200 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.59 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ซึ่งมีระยะเวลาในการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2556 และราคาที่จะจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนจะต้องไม่น้อยกว่าราคาปิดของหุ้นเฉลี่ย 5 วันทำการซื้อขายก่อนหน้านั้น หักด้วยจำนวนร้อยละ 15 ของราคาปิดเฉลี่ยดังกล่าว โดยในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ได้ทยอยจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนออก ทั้งจำนวนตามหลักเกณฑ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ โดยมีกำไรจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 1.5 ล้านบาท ซึ่งได้รับรู้ไว้เป็นส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืนในส่วนของผู้ถือหุ้น

23. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	664,412,041	178,739,809
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	60,791,654	27,229,492
รวมรายได้ค่านายหน้า	725,203,695	205,969,301

24. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	17,301,164	498,281
ที่ปรึกษาทางการเงิน	7,430,000	4,230,000
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	19,453,130	4,432,408
การสนับสนุนธุรกิจ	50,367,418	3,760,000
อื่น ๆ	8,163,358	2,229,304
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	102,715,070	15,149,993

25. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกิจการตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้แก่กรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดระเบียบจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบไว้ในอัตราร้อยละ 5 - 10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนฯ ดังกล่าว

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ เป็นจำนวนเงิน 17.9 ล้านบาท (สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554: 6.5 ล้านบาท)

นอกจากการจ่ายเงินสมทบเข้าเงินกองทุนตามปกติแล้ว บริษัทฯ ยังได้ตั้งสำรองเพื่อจ่ายสมทบเพิ่มเติมสำหรับพนักงานที่ทำงานกับบริษัทฯ ครบ 5 ปี และ 10 ปี อีกจำนวนหนึ่ง เงินสำรองเพื่อจ่ายสมทบเพิ่มเติมนี้มิได้จัดตั้งเป็นเงินกองทุน และจะสมทบให้กับพนักงานที่เข้าทำงานกับบริษัทฯ ก่อนวันที่ 15 กรกฎาคม 2529 เท่านั้น หนี้สินดังกล่าวได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของรายการหนี้สินอื่นแล้ว

27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับงวด (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างงวดโดยสุทธิจากหุ้นสามัญซื้อคืนที่ถือโดยบริษัทฯ

	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
กำไรสำหรับงวด (บาท)	187,990,452	37,439,052
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	68,672,001	68,395,100
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	2.74	0.55

28. เงินปันผล

ในระหว่างงวด บริษัทฯ ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	อนุมัติโดย	จำนวนเงินปันผล ที่ประกาศจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลที่ ประกาศจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลจ่ายจากผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2555	34	0.50
เงินปันผลจ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2554	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2554	212	3.10

29. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
Nomura Singapore Limited	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
Nomura Securities Co.,Ltd.	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
Nomura International (Hong Kong) Limited	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
Nomura International Plc.	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
Nomura Investments (Singapore) Private Limited	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไฮเวย์ จำกัด	มีการรวมกัน

รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยรายการที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554	นโยบายการกำหนดราคา
รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด			
รายได้ค่านายหน้า			
- Nomura Singapore Limited	24,866,011	15,409,100	อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ Exclusive Partner ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต.
ค่าธรรมเนียมรับจากการให้บริการสนับสนุนธุรกิจ			
- Nomura Singapore Limited	10,860,296	3,760,000	ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกอัตรากำไรร้อยละ 10
ค่าธรรมเนียมรับจากการให้บริการงานวิจัย			
- Nomura Securities Co., Ltd.	6,500,000	1,950,000	ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกอัตรากำไรร้อยละ 10
ค่าธรรมเนียมรับจากการแนะนำลูกค้า			
- Nomura Singapore Limited	1,453,002	212,435	คำนวณจากรายการที่เกิดขึ้นจริงของลูกค้าที่บริษัทฯ แนะนำ และอัตราร้อยละที่กำหนดในสัญญา ซึ่งเทียบเคียงได้กับธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกัน
ค่าธรรมเนียมรับจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์			
- Nomura International Plc.	13,436,782	-	อัตราที่กำหนดจากค่าธรรมเนียมรับจากการจัดจำหน่าย
ค่าธรรมเนียมรับจากการซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์			
- Nomura International Plc.	2,618,905	-	อัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมรับจากการให้บริการอื่นๆ			
- Nomura Securities Co., Ltd.	39,507,122	-	อัตราที่กำหนดจากขอบเขตและปริมาณของงานที่ได้รับมอบหมาย
ค่าบริการเชื่อมต่อเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์			
- บริษัท ยูไนเต็ อินฟอรมชั่น ไฮเวย์ จำกัด	1,385,885	471,202	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554	นโยบายการกำหนดราคา
รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด (ต่อ)			
ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
- Nomura Singapore Limited	761,031	123,932	คำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ และอัตราค่านายหน้าที่เทียบเคียง กับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน
ค่าธรรมเนียมจ่ายจากการแนะนำลูกค้า			
- Nomura Securities Co., Ltd.	104,907	251,777	คำนวณจากอัตราร้อยละของค่าบริการ ที่ได้รับจากลูกค้า
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน			
- กรรมการ	47,346	17,490	อัตราเดียวกันกับพนักงานอื่นของ บริษัทฯ
ค่าที่ปรึกษาทางกฎหมาย			
- กรรมการ	160,000	80,000	อัตราค่าบริการเป็นราคาเหมาจ่าย

