



NOMURA

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

# รายงานประจำปี 2556



# สารบัญ

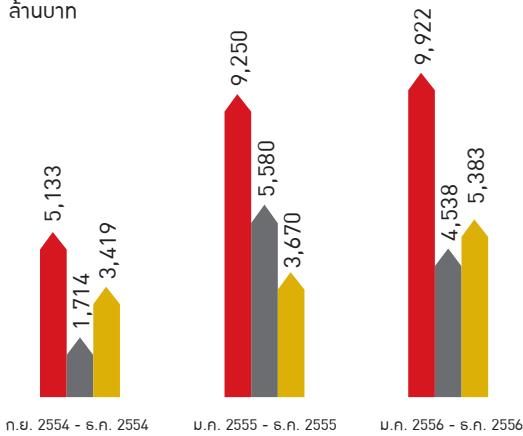
สรุปข้อมูลทางการเงิน	01
คณะกรรมการ	02
สารจากประธานกรรมการ	03
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	05
ภาพรวมของการประกอบธุรกิจในรอบปีบัญชี 2556	10
การตลาดและภาวะการแข่งขัน	12
ปัจจัยความเสี่ยง	18
ข้อพิพาททางกฎหมาย	21
ข้อมูลทั่วไป	22
ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	29
โครงสร้างการจัดการ	33
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	44
คณะกรรมการชุดย่อย	51
การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด	57
การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	60
คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี	61
การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ	62
ความรับผิดชอบต่อสังคม	63
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	67
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	69
รายการระหว่างกัน	72
ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	79
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	80
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	84
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	85
จบการเงิน	86

# สรุปข้อมูลทางการเงิน

**NOMURA**

## ฐานะการเงิน

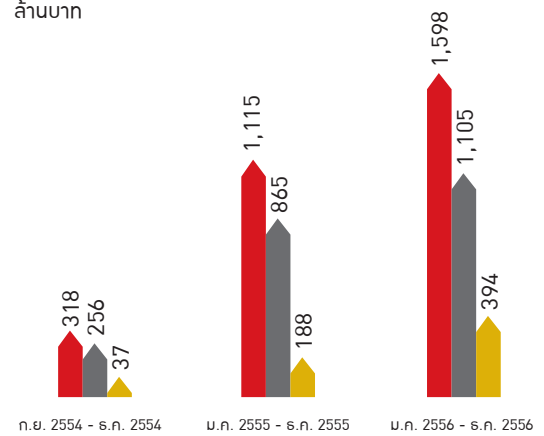
ล้านบาท



■ สินทรัพย์  
■ หนี้สิน  
■ ส่วนของเจ้าของ

## ผลการดำเนินงาน

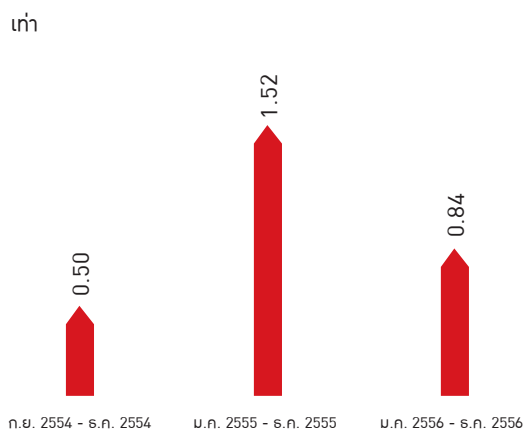
ล้านบาท



■ รายได้รวม  
■ ค่าใช้จ่ายรวม  
■ กำไรสุทธิ

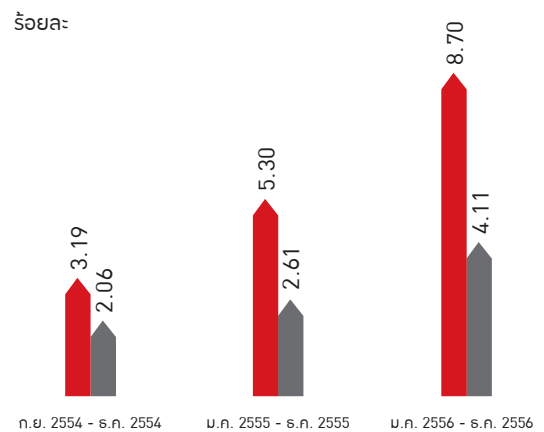
## อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของเจ้าของ

เท่า



## อัตราผลตอบแทนจากส่วนของเจ้าของและสินทรัพย์

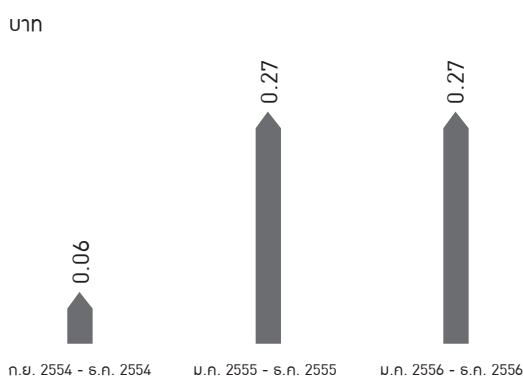
ร้อยละ



■ ผลตอบแทนจากส่วนของเจ้าของ  
■ ผลตอบแทนจากสินทรัพย์

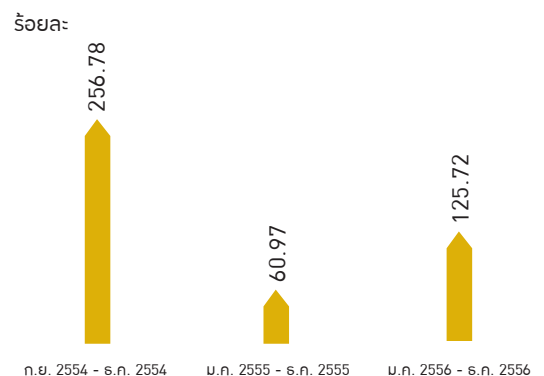
## กำไรสำหรับงวดต่อหุ้น

บาท



## เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ร้อยละ





นายสุเทพ พัทธกานนท์  
ประธานกรรมการและ  
ประธานกรรมการบริหาร



นายชินอิจิ มิซูโมะ  
กรรมการอำนวยการ



นายนาโอกิ ซูกายา  
กรรมการบริหาร



นายนิมิต วงศ์จริยกุล  
กรรมการบริหาร



นางกฤษณา แซ่หลิว  
กรรมการบริหาร



นายโมthyuk โคมาบายาชิ  
กรรมการ



นางวันนี พรพนเชษฐ  
ประธานกรรมการ  
ตรวจสอบและ  
กรรมการอิสระ



นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล  
กรรมการตรวจสอบและ  
กรรมการอิสระ



พันเอกเรืองทรัพย์ ไขวีนทะ  
กรรมการตรวจสอบ  
และกรรมการอิสระ



ดร. ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย  
กรรมการอิสระ

# สารจากประธานกรรมการ

**NOMURA**

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ภาพรวมการลงทุนของประเทศไทยในปี 2556 ค่อนข้างมีความผันผวนสูง โดยเริ่มต้นปีอย่างสดใส โดยเศรษฐกิจไทยส่งสัญญาณการฟื้นตัวอย่างโดดเด่น ดังจะเห็นได้จากอัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP Growth) สำหรับไตรมาส 4 ของปี 2555 เติบโตสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ร้อยละ 19.1 จากแรงหนุนของการลงทุนภาครัฐ (Public Investment) และการขยายตัวอย่างต่อเนื่องจากอุทกภัยปลายปี 2554 ประกอบกับแผนการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานมูลค่ากว่า 2 ล้านล้านบาท ก็มีส่วนทำให้นักลงทุนเข้ามาลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพิ่มขึ้นอย่างมากในช่วงครึ่งแรกของปี อย่างไรก็ตาม ปัญหาความไม่แน่นอนทางการเมืองที่เพิ่มขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี 2556 เป็นปัจจัยกดดันการลงทุนและการบริโภคภายในประเทศให้ชะลอตัวลง ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศทั้งปี 2556 ของไทยขยายตัวเพียงร้อยละ 2.9 ซึ่งต่ำกว่าระดับเป้าหมายที่คาดว่าจะร้อยละ 5 นอกจากนี้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยยังได้รับแรงกดดันจากความเสี่ยงของการทยอยลดระดับการกระตุ้นเศรษฐกิจของสหรัฐฯ (QE Tapering) ซึ่งส่งผลให้เกิดการเคลื่อนย้ายเงินทุนจากประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) กลับสู่กลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว (Developed Markets) และกดดันให้นักลงทุนต่างชาติขายหลักทรัพย์ไทยอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี 2556 ด้วยยอดขายสุทธิสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ระดับ 1.93 แสนล้านบาท สะท้อนออกมาในภาพรวมดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ผันผวน หลังปรับตัวขึ้นจากสิ้นปี 2555 ที่ระดับ 1,391.93 จุด ทำระดับสูงสุดใหม่ในรอบเกือบ 20 ปี ที่ 1,643.43 จุด (ณ วันที่ 21 พ.ค. 2556) ก่อนจะลดระดับลงมาปิด ณ วันทำการสุดท้ายของปีที่ 1,298.71 จุด หรือลดลงร้อยละ 6.7 ด้วยมูลค่าการซื้อขายที่สูงสุดเป็นประวัติการณ์เฉลี่ยราว 48,070 ล้านบาทต่อวัน หรือเพิ่มขึ้นจากปี 2555 ถึงร้อยละ 55



ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงเดินหน้าขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ รวมทั้งดำเนินโครงการสร้างบุคลากรรุ่นใหม่ภายใต้ชื่อโครงการ “Young Talent Financial Advisor (YTFA)” โดยทั้งปีที่ผ่านมาสามารถสร้างที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุนรุ่นใหม่ ได้ทั้งสิ้น 68 คน จากโครงการ YTFA จำนวน 3 รุ่น ในส่วนของการขยายสาขาเพื่อขยายฐานนักลงทุนให้ครอบคลุมทั่วประเทศในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เปิดสาขาใหม่ 2 สาขา ในจังหวัดสระบุรี และเพชรบุรี ทำให้ ณ สิ้นปี บริษัทฯ มีสาขาทั้งสิ้น 25 สาขา

ยุทธศาสตร์ที่มีความสำคัญในการขยายธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ นอกเหนือไปจากการสร้างบุคลากรใหม่ และการขยายสาขา คือการขยายธุรกิจการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Margin loan) ซึ่งนอกจากจะช่วยเพิ่มรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ขยายฐานนักลงทุน ยังช่วยเพิ่มรายได้จากดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทฯ ซึ่งเป็นการช่วยกระจายรายได้ของบริษัทฯ อีกทางหนึ่ง ในรอบปีบัญชี 2556 ธุรกิจนี้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลมาจากบรรยากาศการลงทุนที่มีความคึกคักในช่วงต้นปี โดยมียอดเงินให้กู้ยืมสูงกว่า 6,700 ล้านบาทในระหว่างปี โดยยอด ณ สิ้นปี 2556 อยู่ที่ 5,785 ล้านบาท เทียบกับ 5,265 ล้านบาทเมื่อสิ้นปี 2555 โดยบริษัทฯ ใช้แหล่งเงินทุนในการขยายธุรกิจดังกล่าวจากเงินกู้ และส่วนทุนของบริษัทฯ

กลยุทธ์ในการกระจายรายได้ที่สำคัญอีกประการหนึ่งคือ การเปิดธุรกิจการรับประกันการจัดจำหน่าย และค่าตราสารหนี้ โดยบริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจดังกล่าวใน เดือนกุมภาพันธ์ 2556 อ้างอิงจากสมาคมค่าตราสารหนี้ไทย ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ ร้อยละ 5.11 ในการค้าหุ้นกู้เอกชน (Corporate debenture) โดยมีมูลค่าการซื้อขายหุ้นกู้คิดเป็นเงิน 6,610 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งการตลาดในการซื้อขายตราสารการค้ำในรูปของตั๋วแลกเงิน (Bill of exchange) ร้อยละ 15.66 คิดเป็นมูลค่า 25,800 ล้านบาท จัดอยู่ในอันดับ 4 ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ในด้านการรับประกันการจัดจำหน่ายตราสารหนี้ บริษัทฯ จัดจำหน่ายตั๋วแลกเงิน (Bill of Exchange) จำนวน 11 รายการ และหุ้นกู้เอกชนอีกจำนวน 5 รายการ คิดเป็นมูลค่ารวมกว่า 5,000 ล้านบาท

ในส่วนของการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ภายใต้ชื่อ Nomura iFUND บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการเข้าเป็นตัวแทนสนับสนุนของ บลจ. ครอบคลุมทั้งเป็นรายแรกและรายเดียวในประเทศไทย โดยมีจำนวนบัญชีเพิ่มขึ้นจาก 11,953 บัญชี ณ สิ้นปี 2555 เป็น 18,433 บัญชี ณ สิ้นปี 2556 และมียอดเงินลงทุนของลูกค้าเพิ่มขึ้นจาก 2,570 ล้านบาท เป็น 3,355 ล้านบาท ซึ่ง Nomura iFUND อำนวยความสะดวกให้ลูกค้าของบริษัทฯ สามารถซื้อขายหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนด้วยตนเองอย่างง่ายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตหรือผ่านที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุนของบริษัทฯ โดยมีจุดเด่นของข้อมูลกองทุนต่างๆ ในระบบ เพื่อให้นักลงทุนใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจในการลงทุนด้วย

จากการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง บวกกับภาวะตลาดที่มีความผันผวนอย่างไม่เคยมีมาก่อน ทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเพิ่มทุนจดทะเบียน เพื่อนำมาขยายกิจการ และเป็นทุนหมุนเวียน โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้อนุมัติให้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 716,823,000 บาท เป็น 2,150,469,000 บาท พร้อมทั้งเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท (split par value) จากมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 และบริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนเต็มจำนวนและจดทะเบียนการเพิ่มทุนชำระแล้วเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2556

ด้วยปัจจัยดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการรอบปีบัญชี 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2556 มีกำไรสุทธิจำนวน 394.04 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.27 บาท หรือเติบโตร้อยละ 109.61 จากรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันในปี 2555

สำหรับในรอบปีบัญชี 2557 บริษัทฯ จะดำเนินนโยบายธุรกิจโดยเน้นที่การปรับปรุง และพัฒนาธุรกิจและบริการต่างๆ ของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและคุณภาพดียิ่งขึ้น เพื่อสร้างความพึงพอใจที่มากขึ้นแก่ลูกค้าของบริษัทฯ และช่วยให้การบริหารต้นทุนค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นด้วย ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ จะยังคงเดินหน้าในการสร้างบุคลากรรุ่นใหม่ให้มีความรู้ความเข้าใจการบริหารการเงินที่ครบวงจร เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุนที่มีประสิทธิภาพเพื่อช่วยขยายฐานรายได้ รวมถึงพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงิน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย เพื่อตอบสนองโลกของการลงทุนที่รวดเร็ว ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ และดำเนินกิจกรรมเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) การกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส ยึดมั่นในการเป็นผู้นำที่ดี รวมถึงการมีวินัยในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะนำมาซึ่งความสำเร็จในการสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น (shareholder value) ในระยะยาว

สุดท้ายนี้ ข้าพเจ้าในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน ลูกค้า และองค์กรต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุน และไว้วางใจบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา พร้อมกันนี้ ขอขอบคุณฝ่ายบริหารและพนักงานทุกท่านที่ได้มีส่วนร่วม และเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนและพัฒนาบริษัทฯ ให้มีความเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคง และดำรงไว้ซึ่งการเป็น your Best Partner for Success ต่อไป



นายสุเทพ พิตกานนท์  
ประธานกรรมการ

## นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

NOMURA

## ชื่อบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

## ประเภทธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยมีธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และธุรกิจค้าตราสารหนี้

## ประวัติความเป็นมา

- บริษัทฯ จัดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2513 โดยใช้ชื่อ “บริษัทบางกอกโนมูระ อินเตอร์เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ จำกัด” ทะเบียนเลขที่ 317/2513
- ในปี 2518 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นหนึ่งในผู้ก่อตั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2522 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์บางกอกโนมูระ จำกัด”
- เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2528 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์พัฒนสิน จำกัด”
- เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2531 บริษัทฯ ได้นำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในเวลาต่อมา บริษัทฯ ได้คืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจเงินทุนให้แก่กระทรวงการคลัง โดยประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แต่เพียงอย่างเดียว
- เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2534 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด”
- เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 บริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)” ทะเบียนเลขที่ บมจ. 0107537000653
- เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2553 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)”

## วิสัยทัศน์ขององค์กร

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มุ่งสู่การเป็นผู้นำการให้บริการด้านการเงินเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริงและมีส่วนสนับสนุนการพัฒนาตลาดทุนไทย

## กลยุทธ์ขององค์กร

- จัดหาผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่เหมาะสมกับความต้องการ กลยุทธ์การลงทุน และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของลูกค้าให้มากที่สุด
- ให้บริการทางการเงินที่มีมูลค่าเพิ่มสูง ด้วยการพัฒนาศักยภาพในการให้คำปรึกษาทางการเงิน
- การพัฒนาศูนย์บริการลูกค้าที่หลากหลายโดยการสร้างช่องทางการเข้าถึงการลงทุนที่แข็งแกร่งแก่ลูกค้ารายย่อยทั่วประเทศไทย
- เสริมสร้างความแข็งแกร่งของช่องทางการให้บริการระบบออนไลน์อย่างเต็มรูปแบบตรงความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า
- ปรับปรุงคุณภาพการให้ความรู้ทางการเงินเพื่อส่งเสริมให้ลูกค้าได้เรียนรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับการลงทุน
- พัฒนาการบริการลูกค้าสถาบันด้วยบทวิจัยที่มีคุณภาพสูงและการใช้ประโยชน์จากจุดแข็งจากธุรกิจในประเทศญี่ปุ่น
- ปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อลดค่าใช้จ่ายดำเนินงานลงโดยยังคงมีประสิทธิภาพในการบริการ

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงในส่วนที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจและการบริหารงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

### ปีบัญชี 2554

- เริ่มเปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนในกองทุนรวมผ่านบัญชี Omnibus Account โดยผ่านโปรแกรม “CNS iFUND” เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าที่ต้องการลงทุนในกองทุนรวมต่างๆ จากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำ (“บลจ.”) โดยลูกค้าสามารถทำรายการซื้อขายหน่วยลงทุนของบลจ.ต่างๆ ได้ด้วยตนเองผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต และสามารถตรวจสอบพอร์ตการลงทุนของตนเอง (Portfolio) ได้อย่างสะดวกโดยผ่านบัญชีเพียงบัญชีเดียว
- ร่วมมือกับธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (“SME Bank”) เพื่อดำเนินการเปิดสาขาภายในพื้นที่อาคารสำนักงานใหญ่ของ SME Bank ถนนพหลโยธิน กรุงเทพมหานคร และภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank ในต่างจังหวัด จำนวน 8 สาขา ได้แก่ นนทบุรี นครสวรรค์ นครราชสีมา ขอนแก่น ระยอง พระนครศรีอยุธยา ภูเก็ตและเชียงราย ซึ่งการเปิดสาขาดังกล่าวถือเป็นกลยุทธ์ทางธุรกิจเชิงรุกที่มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งที่จะขยายฐานลูกค้าออกไปทั่วประเทศ
- เริ่มเปิดให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (“สปป.ลาว”) ให้แก่ลูกค้าที่มีความสนใจในการลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของสปป.ลาว ทั้งนี้ การให้บริการดังกล่าวถือเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าได้อีกทางหนึ่ง
- จัดตั้งสาขานโยบายและบริการการลงทุน (Investment Research and Investor Services Division หรือ IRIS) เพื่อทำหน้าที่ในการนำบทวิเคราะห์ของสาขานโยบายหลักทรัพย์ (Research Division) มาจัดรูปแบบและการนำเสนอใหม่ เพื่อให้เหมาะสมและตรงกับความต้องการของนักลงทุนรายบุคคลมากยิ่งขึ้น รวมไปถึงการทำหน้าที่ในการจัดสัมมนาเพื่อให้ความรู้ทางการเงินและการลงทุนให้แก่นักลงทุนทั่วประเทศ
- บริษัทฯ เปลี่ยนแปลงชื่อโปรแกรม “CNS iFund” เป็น “NOMURA iFund” เพื่อให้ลูกค้าและนักลงทุนรู้จักและจดจำชื่อโปรแกรมซื้อขายกองทุนของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น พร้อมทั้งได้พัฒนาและเปลี่ยนแปลงชื่อเว็บไซต์จาก “www.cnsrealtime.com” เป็น “www.nomuradirect.com” เพื่อให้เกิดความทันสมัยและสามารถดึงดูดใจนักลงทุนได้มากขึ้น
- พัฒนาโปรแกรม “CNS Realtime on iOS” บนระบบปฏิบัติการ iOS ซึ่งสามารถใช้งานผ่าน iPhone, iPad และ iPod Touch และโปรแกรม “i2Trade Droid” บนระบบปฏิบัติการ Android เพื่อเพิ่มทางเลือกในการส่งคำสั่งซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตให้แก่ลูกค้า นอกจากนี้ ยังพัฒนาโปรแกรม “i2Trade Extra” ซึ่งเป็นโปรแกรมทางเลือกใหม่ที่ลูกค้าสามารถทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ได้ในโปรแกรมเดียว