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 แสดงภายใต้รายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	2555	2554
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
- Nomura Singapore Limited	9,320,866	27,293,293
- Nomura International Plc.	234,600,000	-
สินทรัพย์อื่น - รายได้ค่าธรรมเนียมค้างรับ		
- Nomura Singapore Limited	1,172,390	167,472
- Nomura Securities Co., Ltd.	3,511,010	1,950,000
สินทรัพย์อื่น - อื่นๆ		
- Nomura Investments (Singapore) Private Limited	1,386,993	-
- Nomura International (Hong Kong) Limited	234,267	-
- Nomura Singapore Limited	37,020	-
- Nomura Securities Co., Ltd.	4,000	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
- Nomura Singapore Limited	106,284,420	679,972
- Nomura International Plc.	201,972,433	-
หนี้สินอื่น		
- Nomura International (Hong Kong) Limited	46,459	46,459
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน		
- กรรมการ	1,603,766	1,868,266

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญของบริษัทมีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554
ผลประโยชน์ระยะสั้น	85,537,178	32,652,952
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,845,903	601,676
	87,383,081	33,254,628

30. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทดำเนินกิจการใน 2 ส่วนงานหลัก คือธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และธุรกิจพาณิชย์
ธนกิจ บริษัทดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
2555 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานพาณิชย์ธนกิจ		ส่วนงานอื่น ๆ		รวม	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้ทั้งสิ้น	744	210	63	5	21	6	828	221
กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานตามส่วนงาน	275	74	40	(3)	7	1	322	72
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ ไม่ได้เป็นส่วน								
ดอกเบี้ยและเงินปันผล							65	29
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ								
หลักทรัพย์							216	53
รายได้อื่น							6	15
ต้นทุนทางการเงิน							(74)	(17)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							(285)	(90)
ภาษีเงินได้							(62)	(25)
กำไรสำหรับงวด							188	37

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	ส่วนงานขายหน้าซื้อขาย							
	หลักทรัพย์และสัญญา							
	ซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานพาณิชย์ธนกิจ		ส่วนงานอื่น ๆ		รวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ							114	146
สินทรัพย์ส่วนกลาง							9,136	4,987
รวมสินทรัพย์							9,250	5,133

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังต่อไปนี้

31.1 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าสำนักงานและยานพาหนะซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตโดยจะถึงกำหนดชำระตามระยะเวลานับตั้งแต่วันสิ้นสุดงวดนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2555	2554
ภายในหนึ่งปี	45.2	18.6
ตั้งแต่ 1 - 2 ปี	40.8	6.0
ตั้งแต่ 2 ปี ขึ้นไป	28.1	1.9

31.2 บริษัทมีภาระผูกพันค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งต้องจ่ายให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและ/หรืออัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน

31.3 บริษัทมีภาระผูกพันค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้และ/หรือเป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

31.4 บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในอัตราร้อยละ 0.0007 - 0.0018 และสำหรับค่าธรรมเนียมจากการประกอบธุรกิจค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมอื่นที่บริษัทฯ ได้รับอนุญาต กำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี

31.5 โครงการพนักงานร่วมลงทุน

บริษัทฯ ได้มีโครงการพนักงานร่วมลงทุน (Employee Joint Investment Program: EJIP) ซึ่งเป็นหนึ่งในสวัสดิการพนักงานของบริษัทที่สนับสนุนให้พนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมเป็นสมาชิกเก็บออมโดยการซื้อหุ้นของบริษัท ซึ่งสมาชิกต้องจ่ายเงินสมทบเป็นจำนวนหรือสัดส่วนที่เท่ากันทุกเดือนแต่ต้องไม่ต่ำกว่า 500 บาท และไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนและค่าเฉลี่ยผลประโยชน์อื่น (Incentive) และบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบให้กับสมาชิกในโครงการ เป็นจำนวนร้อยละ 10 ของจำนวนเงินที่พนักงานจ่ายสมทบ

ในระหว่างงวด บริษัทฯ จะจ่ายเงินให้กับสมาชิกในโครงการตามสัดส่วนและได้แสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน

32. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

บริษัทฯ มีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้/เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

32.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า que แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

32.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของดอกเบี้ยในตลาด ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

2555

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน								
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และมีระยะเวลาคงเหลือก่อนการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนดสัญญา				ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย	
				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่				
		น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี						
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	417	-	-	23	440	2.27	-		
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	491	491	-	-		
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า									
	5,265	561	-	2,127	7,953	5.42	4.00		
เงินลงทุน	-	9	-	7	16	-	2.80		
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	67	-	-	-	67	2.50	-		
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>									
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	400	900	-	2,200	3.15	3.84		
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	552	552	-	-		
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า									
	-	561	-	2,009	2,570	-	3.00		

(หน่วย: ล้านบาท)

2554

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน								
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และมีระยะเวลาคงเหลือก่อนการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนดสัญญา				ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย	
				ร้อยละต่อปี	อัตราคงที่				
		น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี						
สินทรัพย์ทางการเงิน						ร้อยละต่อปี	ร้อยละต่อปี		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	210	-	-	26	236	2.32	-		
ลูกหนี้สำนักงานหักบัญชี	-	-	-	151	151	-	-		
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,016	251	-	816	4,083	5.54	5.54		
เงินลงทุน	-	-	-	253	253	-	-		
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	67	-	-	-	67	2.75	-		
หนี้สินทางการเงิน									
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	450	-	-	450	-	4.03		
เจ้าหนี้สำนักงานหักบัญชี	-	-	-	114	114	-	-		
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	251	-	692	943	-	3.50		

32.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องคือ ความเสี่ยงที่บริษัทฯ อาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากที่บริษัทฯ ไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและหรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทฯ จะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

2555					
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	440	-	-	-	440
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	491	-	-	491
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	1,180	1,525	-	5,265	7,970
เงินลงทุน - สุทธิ	1	9	-	6	16
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	1	8	58	67
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	400	900	-	2,200
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	552	-	-	552
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,078	1,492	-	-	2,570

(หน่วย: ล้านบาท)

2554					
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	236	-	-	-	236
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	151	-	-	151
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	508	566	-	3,016	4,090
เงินลงทุน - สุทธิ	247	-	-	6	253
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	1	8	58	67
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	450	-	-	450
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	114	-	-	114
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	509	434	-	-	943

32.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ ไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

32.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุนหรือหุ้นทุน เนื่องจากบริษัทมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวอาจทำให้เกิดความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

32.6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะที่ยังมีทางเลือกและเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ บริษัทฯ ได้มีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการกำหนดราคายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของตราสารทางการเงิน ราคายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน รวมถึง เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน ซึ่งจะมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่าตราสารทางการเงินส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาด มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้ถ้านักหักบัญชีถือตามราคาตามบัญชี เนื่องจากมีกำหนดชำระระยะสั้น ส่วนตราสารทางการเงินที่มีเงื่อนไขและระยะเวลาที่เป็นมาตรฐานซึ่งซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องจะใช้ราคาตลาดเป็นราคายุติธรรม เช่น เงินลงทุน เป็นต้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือตามราคาตามบัญชีหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ข) หนี้สินทางการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้ถ้านักหักบัญชีและเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือตามราคาตามบัญชี เนื่องจากมีกำหนดชำระระยะสั้นและคิดดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ราคาตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินของบริษัทฯ ไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556