**ก.ย. 54 - ธ.ค. 54**

- ดำเนินการเปิดสาขาภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank ในต่างจังหวัดเพิ่มเติมอีก 5 สาขา ได้แก่ เชียงใหม่ หาดใหญ่ สิงห์บุรี ชลบุรีและอุบลราชธานี
- เปลี่ยนแปลงชื่อโปรแกรม “CNS Realtime on iOS” เป็น “NomuraDirect on iOS” เพื่อให้ลูกค้ารู้จักและจดจำชื่อโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 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 จึงดำเนินการขออนุญาตจากกรมสรรพากรและจดทะเบียนเปลี่ยนรอบปีบัญชีกับสารวัตรบัญชี พร้อมทั้งแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวกับรอบปีบัญชีกับกระทรวงพาณิชย์ทำให้บริษัทฯ ต้องปิดบัญชีสำหรับรอบระยะเวลา 4 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 เพื่อให้รอบปีบัญชีต่อไปของบริษัทฯ ได้เริ่มต้นในวันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปีตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554

**ปีบัญชี 2555**

- ขยายทีมที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุน (ฝ่ายบริการหลักทรัพย์รายบุคคล) และเพิ่มจำนวนที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนของโดยเน้นกลุ่มคนรุ่นใหม่ ผ่านโครงการ Young Talent Financial Advisor เพื่อรองรับการขยายตัวและการดำเนินธุรกิจ ในเชิงรุกของบริษัทฯ ในอนาคต
- ดำเนินการเปิดสาขาภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank เพิ่มเติมอีก 5 สาขา ได้แก่ อุตรดิตถ์ ลำปาง รังสิต ลาดกระบัง และอ้อมน้อย
- พัฒนาโปรแกรมที่ใช้งานผ่านระบบอินเทอร์เน็ตผ่านหลากหลายช่องทางการลงทุนเพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม ทั้งบน PC และระบบปฏิบัติการ iOS และ Android ดังนี้
  - เพิ่มบริการ SBL Real Time ผ่านโปรแกรม NomuraDirect on iOS ซึ่งลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ขายชอร์ต ซื้อคืนและคืนหลักทรัพย์ ได้ทุกที่ตลอดเวลาผ่าน iPhone, iPad และ iPod Touch
  - พัฒนาโปรแกรม “G2Express VIPTrade” เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบปฏิบัติการ PC ที่มีความโดดเด่นในเรื่องของการจัดหน้าจอได้ด้วยตนเอง พร้อมนำเสนอข้อมูล Technical chart World indices และข่าว Real Time จากแหล่งข่าวที่น่าเชื่อถือ
  - พัฒนาโปรแกรม “i2Trade Plus” เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์บนระบบปฏิบัติการ PC และซื้อขายได้ทั้งหลักทรัพย์และอนุพันธ์ผ่านระบบปฏิบัติการ iOS และ Android
  - พัฒนาโปรแกรม “NOMURA iGlobal” เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ

## ปีบัญชี 2556

- พัฒนาโปรแกรมที่ใช้งานผ่านระบบอินเทอร์เน็ตผ่านหลากหลายช่องทางการลงทุนเพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม ทั้งบนระบบปฏิบัติการ PC, iOS, Android และ Window Phone ดังนี้
  - เพิ่มบริการข้อมูลกราฟเทคนิค บทวิเคราะห์ บริการ SBL - Securities Borrowing and Lending (เฉพาะบน iOS) ผ่านโปรแกรม i2Trade Plus ทั้งระบบปฏิบัติการ PC, iOS และ Android
  - พัฒนาโปรแกรม “i2Trade Plus” เพื่อให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์บนระบบปฏิบัติการ Windows Phone
  - เพิ่มบริการส่งคำสั่ง (Bar Trade) บนโปรแกรม “eFinanceThai” เพื่ออำนวยความสะดวกในการซื้อขายให้แก่ลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น โดยลูกค้าสามารถทำการส่งคำสั่งซื้อขายผ่านหน้าจอ eFinanceThai บน PC ได้ทันที
- จัดทำโครงการ NOMURA Margin Loan Trading Simulation (ระบบซื้อขายจำลองสำหรับบริการสินเชื่อเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์) เพื่อให้ความรู้และประสบการณ์เสมือนจริงแก่นักลงทุนที่สนใจลงทุนในบัญชีมาร์จิน (Credit Balance) ผ่านอินเทอร์เน็ต

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นพัฒนาโปรแกรมและบริการต่างๆ ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตให้ครบวงจร มีประสิทธิภาพและทันสมัยมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ทันต่อความต้องการของลูกค้าและรองรับการขยายตัวของธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ อนุพันธ์ กองทุนรวม และหลักทรัพย์ต่างประเทศที่มีแนวโน้มสูงขึ้นในอนาคต

- จัดตั้งฝ่ายค้าตราสารหนี้ เพื่อให้บริการซื้อขายตราสารหนี้นอกตลาดหลักทรัพย์ฯ (OTC) ทั้งในตลาดแรกและตลาดรองแก่ลูกค้าบุคคลและสถาบันในประเทศ เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้าอีกช่องทางหนึ่ง
- ได้รับอนุญาตจากกระทรวงแผนการและการลงทุนของสปป.ลาว ในเดือนกุมภาพันธ์ 2556 และจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเดือนมีนาคม 2556 ให้บริษัทฯ สามารถเปิดสำนักงานตัวแทนที่สปป.ลาว ได้ โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000,000,000 กีบ โดยมีสำนักงานตั้งอยู่ที่ อาคาร ANZ บ้านหัสสตี้ เมืองจันทบุรี นครหลวงเวียงจันทน์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดดำเนินการสำนักงานตัวแทนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 12 เมษายน 2556 โดยมีวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ดังนี้
  - ดำเนินการประสานงานกับสำนักงานใหญ่ และศึกษาโอกาสการจัดตั้งสาขาในโอกาสต่อไป
  - นำเสนอความร่วมมือทางด้านเทคนิคเพื่อพัฒนาตลาดหลักทรัพย์แห่งสปป.ลาว
- ดำเนินการเปิดสาขาภายในพื้นที่สาขาของ SME Bank ในต่างจังหวัดเพิ่มเติมอีก 2 สาขา ได้แก่ สระบุรีและเพชรบุรี
- เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2556 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯและเพิ่มทุนจดทะเบียน ดังนี้
  - อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท จำนวน 71,682,300 หุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวน 716,823,000 หุ้น
  - อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 1,433,646,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 716,823,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 2,150,469,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1,433,646,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ ให้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่นี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมดตามอัตราส่วนการถือหุ้นเดิม (Right Offering) ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2556

ทั้งนี้ หลักทรัพย์หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ด้วยมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556

บริษัทฯ กำหนดให้ลูกค้าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในระหว่างวันที่ 17 ถึง 21 มิถุนายน 2556 ซึ่งเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการจองซื้อ มีผู้ถือหุ้นจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครบถ้วนตามจำนวนที่บริษัทฯ เสนอขาย ในราคาหุ้นละ 1 บาท จำนวน 1,433,646,000 หุ้น จึงทำให้บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนรวมเป็นเงินจำนวน 1,433,646,000 บาท

บริษัทฯ ดำเนินการจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วของบริษัทฯ กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2556 ทั้งนี้ หลักทรัพย์หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2556

## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

## ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2556 กลุ่มโนมูระถือหุ้นบริษัทฯ รวมร้อยละ 38 โดยเป็นการถือหุ้นในนาม Nomura Holdings, Inc. ร้อยละ 25.11 และ Nomura Asia Holding N.V. ร้อยละ 12.91 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีอิสระในการบริหารกิจการ

**(ก) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**

บริษัทฯ เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่ลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีนโยบายมุ่งขยายฐานลูกค้ารายบุคคลและสถาบันในประเทศและต่างประเทศ ลูกค้าสามารถทำการซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด หรือ บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ผ่านระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) อีกทั้งสามารถทำการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตโดยใช้เครื่องมือติดต่อสื่อสารที่ใช้ระบบปฏิบัติการ PC, iOS, Android และ Window Phone

บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายบริการการลงทุนหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Overseas Investment Sales Department) เพื่อให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ และ/หรือหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ให้นักลงทุนในประเทศไทยสามารถลงทุนได้

**(ข) ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือธุรกิจตราสารอนุพันธ์ เป็นอีกช่องทางหนึ่งในการสร้างรายได้ให้แก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่งประเทศไทย (“ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า”) โดยมีสินค้าจำนวน 9 ชนิด ได้แก่ SET50 Index Futures, SET50 Index Options, Gold Futures, Mini Gold Futures, Single Stock Futures, Interest Rate Futures, Silver Futures, Oil Futures และ USD Futures โดยมีกลุ่มเป้าหมายหลักทั้งลูกค้าบุคคลและลูกค้าสถาบัน ทั้งนี้ ด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความเชี่ยวชาญ ตลอดจนความพร้อมของระบบที่รองรับการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ทำให้บริษัทฯ มีความสามารถในการแข่งขันและช่วยทำให้มูลค่าการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ปรับตัวดีขึ้น

**(ค) ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน**

บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่กำหนด

**(ง) ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

บริษัทฯ ให้บริการด้านการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่ประสงค์จะเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ อันได้แก่ หุ้นสามัญ หุ้นกู้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุน และอื่นๆ แก่นักลงทุน

**(จ) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์**

บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากการกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยมีวัตถุประสงค์หลักในการให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ตผ่านบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ระบบเครดิตบาลานซ์ที่มีอยู่กับบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุญาตให้ขายชอร์ตได้เฉพาะหลักทรัพย์ที่อยู่ในดัชนี SET100 และอยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีมาร์จิ้นระบบเครดิตบาลานซ์ (Marginable Securities List) และหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ETF เท่านั้น

## (ฉ) ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทฯ ให้บริการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับบลจ.ต่างๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นตอบสนองความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังเป็นการสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีบริการที่ครบวงจร เพื่อเพิ่มรายได้ในระยะยาวให้แก่บริษัทฯ

## (ช) ธุรกิจค้าตราสารหนี้

บริษัทฯ ให้บริการซื้อขายตราสารหนี้นอกตลาดหลักทรัพย์ฯ (OTC) ทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง ให้แก่ลูกค้าบุคคลและสถาบันภายในประเทศ โดยทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการซื้อขายตราสารหนี้ระหว่างผู้ที่ต้องการจะซื้อและผู้ที่ต้องการจะขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการซื้อขายตราสารหนี้เพื่อบัญชีลงทุนของบริษัทฯ เองอีกด้วย

## โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)		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	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าขายหน้า	1,056.59	66.11	725.20	65.05	205.97	64.69	737.98	73.49
ค่าธรรมเนียมและบริการ	118.61	7.42	102.72	9.21	15.15	4.76	58.70	5.85
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	19.30	1.21	2.14	0.19	(0.72)	(0.23)	42.34	4.22
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	(13.60)	(0.85)	(0.02)	0.00	(0.03)	0.00	0.21	0.02
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	84.36	5.28	64.75	5.81	29.23	9.18	47.32	4.71
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	328.05	20.53	216.15	19.39	52.73	16.56	109.96	10.95
รายได้อื่น	4.87	0.30	3.89	0.35	16.06	5.04	7.67	0.76
รวมรายได้	1,598.18	100.00	1,114.83	100.00	318.39	100.00	1,004.18	100.00

## นโยบายและลักษณะการตลาดที่สำคัญ

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นที่จะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำของประเทศ ที่ให้บริการอย่างมีคุณภาพ ครบวงจร และมีเทคโนโลยีที่ทันสมัย บริษัทฯ มีแผนงานพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อรองรับนวัตกรรมทางการเงินใหม่ อาทิ ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์และตราสารทางการเงินอื่น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พัฒนาบทวิเคราะห์หลักทรัพย์และระบบสารสนเทศให้มีคุณภาพสูงขึ้น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการแข่งขันซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดให้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

## ภาวะอุตสาหกรรม

ภาพรวมการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับรอบปีบัญชี 2556 ปรับตัวดีขึ้นมากเมื่อเปรียบเทียบกับรอบปีบัญชี 2555 โดยพิจารณาจากมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (รวมตลาดหลักทรัพย์ใหม่) เพิ่มขึ้นจาก 32.30 พันล้านบาท สำหรับรอบปีบัญชี 2555 เป็น 50.33 พันล้านบาท สำหรับรอบปีบัญชี 2556 หรือคิดเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 56

สำหรับทิศทางของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปรับตัวลดลงประมาณร้อยละ 7 จาก 1,391.93 จุด (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555) เป็น 1,298.71 จุด (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556) โดยในระหว่างปี มีการปรับขึ้นไปทำจุดสูงสุดของปีที่ 1,643.43 จุด หรือคิดเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 18 จากดัชนีปิด ณ วันสิ้นปี 31 ธันวาคม 2555 จึงทำให้มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันปรับตัวเพิ่มขึ้นมาก ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีอิทธิพลต่อการลงทุนในปี 2557 ได้แก่

### (1) ภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยปี 2556 และแนวโน้มปี 2557

เศรษฐกิจไทยของปี 2556 ขยายตัวร้อยละ 2.9 ซึ่งเป็นอัตราการเติบโตที่ช้าลงมากเมื่อเทียบกับปี 2555 ที่ขยายตัวร้อยละ 6.5 เศรษฐกิจที่เติบโตช้าลงเป็นผลมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ กล่าวคือ ในด้านปัจจัยภายใน โครงการที่มีส่วนกระตุ้นเศรษฐกิจในปี 2555 อาทิ โครงการคืนภายีสรรพสามิตไม่เกิน 1 แสนบาทแก่ผู้ซื้อรถยนต์คันแรกได้หมดอายุลง ตลอดจนการบริโภคและการลงทุนเพื่อชดเชยความเสียหายจากมหาอุทกภัยเมื่อปลายปี 2554 ได้เสร็จสิ้นลง ด้านปัจจัยภายนอกมูลค่าการส่งออกถดถอย เนื่องจากเศรษฐกิจโลกปี 2556 คงขยายตัวช้าลงเหลือร้อยละ 2.9 เมื่อเทียบกับร้อยละ 3.2 ในปี 2555 ประกอบกับการส่งออกสินค้าสำคัญของไทยบางหมวดประสบปัญหาด้านอุปทาน อาทิ การส่งออกกุ้งลดลงตามผลผลิตกุ้งของไทยที่ประสบปัญหาโรคตายด่วน อย่างไรก็ตาม ด้านเสถียรภาพทางเศรษฐกิจยังไม่น่ากังวล เนื่องจากอัตราเงินเฟ้ออยู่ที่ร้อยละ 2.2 ในปี 2556 ต่ำลงจากร้อยละ 3.0 ในปี 2555 และดุลบัญชีเดินสะพัดของปี 2556 ขาดดุลเพียงร้อยละ 0.7 ของผลิตภัณฑ์มวลรวมภายในประเทศ (Gross Domestic Product: "GDP") เติบโตเพียงเล็กน้อยจากปี 2555 ที่ขาดดุลร้อยละ 0.4 ของ GDP

ทั้งนี้ คาดว่าเศรษฐกิจปี 2557 จะเติบโตในอัตราที่ช้าลงเหลือเพียงร้อยละ 2.4 จากการลงทุนที่ต่ำลงเป็นสำคัญ โดยความไม่แน่นอนทางการเมืองจะมีผลกระทบต่อการลงทุนโดยรวม ให้ลดลงอีกร้อยละ 1.6 ในปี 2557 ต่อเนื่องจากปี 2556 ที่ลดลงร้อยละ 1.9 ขณะที่ภาคการส่งออกจะปรับตัวดีขึ้น และจะกลับมามีส่วนช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจโดยรวม โดยคาดว่าจะมูลค่าการส่งออกจะขยายตัวร้อยละ 1.1 ต่ำกว่าของปี 2556 ที่ลดลงร้อยละ 0.2 ทั้งนี้ เป็นไปตามแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจโลก ที่คาดว่าจะเร่งขึ้นจากร้อยละ 2.9 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 3.4 ในปี 2557 ด้านการบริโภคคาดว่าจะเติบโตเพียงร้อยละ 1.6 ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยร้อยละ 3.0 ในช่วงปี 2547-2556 อยู่มาก เนื่องจากภาครัฐมีภาระหนี้สินสูงชันและมีความระมัดระวังในการใช้จ่าย อย่างไรก็ตาม คาดว่าเสถียรภาพทางเศรษฐกิจจะยังอยู่ในเกณฑ์ดี เนื่องจากคาดว่าเงินเฟ้อจะเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 2.3 และการขาดดุลบัญชีเดินสะพัดจะอยู่ในระดับร้อยละ 1.1 ของ GDP

## (2) แนวโน้มผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2557

แนวโน้มผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในปี 2557 ยังคงเป็นภาพของการเติบโตต่อเนื่อง จากแรงหนุนของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่เอื้อต่อการค้าระหว่างประเทศ และความต้องการสินค้าโภคภัณฑ์ฟื้นตัว เป็นปัจจัยบวกต่อธุรกิจส่งออกและกลุ่มโภคภัณฑ์ บวกกับการบริโภคที่ส่งสัญญาณชะลอตัวลงนับจากปี 2556 จากปัญหาการเมืองในประเทศและกำลังส่งผลกระทบต่อต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2557 จะหนุนให้คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เร่งใช้นโยบายการเงินผ่อนคลายเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจของไทย ผ่านการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายหรือดอกเบี้ยต่ำ 1.75% (คาดลดดอกเบี้ย 2 ครั้ง รวม 0.5% ในปีนี้) จะช่วยหนุนการบริโภคและการลงทุนกลับมาฟื้นตัวอย่างมีนัยสำคัญโดยเฉพาะในช่วงครึ่งปีหลัง 2557 ซึ่งจะมีส่วนสำคัญที่ทำให้กำไรต่อหุ้น (EPS) ของบริษัทจดทะเบียนในปี 2557 พลิกกลับมาเติบโตในอัตราเร่งที่ระดับ 110 บาทต่อหุ้น หรือเติบโตราว 15% หลังจากที่เคยโตในอัตราชะลอตัวลงในปี 2556 ที่ระดับเพียง 5%

ทั้งนี้ แนวโน้มเศรษฐกิจมหภาคของประเทศไทย แม้จะมีความเปราะบางจากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ แต่การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงมีแนวโน้มที่เติบโตขึ้นจากฐานะทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนที่แข็งแกร่ง ในขณะที่บริษัทจดทะเบียนสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ในอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยสูงกว่าร้อยละ 3.0 ทำให้การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงมีแนวโน้มที่ดี อย่างไรก็ตาม จากปัจจัยเสี่ยงความไม่สงบทางการเมืองที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น และส่อเค้าที่จะยืดเยื้อ อาจเป็นความเสี่ยงที่สำคัญที่ทำให้มูลค่าการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2557 อาจลดลงจากปี 2556