หน่วย : บาท

ลำดับ	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (สำหรับรอบปีบัญชีเริ่มต้นวันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2555)	บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด (โดยนางสาวสมใจ คุณปลื้ม)	1,250,000
2	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (สำหรับรอบระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุด วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2555)	บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด (โดยนางสาวสมใจ คุณปลื้ม)	200,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,450,000

หมายเหตุ : บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด ไม่มีการให้บริการอื่นๆ นอกเหนือจากการให้บริการในฐานะผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

สำนักงานใหญ่:

25 อาคารกรุงเทพประกันภัย
ชั้น 15-17 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ
เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5000
+66(0) 2287 6000
โทรสาร +66(0) 2287 6001

สำนักงานสาขาพระปิ่นเกล้า :

7/129 อาคารสำนักงานเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า
ชั้น 9 ห้อง 902 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์
เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5950
+66(0) 2287 6950
โทรสาร +66(0) 2884 9064
+66(0) 2884 9067

สำนักงานสาขาเอสพลานาด :

99 อาคารเอสพลานาด
ชั้น 2 ห้องเลขที่ 202-1 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ +66(0) 2354 0760
+66(0) 2641 3250
โทรสาร +66(0) 2641 3249

สำนักงานสาขางาน :

589/111 อาคารเซ็นทรัลซิตี้ทาวเวอร์ 1
ออฟฟิศ ชั้น 19 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา
เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
โทรศัพท์ +66(0) 2725 8600
โทรสาร +66(0) 2745 6220
+66(0) 2745 6221

สำนักงานสาขาวิภาวดีรังสิต :

123 อาคารเซ็นทาวเวอร์ส อาคารบี ชั้น 23
ห้องเลขที่ B-2304 ถนนวิภาวดีรังสิตแขวงจอมพล
เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5920
+66(0) 2287 6920
โทรสาร +66(0) 2617 7800

NOMURA

ศูนย์บริการนักลงทุน

สำนักงานสาขาพลโยธิน :

310 อาคาร SME Bank Tower ชั้น 1
ถนนพลโยธิน แขวงสามเสนใน
เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5051
+66(0) 2287 6051
โทรสาร +66(0) 2357 1255

สำนักงานสาขาระยอง :

51/32 หมู่ที่ 3 ถนนสาย 36
ตำบลทับมา อำเภอเมือง
จังหวัดระยอง 21000
โทรศัพท์ +66(0) 3861 4283
+66(0) 3861 4284
โทรสาร +66(0) 3861 4285

สำนักงานสาขาหาดใหญ่ :

434 ถนนศุภสารรังสรรค์
ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่
จังหวัดสงขลา 90110
โทรศัพท์ +66(0) 7422 1542
+66(0) 7422 1543
โทรสาร +66(0) 7422 1544

สำนักงานสาขาลำปาง :

292-294 ถนนโยเดียลำปาง-งาว
ตำบลพระบาท อำเภอเมือง
จังหวัดลำปาง 52000
โทรศัพท์ +66(0) 5482 1977
+66(0) 5482 1978
โทรสาร +66(0) 5482 1979

สำนักงานสาขานนทบุรี :

5/74-75 หมู่ที่ 5 ถนนพญาภิรมย์
ตำบลสวนใหญ่ อำเภอเมือง
จังหวัดนนทบุรี 11000
โทรศัพท์ +66(0) 2525 3070
+66(0) 2525 3071
โทรสาร +66(0) 2525 3072

สำนักงานสาขายุทธยา :

58/9-10 หมู่ที่ 1 ถนนโรจนะ
ตำบลธนู อำเภออุทัย
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13000
โทรศัพท์ +66(0) 3533 5414
+66(0) 3533 5415
โทรสาร +66(0) 3533 5416

สำนักงานสาขาสงขลา :

155/59-60 หมู่ที่ 7 ถนนนายแท่น
ตำบลบางม่วง อำเภอเมือง
จังหวัดสงขลา 90000
โทรศัพท์ +66(0) 3651 2996
+66(0) 3651 2997
โทรสาร +66(0) 3651 2986

สำนักงานสาขาภูเก็ต :