## (3) สภาพการแข่งขันในธุรกรรมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี 2556 ธุรกรรมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้น โดยผู้ประกอบการที่เน้นกลุ่มลูกค้าบุคคลต่างใช้กลยุทธ์ในการเพิ่มคุณภาพการให้บริการด้านสารสนเทศ งานวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพ รวมไปถึงการให้บริการผ่านระบบการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต อย่างไรก็ตาม ยังคงมีผู้ประกอบการบางรายที่ใช้กลยุทธ์เพื่อแย่งชิงบุคลากรสำคัญในฝ่ายที่ปรึกษาการเงินและการลงทุน สำหรับในส่วนของลูกค้าต่างประเทศ ผู้ประกอบการพยายามเพิ่มปริมาณการซื้อขายภายใต้สัญญาการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะคู่ค้า (Exclusive Partner) โดยกลยุทธ์หรือนโยบายธุรกิจเหล่านี้ เป็นการปรับตัวในสถานการณ์เปิดเสรีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ได้เริ่มต้นขึ้นตั้งแต่ช่วงต้นปี 2555

## ข้อมูลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	ปีบัญชี 2556	ปีบัญชี 2555	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวน	ร้อยละ
<b>ข้อมูลตลาด SET</b>				
มูลค่าการซื้อขาย				
มูลค่ารวม (พันล้านบาท)	11,777.21	7,615.64	4,161.57	54.65
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (พันล้านบาท)	48.07	31.08	16.99	54.65
ดัชนีตลาด SET (จุด)				
ดัชนีสูงสุด (ดัชนีปิด)	1,643.43	1,397.19	246.24	17.62
ดัชนีต่ำสุด (ดัชนีเปิด)	1,275.76	1,036.21	239.55	23.12
ดัชนีปิด ณ วันสิ้นสุดปีบัญชี	1,298.71	1,391.93	(93.22)	(6.70)
อัตราเงินปันผลตอบแทนเฉลี่ยของตลาด (ร้อยละ) *	3.24	2.98	0.26	8.72
อัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิต่อหุ้นเฉลี่ย (เท่า) *	14.60	18.25	(3.65)	(20.00)
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวม (พันล้านบาท) *	11,496.77	11,831.45	(334.68)	(2.83)
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
จำนวนหลักทรัพย์ *	1,099	948	151	15.93
จำนวนบริษัท *	489	477	12	2.52
จำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	13	8	5	62.50
<b>ข้อมูลตลาด MAI</b>				
มูลค่าการซื้อขาย				
มูลค่ารวม (พันล้านบาท)	553.46	298.93	254.53	85.15
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (พันล้านบาท)	2.26	1.22	1.04	85.15
ดัชนีตลาด MAI (จุด)				
ดัชนีสูงสุด (ดัชนีปิด)	510.44	415.89	94.55	22.73
ดัชนีต่ำสุด (ดัชนีเปิด)	323.36	266.91	56.45	21.15
ดัชนีปิด ณ วันสิ้นสุดปีบัญชี	356.80	415.68	(58.88)	(14.16)
อัตราเงินปันผลตอบแทนเฉลี่ยของตลาด (ร้อยละ) *	1.46	1.58	(0.12)	(7.59)
อัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิต่อหุ้นเฉลี่ย (เท่า) *	28.32	22.80	5.52	24.21
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวม (พันล้านบาท) *	177.36	133.02	44.35	33.34
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
จำนวนหลักทรัพย์ *	127	100	27	27.00
จำนวนบริษัท *	95	81	14	17.28
จำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	15	10	5	50.00

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์ฯ

\* ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2557



## (4) บริษัทที่มีส่วนแบ่งทางการตลาดสูงสุด 5 อันดับ

สำหรับส่วนแบ่งทางการตลาดของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ พบว่าส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทสมาชิกที่มีมูลค่าการซื้อขายสูงสุด 5 อันดับแรกในรอบปีบัญชี 2556 เท่ากับร้อยละ 33.58 ของมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งหมด โดยมีสัดส่วนลดลงจากรอบปีบัญชี 2555 ที่มีส่วนแบ่งการตลาดรวมกันร้อยละ 34.92 ซึ่งจุดนี้สะท้อนได้ว่ามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์มีการกระจายตัวที่มากขึ้นในบริษัทสมาชิก

## (5) ส่วนแบ่งตลาดและลักษณะลูกค้าของบริษัทฯ

## ส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ร้อยละ 2.69 อยู่ในอันดับ 19 จากผู้ประกอบการรวม 33 ราย ปรับตัวลดลงเพียงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 2.73 ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์*	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)	1 กันยายน 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2554	ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)
- ของตลาดหลักทรัพย์**	10,775,616	6,886,046	1,697,899	7,340,386
- ของบริษัทฯ	580,094	375,994	95,854	359,730
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท**	2.69%	2.73%	2.82%	2.45%

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์ฯ

\* รวมมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ใหม่

\*\* ไม่รวมประเภทการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์

ทั้งนี้ หากแยกประเภทลูกค้าตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชี 2556 พบว่า โครงสร้างกลุ่มลูกค้าหลักยังคงเป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไปซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 77.04 รองลงมาเป็นกลุ่มลูกค้าสถาบันในประเทศ ได้แก่ กองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล บริษัทประกัน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.55 ตามด้วยกลุ่มลูกค้าต่างประเทศซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 11.28 เมื่อเปรียบเทียบกับรอบปีบัญชี 2555 จะพบว่ากลุ่มลูกค้าทั่วไปและลูกค้าสถาบันในประเทศ มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ลดลง ในขณะที่กลุ่มลูกค้าต่างประเทศมีสัดส่วนเพิ่มขึ้น

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ แยกตามประเภทลูกค้า*	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)		ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)		1 กันยายน 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2554		ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
- บัญชีลงทุนของบริษัทฯ	734	0.13	545	0.15	96	0.10	567	0.16
- กองทุนรวม	41,468	7.15	28,628	7.61	6,224	6.49	22,354	6.21
- ลูกค้าทั่วไป	446,924	77.04	296,456	78.85	73,081	76.24	285,321	79.32
- กองทุนส่วนบุคคล	8,023	1.38	6,783	1.80	1,126	1.18	3,773	1.05
- บริษัทประกัน	5,764	0.99	3,722	0.99	926	0.97	5,299	1.47
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11,768	2.03	9,561	2.54	1,726	1.80	7,358	2.04
- ลูกค้าต่างประเทศ	65,413	11.28	30,299	8.06	12,675	13.22	35,058	9.75
<b>รวม</b>	<b>580,094</b>	<b>100.00</b>	<b>375,994</b>	<b>100.00</b>	<b>95,854</b>	<b>100.00</b>	<b>359,730</b>	<b>100.00</b>

\* รวมมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ใหม่

จากฐานข้อมูลลูกค้าของบริษัทฯ แยกตามประเภทการซื้อขาย พบว่า การซื้อขายผ่านบัญชีอินเทอร์เน็ตมีสัดส่วนร้อยละ 46.46 ซึ่งใกล้เคียงกับปีก่อน ส่วนที่เหลือเป็นลูกค้าบัญชีซื้อขายแบบปกติ (ผ่านที่ปรึกษาทางการเงิน) โดยในรอบปีบัญชี 2556 ลูกค้าประเภทบัญชีเงินสดมีสัดส่วนร้อยละ 81.0 ในขณะที่ส่วนที่เหลือร้อยละ 19.0 เป็นบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Credit Balance) ทั้งนี้ สัดส่วนลูกค้าประเภทบัญชีให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์มีแนวโน้มปรับลดลงเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชี 2555

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ แยกตามลักษณะการซื้อขาย*	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)		ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)		1 กันยายน 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2554		ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
<b>แบบปกติ</b>								
- บัญชีเงินสด	276,161	47.61	171,547	45.62	46,975	49.01	182,971	50.87
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ หลักทรัพย์	34,406	5.93	30,416	8.09	8,402	8.76	38,862	10.80
<b>อินเทอร์เน็ต</b>								
- บัญชีเงินสด	193,710	33.39	87,224	23.20	21,181	22.10	81,671	22.70
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ หลักทรัพย์	75,817	13.07	86,807	23.09	19,296	20.13	56,226	15.63
<b>รวม</b>	<b>580,094</b>	<b>100.00</b>	<b>375,994</b>	<b>100.00</b>	<b>95,854</b>	<b>100.00</b>	<b>359,730</b>	<b>100.00</b>

\* รวมมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ใหม่

### ส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจค้าตราสารหนี้

ในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ เริ่มมีการทำธุรกรรมค้าตราสารหนี้นอกตลาด (Over the Counter: OTC) โดยมีส่วนแบ่งการตลาดในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ ร้อยละ 5.11 ในการค้าหุ้นกู้เอกชน (Corporate Debenture) คิดเป็นมูลค่าการซื้อขายจำนวน 6,610 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งการตลาดในการซื้อขายตราสารการค้าในรูปของตั๋วแลกเงิน (Bill of exchange) ร้อยละ 15.66 คิดเป็นมูลค่าการซื้อขายจำนวน 25,800 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จัดอยู่ในอันดับ 4 ของกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ (อ้างอิงจากสมาคมค้าตราสารหนี้ไทย)

### ส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ร้อยละ 1.35 ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 1.50 ดังนี้

หน่วย: สัญญา

ปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)	1 กันยายน 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2554	ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)
- ของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	16,664,126	10,457,928	3,859,999	8,167,938
- ของบริษัทฯ	448,695	312,883	120,186	216,418
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัทฯ	1.35%	1.50%	1.56%	1.32%

ที่มา: ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

### แหล่งที่มาของเงินทุนและการดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทฯ มีนโยบายการจัดหาเงินทุนโดยคำนึงถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และระยะเวลาการชำระคืน ตลอดจนความสัมพันธ์ทางการค้า ความต้องการและลักษณะของการใช้เงินทุนและสถานการณ์ทางการเงิน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการใช้เงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาวให้เหมาะสมกับสถานการณ์ทางการเงิน สภาพคล่อง และต้นทุนทางการเงิน ในกรณีที่มีการกู้ยืมเงินสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทฯ มีนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Ratio) ตามเกณฑ์การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ คือ ไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท หรือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ทั้งนี้แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2556 บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 1,433.65 ล้านบาท ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนใหม่รวมจำนวน 2,150.47 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 5,383.39 ล้านบาท และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 900 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ยังคงเหลือวงเงินกู้ยืมระยะสั้นและวงเงินเบิกเกินบัญชีอีกจำนวนหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีเงินกู้ยืมสกุลเงินตราต่างประเทศจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศ จำนวน 1,647.47 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินกู้ยืมดังกล่าวไว้แล้วทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิจำนวน 4,628.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 125.72 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่เป็นประกัน ซึ่งเป็นอัตราค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับอัตราขั้นต่ำตามเกณฑ์การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดไว้

### ความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

เนื่องจากรายได้ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับภาวะตลาดหุ้นและความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ในภาวะที่ตลาดมีความผันผวนอยู่ในภาวะที่ไม่เอื้อต่อการลงทุนและมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันลดลง ก็จะส่งผลกระทบต่อรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ รวมไปถึงรายได้จากฝ่ายพาณิชย์กิจโดยเฉพาะจากการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งผลกระทบดังกล่าวจะกระทบต่อธุรกิจหลักหลักทรัพย์ทั้งระบบ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายปรับปรุงโครงสร้างรายได้การให้บริการและการดำเนินงานธุรกิจ โดยไม่เน้นการพึ่งพารายได้จากสายงานใดสายงานหนึ่งเป็นหลัก อีกทั้งมีแนวทางในการให้บริการเพื่อให้เหมาะสมกับสถานะต่างๆ อาทิ การให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการปรับโครงสร้างหนี้ การควบรวมกิจการ เพื่อลดความเสี่ยงที่ได้จากผลกระทบจากความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

### ความเสี่ยงในการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่อำนวนน้อยราย

การประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีปัจจัยเสี่ยงประการหนึ่งที่บริษัทฯ ต้องระมัดระวัง คือ ความเสี่ยงในการพึ่งพามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของฐานลูกค้าจำนวนน้อยราย ด้วยตระหนักในความเสี่ยงดังกล่าว ตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา บริษัทฯ จึงมีมาตรการในการลดความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของกลุ่มลูกค้า เพื่อให้สามารถปรับตัวสอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนของฐานลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา โดยบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในการรักษาฐานลูกค้าบุคคลภายในประเทศซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่สำคัญ ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีนโยบายขยายฐานลูกค้าให้กว้างขวางมากขึ้นด้วยการเพิ่มสัดส่วนของลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผ่านทางการสนับสนุนข้อมูล การจัดอบรมสัมมนา และการนำบริษัทจดทะเบียนมาให้ข้อมูลแก่ลูกค้า

### ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

เนื่องจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีความอ่อนไหวอย่างมากต่อการเปลี่ยนแปลงของบุคลากร โดยเฉพาะที่ปรึกษาการเงินและการลงทุน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีนโยบายที่ชัดเจนในการกำหนดอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสมซึ่งเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมไปถึงการเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรทั้งในด้านความรู้เกี่ยวกับการลงทุนและด้านการให้บริการอย่างต่อเนื่อง

### ความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญของลูกค้า

บริษัทฯ มีความพยายามควบคุมความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญของลูกค้า ด้วยการกำหนดให้ที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนของบริษัทฯ ทำการประเมินฐานะการเงินของลูกค้าก่อนอนุญาตให้ลูกค้าเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ การไม่อนุญาตให้ลูกค้ากู้เงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ที่มีความเสี่ยงสูง การกำหนดให้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยระบบเงินกู้ได้เฉพาะหลักทรัพย์ที่อยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ (Marginal Securities List) และการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ การให้ความสำคัญต่อการพิจารณาคัดเลือกลูกค้าเพื่อให้ได้ลูกค้าที่มีคุณภาพ โดยกำหนดวงเงินซื้อขายที่เหมาะสมกับฐานะการเงินของลูกค้าเพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาหนี้สูญคุณภาพ การให้ความสำคัญต่อการติดตามหนี้ โดยมีการทบทวนสถานะของลูกค้าและควบคุมการใช้วงเงินของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมไปถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามวิธีปฏิบัติและกฎระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และการปลูกฝังให้พนักงานเคารพกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจของบริษัทฯ

## ความเสี่ยงอันเกิดจากการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และที่ปรึกษาทางการเงิน

### (1) ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น คือ ผลขาดทุนจากการรับหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจัดจำหน่ายเข้าบัญชีเงินลงทุนของบริษัทฯ เนื่องจากการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม หรือเนื่องจากการเกิดความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ฯ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจมีผลทำให้ผู้ลงทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะทำการพิจารณาข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้เสนอขายหลักทรัพย์ โดยจะวิเคราะห์และตรวจสอบถึงลักษณะธุรกิจ ภาวะอุตสาหกรรม รวมทั้งผลการดำเนินงานและแนวโน้มการดำเนินงานของบริษัทผู้เสนอขายหลักทรัพย์ในอนาคต นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังพิจารณาถึงความสนใจของลูกค้าหรือนักลงทุนว่ามีความต้องการที่จะซื้อหลักทรัพย์ที่เสนอขายมาน้อยเพียงใด เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการพิจารณาเป็นผู้อำนวยจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ต่อไป

### (2) ความเสี่ยงจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

ในการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัทฯ จะต้องรับผิดชอบร่วมกับลูกค้าในการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องเพียงพอและครบถ้วนต่อสาธารณะชน ทั้งในกรณีการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ การยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ หรือในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในการเข้าทำรายการต่าง ๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ด.) หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด เช่น การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำคำเสนอซื้อ การควบรวมกิจการ เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญอย่างมากในการเลือกสรรลูกค้าโดยจะทำการศึกษาข้อมูลเบื้องต้นของลูกค้าเพื่อใช้ในการประเมินลูกค้าก่อนพิจารณารับงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลลูกค้า (Due Diligence) อย่างรัดกุม รวมไปถึงการจัดให้มีพนักงานที่มีความรู้ความเข้าใจในกฎเกณฑ์ต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นผู้ให้บริการและผู้ดูแลรับผิดชอบการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

## ความเสี่ยงจากการเปิดเสรีค่าธรรมเนียม

จากการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด. ประกาศการเปิดเสรีค่าธรรมเนียม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ย่อมจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรของบริษัทหลักทรัพย์ทั้งระบบ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และได้เตรียมความพร้อมเพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ทั้งในเชิงความแข็งแกร่งด้านสถานะการเงินและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เช่น การกระจายโครงสร้างรายได้ไปยังธุรกิจอื่นๆ นอกเหนือจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การปรับปรุงคุณภาพของบทวิจัยหลักทรัพย์ รวมถึงการพัฒนาความรู้ความสามารถและการให้บริการของที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนของบริษัทฯ

### ความเสี่ยงในการจัดหาเงินทุน

บริษัทฯ มีการให้กู้ยืมเพื่อการซื้อหลักทรัพย์ซึ่งมีลักษณะเป็นการให้กู้ยืมระยะสั้นเพื่อเพิ่มสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ แก่ลูกค้า ทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนระยะสั้นจำนวนมาก ซึ่งความต้องการเงินทุนจะผันแปรตามมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์โดยรวม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในการจัดหาเงินทุน จึงมีการพิจารณาทางเลือกที่หลากหลายในการจัดหาเงินทุน จากเดิมที่มีการกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเป็นหลัก ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีเงินทุนที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจและมีต้นทุนทางการเงินและความเสี่ยงอย่างเหมาะสม สำหรับในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศ และได้จ่ายชำระคืนเงินต้นทั้งจำนวนในเดือนมกราคม 2557

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ กำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ซึ่งเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นในอัตราค่อนข้างต่ำเพื่อให้สามารถแข่งขันได้ ในขณะที่บริษัทฯ มีการจัดหาเงินทุนทั้งระยะสั้นและระยะยาว บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด และมีการพิจารณาสัดส่วนเงินทุนให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

### ความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย

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

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และกฎข้อบังคับดังกล่าวข้างต้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมนั้น อาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ ในหลายกรณีอาจทำให้บริษัทฯ ต้องมีภาระค่าใช้จ่ายหรือต้นทุนในการปฏิบัติตามกฎหมายที่สูงขึ้น และในบางกรณีอาจทำให้การแข่งขันรุนแรงขึ้นและมีคู่แข่งเพิ่มมากขึ้น เช่น กำหนดการเปิดเสรีใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์โดยให้ใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์รายใหม่ไม่จำกัดจำนวนตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 หรือการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมดังที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

## ข้อพิพาททางกฎหมาย

**NOMURA**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

## ชื่อบริษัท:

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

## ประเภทธุรกิจ:

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยมีธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และธุรกิจค้าตราสารหนี้

## โฮมเพจบริษัทฯ:

<http://www.cns.co.th> และ <http://www.nomuradirect.com>

## โทรศัพท์:

+66(0) 2638 5500 +66(0) 2287 6000

## โทรสาร:

+66(0) 2287 6001

## ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด:

หุ้นสามัญ

## จำนวนหุ้นทั้งหมด:

2,150,469,000 หุ้น

## ทุนจดทะเบียน:

2,150,469,000 บาท

## ทุนเรียกชำระแล้ว:

2,150,469,000 บาท

## หุ้นทุนซื้อคืน:

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ไม่มีหุ้นทุนซื้อคืน

(31 ธันวาคม 2555: - ไม่มี -)



**ที่ตั้งบริษัท****1) 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

**2) สำนักงานสาขาบางนา:**

589/111 อาคารเซ็นทรัลชิดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ชั้น 19 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260

โทรศัพท์: +66(0) 2725 8600

โทรสาร: +66(0) 2745 6220 +66(0) 2745 6221

**3) สำนักงานสาขาพระปิ่นเกล้า:**

7/129 อาคารสำนักงานเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า ชั้น 9 ห้อง 902 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร 10700

โทรศัพท์: +66(0) 2638 5950 +66(0) 2287 6950

โทรสาร: +66(0) 2884 9064 +66(0) 2884 9067

**4) สำนักงานสาขาวิภาวดีรังสิต:**

123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส อาคารบี ชั้น 23 ห้องเลขที่ B-2304 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์: +66(0) 2638 5920 +66(0) 2287 6920

โทรสาร: +66(0) 2617 7800

## ศูนย์บริการนักลงทุน (Investor Services Network)

### 1) สำนักงานสาขาเอสพลานาด:

99 อาคารเอสพลานาด ชั้น 2 ห้องเลขที่ 202-1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์: +66(0) 2354 0760 +66(0) 2641 3250