132/15-17 หมู่ 9 ถนนถ้ำคูหา
ตำบลคูหา อำเภอถ้ำคูหา
จังหวัดภูเก็ต 83000
โทรศัพท์ +66(0) 2287 6281
+66(0) 2638 5281
โทรสาร +66(0) 2531 2915

สำนักงานสาขานครสวรรค์ :

919/28, 919/111 หมู่ที่ 10
ถนนพลโยธิน ตำบลนครสวรรค์
อำเภอเมือง จังหวัดนครสวรรค์ 60000
โทรศัพท์ +66(0) 5622 0094
+66(0) 5622 0095
โทรสาร +66(0) 5622 0096

สำนักงานสาขาภูเก็ต :

32/175-176 ถนนพหลโยธิน
ตำบลตลาดเหนือ อำเภอเมือง
จังหวัดภูเก็ต 83000
โทรศัพท์ +66(0) 7621 4422
+66(0) 7621 4423
โทรสาร +66(0) 7621 4424

สำนักงานสาขาชลบุรี :

51/15-16 หมู่ที่ 2 ถนนสุขุมวิท
ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง
จังหวัดชลบุรี 20000
โทรศัพท์ +66(0) 3814 4157
+66(0) 3814 415
โทรสาร +66(0) 3814 4159

สำนักงานสาขาลาดกระบัง :

497 ถนนหลวงแพ่ง แขวงทับยาว
เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520
โทรศัพท์ +66(0) 2287 6282
+66(0) 2638 5282
โทรสาร +66(0) 2172 9959

สำนักงานสาขานครราชสีมา :

751/10-11 ถนนมิตรภาพ
ตำบลในเมือง อำเภอเมือง
จังหวัดนครราชสีมา 30000
โทรศัพท์ +66(0) 4435 3634
+66(0) 4435 3635
โทรสาร +66(0) 4435 3011

สำนักงานสาขาเชียงราย :

450/29-32 หมู่ที่ 13 ถนนพหลโยธิน
ตำบลรอบเวียง อำเภอเมือง
จังหวัดเชียงราย 57000
โทรศัพท์ +66(0) 5377 4823
+66(0) 5377 4873
โทรสาร +66(0) 5377 4821

สำนักงานสาขาอุบลราชธานี :

756/4 ถนนชยางกูร ตำบลในเมือง
อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี
34000
โทรศัพท์ +66(0) 4531 5326
+66(0) 4531 5327
โทรสาร +66(0) 4531 5328

สำนักงานสาขาอุบลราชธานี :

219/1277-78 หมู่ที่ 12
ถนนเพชรเกษม ตำบลอุบลน้อย
อำเภอกระทุ่มแบน
จังหวัดสมุทรสาคร 74130
โทรศัพท์ +66(0) 2287 6280
+66(0) 2638 5280
โทรสาร +66(0) 2420 1953

สำนักงานสาขาขอนแก่น :

497/1-3 หมู่ที่ 2 ถนนมิตรภาพ
ตำบลศิลา อำเภอเมือง
จังหวัดขอนแก่น 40000
โทรศัพท์ +66(0) 4346 5416
+66(0) 4346 5430
โทรสาร +66(0) 4346 5209

สำนักงานสาขาเชียงใหม่ :

7/1-4 หมู่ 2 ถนนสุขุมวิท
เชียงใหม่-ลำปาง ตำบลช้างเผือก
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่
50300
โทรศัพท์ +66(0) 5321 0834
+66(0) 5321 0835
โทรสาร +66(0) 5321 0841

สำนักงานสาขาอุดรธานี :

499/3-5 หมู่ที่ 7 ซอยบ้านโนนพิบูลย์
ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง
จังหวัดอุดรธานี 41000
โทรศัพท์ +66(0) 4221 2004
+66(0) 4221 2005
โทรสาร +66(0) 4221 2006

Nomura Direct:
+66(0) 2638 5500
<http://www.cns.co.th>
<http://www.nomuradirect.com>

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

25 อาคารกรุงเทพประกันภัย ชั้น 15-17 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กทม. 10120
หมายเลขโทรศัพท์ : +66 (0) 2638 5000, +66 (0) 2287 6000 โทรสาร : +66 (0) 2287 6001
NOMURA DIRECT +66 (0) 2638 5500
Website : www.cns.co.th, www.nomuradirect.com