โทรสาร: +66(0) 2641 3249

### 2) สำนักงานสาขาพหลโยธิน:

310 อาคาร SME Bank Tower ชั้น 1 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์: +66(0) 2638 5051 +66(0) 2287 6051

โทรสาร: +66(0) 2357 1255

### 3) สำนักงานสาขานนทบุรี:

5/74-75 หมู่ที่ 5 ถนนพิบูลย์สงคราม ตำบลสวนใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี 11000

โทรศัพท์: +66(0) 2525 3070 +66(0) 2525 3071

โทรสาร: +66(0) 2525 3072

### 4) 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

### 5) สำนักงานสาขานครราชสีมา:

751/10-11 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา 30000

โทรศัพท์: +66(0) 4435 3634 +66(0) 4435 3635

โทรสาร: +66(0) 4435 3011

### 6) 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

**7) 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

**8) 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

**9) สำนักงานสาขาภูเก็ต:**

32/175-176 ถนนพุนผล ตำบลตลาดเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต 83000

โทรศัพท์: +66(0) 7621 4422 +66(0) 7621 4423

โทรสาร: +66(0) 7621 4424

**10) 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

**11) สำนักงานสาขาเชียงใหม่:**

7/1-4 หมู่ 2 ถนนชูปเปอร์ไฮเวย์เชียงใหม่-ลำปาง ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300

โทรศัพท์: +66(0) 5321 0834 +66(0) 5321 0835

โทรสาร: +66(0) 5321 0841

**12) สำนักงานสาขาหาดใหญ่:**

434 ถนนสุภสารรังสรรค์ ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110

โทรศัพท์: +66(0) 7422 1542 +66(0) 7422 1543

โทรสาร: +66(0) 7422 1544

# NOMURA

## 13) 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

## 14) 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

## 15) สำนักงานสาขาอุบลราชธานี:

756/4 ถนนชยางกูร ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี 34000

โทรศัพท์: +66(0) 4531 5326 +66(0) 4531 5327

โทรสาร: +66(0) 4531 5328

## 16) 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

## 17) สำนักงานสาขาลำปาง:

292-294 ถนนไฮเวย์ลำปาง-งาว ตำบลพระบาท อำเภอเมือง จังหวัดลำปาง 52000

โทรศัพท์: +66(0) 5482 1977 +66(0) 5482 1978

โทรสาร: +66(0) 5482 1979

## 18) 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

**19) สำนักงานสาขาลาดกระบัง:**

497 ถนนหลวงแพ่ง แขวงทับยาว เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10520

โทรศัพท์: +66(0) 2287 6282 +66(0) 2638 5282

โทรสาร: +66(0) 2172 9959

**20) สำนักงานสาขาอ้อมน้อย:**

219/1277-78 หมู่ที่ 12 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมน้อย อำเภอกะทู้ม้าน จังหวัดสมุทรสาคร 74130

โทรศัพท์: +66(0) 2287 6280 +66(0) 2638 5280

โทรสาร: +66(0) 2420 1953

**21) สำนักงานสาขาสระบุรี:**

เลขที่ 88/24 ถนนสุทธบริทัด ตำบลปากเพรียว อำเภอเมืองสระบุรี จังหวัดสระบุรี 18000

โทรศัพท์: +66(0) 3622 3448-9

โทรสาร: +66(0) 3622 3450

**22) สำนักงานสาขา เพชรบุรี:**

เลขที่ 45,47 ถนนศรีสุระอินทร์ ตำบลคลองกระแซง อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี 76000

โทรศัพท์: +66(0) 3240 0582-3

โทรสาร: +66(0) 3240 0580

**สำนักงานตัวแทน สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป. ลาว):**

อาคาร ANZ บ้านหัดสดี เมืองจันทะบุรี นครหลวงเวียงจันทน์

โทรศัพท์: +66(0) 2638 5000 +66(0) 2287 6000

โทรสาร: +66(0) 2287 6001

# NOMURA

## บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

- นายทะเบียนหลักทรัพย์

### บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์: +66(0) 2229 2800

โทรสาร: +66(0) 2654 5427

Call Center: +66(0) 2229 2888

E-Mail: [TSDCallCenter@set.or.th](mailto:TSDCallCenter@set.or.th)

Website: <http://www.tsd.co.th>

- ผู้สอบบัญชี

### บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่ คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์: +66(0) 2264 0777 +66(0) 2661 9190

โทรสาร: +66(0) 2264 0789 +66(0) 2264 0790 +66(0) 2661 9192

E-Mail: [ErnstYoung.Thailand@th.ey.com](mailto:ErnstYoung.Thailand@th.ey.com)

Website: <http://www.ey.com>

โดย: นางสาวสมใจ คุณปลื้ม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4499

## ข้อมูลหลักกรรพยและผู้ถือหุ้น

**NOMURA**

## จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ทำการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็น 1 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิมจำนวน 716,823,000 บาท เป็น 2,150,469,000 บาท โดยเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 1 หุ้นเดิมต่อ 2 หุ้นสามัญใหม่ หุ้นเพิ่มทุนทั้งหมดจำนวน 1,433,646,000 หุ้น เข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2556 ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนรวมจำนวน 2,150,469,000 บาท เรียกชำระแล้วจำนวน 2,150,469,000 บาท เป็นหุ้นสามัญทั้งหมดจำนวน 2,150,469,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) ที่มีหุ้นของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 167,356,630 หุ้น หรือร้อยละ 7.78 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียน เพิ่มขึ้นมาจากจำนวนใบแสดงสิทธิ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555 ซึ่งมีใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่มีหุ้นของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 2,746,800 หุ้น หรือร้อยละ 3.83 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียน ทั้งนี้ ผู้ถือใบแสดงสิทธิดังกล่าวจะได้รับสิทธิและผลประโยชน์ทางการเงินเหมือนการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทฯ แต่จะไม่สามารถใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีออกเสียงเพื่อลงมติเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ

อนึ่ง จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่มีการนำไปออกใบแสดงสิทธินั้นอาจมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งบริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบจำนวนหุ้นสามัญที่เปลี่ยนเป็นใบแสดงสิทธิได้จากเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ([www.set.or.th/nvdr](http://www.set.or.th/nvdr))

- จำนวน มูลค่า เงินใจ และลักษณะบุคคลที่ถือหุ้นบุริมสิทธิ
  - ไม่มี -
- โครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ที่เป็นตราสารหนี้หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพ
  - ไม่มี -
- ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัทฯ และสาระสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินงาน
  - ไม่มี -
- ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2556 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีประมาณร้อยละ 43.26 ของทุนชำระแล้ว

# NOMURA

## รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อและสัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือครองสูงสุด 10 รายแรกที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนหุ้น ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2556 มีดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. Nomura Holdings, Inc.	180,000,000	25.11
2. Nomura Asia Holding N.V.	92,565,000	12.91
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	55,510,100	7.74
4. นายวชิระ ทยานราพร	35,555,500	4.96
5. UOB Kay Hian Private Limited	26,060,000	3.63
6. กองทุนเปิด อเบอร์ดีนสมอลแคป	24,562,000	3.42
7. นางจันทอง อุดมมหันตีสุข	11,000,000	1.53
8. นายประสารณ์ มหากิจศิริ	7,000,000	0.97
9. นางจันทนา อนรรฆธรรม	6,770,000	0.94
10. นายประสิทธิ์ จงเลิศตระกูล	5,675,000	0.79

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่ถือครองสูงสุด 10 รายแรกที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 2 อันดับแรกของบริษัทฯ คือ Nomura Holdings Inc. และ Nomura Asia Holding N.V. ซึ่งถือครองหลักทรัพย์ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2556 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 272,565,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 38.02 ของทุนจดทะเบียน โดยส่งผู้บริหาร 2 รายเข้าเป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ และ 1 รายเป็นกรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร



## ข้อมูลของ Nomura Holdings, Inc.

(ณ วันที่ 30 กันยายน 2556)

จำนวนหุ้นที่ออก	: 3,822,562,601 หุ้น
ตลาดหลักทรัพย์ที่หุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียน	: หุ้นสามัญของ Nomura Holdings, Inc. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โตเกียว โอซากา นาโกย่า และสิงคโปร์ และเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในรูปของ American Depositary Shares (ADSs) ในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก
จำนวนผู้ถือหุ้น	: 483,664 ราย

## รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของ Nomura Holdings, Inc. มีดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	ร้อยละ
1. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account)	163,086	4.26
2. The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	144,378	3.77
3. Caceis Bank France, Ordinary Account	69,821	1.82
4. The Bank of New York Treaty JASDEC Account	64,721	1.69
5. The Chase Manhattan Bank, N.A. London S.L. Omnibus Account	52,065	1.36
6. Japan Trustee Services Bank, Ltd. (Trust Account 9)	44,004	1.15
7. The Bank of New York Mellon as Depository Bank for Depository Receipt Holders	43,617	1.14
8. State Street Bank West Client-Treaty	38,245	1.00
9. Citibank Hong Kong PBG Clients H.K.	37,332	0.97
10. State Street Bank and Trust Company 505225	36,683	0.95

หมายเหตุ: Nomura Holdings, Inc. มี Treasury Stock จำนวน 114,834 พันหุ้น ซึ่งไม่นับรวมในรายชื่อของผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกข้างต้น

## รายชื่อผู้ถือหุ้นของ Nomura Asia Holding N.V. มีดังนี้

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

- บริษัทไม่มีการประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น -

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้จ่ายปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิแต่ละปี ยกเว้นบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมที่สำคัญอื่น ๆ ทั้งนี้การอนุมัติการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ประวัติการจ่ายเงินปันผล 5 ปีที่ผ่านมา เป็นดังนี้

การจ่ายเงินปันผลของปีบัญชี (ก.ย. - ส.ค. ในปี 2551 - 2554 และ ม.ค. - ธ.ค. 2555)	2551	2552	2553	2554	ก.ย. 54 - ธ.ค. 54	2555
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท) *	1.50	0.95	1.70	3.10	0.50	1.60
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	123.13	68.61	117.10	217.26	37.44	187.99
อัตราร้อยละของเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	87.33	99.25	99.29	97.59	91.34	61.01

\* อัตราเงินปันผลต่อหุ้นที่จ่ายในระหว่างปี 2551 - 2555 จ่ายจากหุ้นสามัญที่มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

# โครงสร้างการจัดการ

**NOMURA**

## คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีกรรมการทั้งหมด 10 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการที่มาจากผู้บริหารภายในและกรรมการจากภายนอก เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังรายชื่อต่อไปนี้

- |                                 |                                     |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายสุเทพ พิตกานนท์           | ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชินอิจิ มิซึโน            | กรรมการอำนวยการ                     |
| 3. นายนิมิต วงศ์จริยกุล         | กรรมการบริหาร                       |
| 4. นายนาโอกิ ชูกาย่า            | กรรมการบริหาร                       |
| 5. นางกฤษณา แซ่หลิว             | กรรมการบริหาร                       |
| 6. นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ       | กรรมการ                             |
| 7. นางวัธนีย์ พรหมเชษฐ์         | กรรมการอิสระ                        |
| 8. นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล  | กรรมการอิสระ                        |
| 9. พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ  | กรรมการอิสระ                        |
| 10. ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย | กรรมการอิสระ                        |

โดยมีนางสาวกฤษณา กุลปัญญาเลิศ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายสุเทพ พิตกานนท์ นายชินอิจิ มิซึโน นายนิมิต วงศ์จริยกุล นายนาโอกิ ชูกาย่า และนางกฤษณา แซ่หลิว กรรมการสองในห้าคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมในรอบปีบัญชี 2556 เป็นดังนี้

การประชุมครั้งที่ / ประจำปี รายชื่อ / ประชุมเมื่อวันที่	1/56	2/56	3/56	4/56	5/56	6/56	7/56	8/56	9/56	10/56	11/56	รวม
	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	(ครั้ง)
นายสุเทพ พิศากานนท์	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
นายชินอิจิ มิซึโน	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
นายนิมิต วงศ์จริยกุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
นายนาโอกิ ชูกาย่า	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
นางกฤษณา แซ่หลิว <sup>(1)</sup>	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	10
นายโคจิ มิอูระ <sup>(2)</sup>	✓	-	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	2
นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ <sup>(3) (4)</sup>	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	6
นางวิธนี พรหมเชษฐ์	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	11
ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	10
จำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม	10	10	10	9	10	10	9	10	10	8	10	-

หมายเหตุ:

- (1) นางกฤษณา แซ่หลิว มีภารกิจต้องเดินทางไปต่างประเทศ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในครั้งที่ 7/2556 ได้
- (2) นายโคจิ มิอูระ มีภารกิจอื่น จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในครั้งที่ 2/2556 ได้ และได้ลาออกจากการเป็นกรรมการโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 เมษายน 2556
- (3) นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ แทนตำแหน่งกรรมการที่ลาออก โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556 มีผลตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2556
- (4) นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ และดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย มีภารกิจอื่น จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในครั้งที่ 10/2556 ได้

## ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีผู้บริหารทั้งหมด 14 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

- |                                 |   |
|---------------------------------|---|
| 1. นายสุเทพ พืดกานนท์           | ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร               |
| 2. นายชินอิจิ มิซึโนะ           | กรรมการอำนวยการ                                   |
| 3. นายนิมิต วงศ์จริยกุล         | กรรมการบริหาร                                     |
| 4. นายนาโอกิ ชูกาย่า            | กรรมการบริหาร                                     |
| 5. นางกฤษณา แซ่หลิว             | กรรมการบริหาร                                     |
| 6. นายโมโตยูกิ โคมาบายาชิ       | กรรมการ   |
| 7. นางวัธนี พรรณเชษฐ์           | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ               |
| 8. นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล  | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ                     |
| 9. พันเอกเรืองทรัพย์ ไชวินทะ    | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ                     |
| 10. ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย | กรรมการอิสระ                                      |
| 11. นางกฤตติกา ธารามาศ          | ผู้อำนวยการบริหารสายงานธุรกิจหลักทรัพย์รายบุคคล 2 |
| 12. นายนิธิ วณิณพันธุ์          | ผู้อำนวยการบริหารสายงานวิจัย                      |
| 13. นางสาวกฤษณา กุลปัญญาเลิศ    | ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงิน                    |
| 14. นายโยชิคาซึ โยเนนากะ        | ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานพาณิชย์ธุรกิจ              |
- ผู้บริหารตามรายชื่อข้างต้นเป็นผู้บริหารภายใต้คำจำกัดความของตลาดหลักทรัพย์ฯ

\* ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556



## เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวกฤษฎา กุลปัญญาเลิศ ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงินดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 22 มีนาคม 2556

## ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

## ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

## ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบ ที่จ่ายในระหว่างปีบัญชี 2556 แยกเป็นรายบุคคลได้ดังนี้

หน่วย : บาท

ลำดับ	รายนามกรรมการ	บำเหน็จ กรรมการ	ค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	เบี้ยประชุม กรรมการ	รวมทั้งสิ้น
1	นายสุเทพ พืตกานนท์	250,000	-	-	250,000
2	นายชินอิจิ มิซึโน	220,000	-	-	220,000
3	นายนิมิต วงศ์จริยกุล	220,000	-	-	220,000
4	นายนาโอกิ ชูกาย่า	220,000	-	-	220,000
5	นางกฤษฎา แซ่หลิว	220,000	-	-	220,000
6	นายโคจิ มิอูระ <sup>(1)</sup>	220,000	-	30,000	250,000
7	นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ <sup>(2)</sup>	-	-	90,000	90,000
8	นางวโรhini พรหมเชษฐ	220,000	286,000	165,000	671,000
9	นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล	220,000	220,000	165,000	605,000
10	พันเอกเรืองทรัพย์ ไฉวินทะ	220,000	220,000	165,000	605,000
11	ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย	220,000	-	150,000	370,000
	<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>2,230,000</b>	<b>726,000</b>	<b>765,000</b>	<b>3,721,000</b>

## หมายเหตุ

(1) นายโคจิ มิอูระ ลาออกจากการเป็นกรรมการโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 เมษายน 2556

(2) นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ แทนตำแหน่งกรรมการที่ลาออก โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2556 มีผลตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2556

### คำตอบแทนกรรมการบริหารและเจ้าหน้าที่บริหาร

คำตอบแทนกรรมการส่วนที่ไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่น ๆ ของกรรมการบริหารบริษัทฯ จำยตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

คำตอบแทนกรรมการส่วนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่น ๆ ของกรรมการบริหารบริษัทฯ และคำตอบแทนเจ้าหน้าที่บริหาร จำยโดยพิจารณาจากความรับผิดชอบในการทำงาน ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา โดยเทียบเคียงกับคำตอบแทนกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหารในอุตสาหกรรมเดียวกัน ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปีบัญชี 2556	
	จำนวนราย	คำตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	11	90,398,508
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์อื่น ๆ	11	18,746,767
รวม	11	109,145,275

หมายเหตุ: คำตอบแทนดังกล่าว เป็นคำตอบแทนของกรรมการบริหาร 5 ราย และเจ้าหน้าที่บริหาร 6 ราย ซึ่งมีเจ้าหน้าที่บริหาร 2 รายลาออกระหว่างปี และเจ้าหน้าที่บริหาร 1 ราย ได้รับการแต่งตั้งระหว่างปี

### คำตอบแทนอื่น ๆ

#### เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดระเบียบจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 5 - 10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว โดยกรรมการที่เป็นผู้บริหารสามารถเข้าร่วมโครงการนี้ได้ตามความสมัครใจ ส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหารต่างชาติไม่สามารถเข้าร่วมโครงการดังกล่าว

#### โครงการพนักงานร่วมลงทุน

บริษัทฯ ได้มีโครงการพนักงานร่วมลงทุน (Employee Joint Investment Program: EJIP) ซึ่งเป็นหนึ่งในสวัสดิการพนักงานของบริษัทฯ ที่สนับสนุนให้พนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมเป็นสมาชิกเก็บออมโดยการซื้อหุ้นของบริษัทฯ สมาชิกโครงการต้องจ่ายเงินสมทบเป็นจำนวนหรือสัดส่วนที่เท่ากันทุกเดือน แต่ต้องไม่ต่ำกว่า 500 บาท และไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนและค่าเฉลี่ยผลประโยชน์อื่น (Incentive) โดยบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบให้กับสมาชิกในโครงการ เป็นจำนวนร้อยละ 10 ของจำนวนเงินที่พนักงานจ่ายสมทบ อย่างไรก็ตาม กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่สามารถเข้าร่วมโครงการนี้ได้



## บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 518 คน

## ข้อพิพาทแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

## ผลตอบแทนรวมและลักษณะผลตอบแทนที่ให้กับกรรมการบริหาร เจ้าหน้าที่บริหารและพนักงาน

ในรอบปีบัญชี 2556 ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร เจ้าหน้าที่บริหารและพนักงาน ในรูปของเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ ดังนี้

ผลตอบแทนพนักงาน	ปีบัญชี 2556
	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	454,092,295
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์อื่นๆ	160,339,218
<b>รวม</b>	<b>614,431,513</b>

## นโยบายการพัฒนาพนักงาน

ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงาน ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นดังนี้

หน่วย: บาท

	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)	1 กันยายน 2554 ถึง 31 ธันวาคม 2554	ปีบัญชี 2554 (1 ก.ย. 53 - 31 ส.ค. 54)
การฝึกอบรมและการสัมมนา	755,115	749,965	112,411	271,324

บริษัทฯ มีนโยบายและมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านวิชาชีพและความรู้ทั่วไป โดยมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรทุกสายงาน ให้มีศักยภาพและทักษะในการทำงานที่เหมาะสมและเอื้ออำนวยต่อการทำงาน รวมถึงการส่งบุคลากรเพื่อไปเรียนรู้จากผู้เชี่ยวชาญในสายงานต่างๆ ณ สำนักงานต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เชิญผู้เชี่ยวชาญจากต่างประเทศมาให้มุมมองแนวโน้มเศรษฐกิจภาพรวมและให้ความรู้เกี่ยวกับการลงทุนในธุรกิจใหม่ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและเสริมสร้างความสามารถของบุคลากร ให้มีความพร้อมในการแข่งขันระยะยาว และเพื่อรองรับสภาพทางเศรษฐกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงในอนาคต

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นายสุเทพ พัฒนทรัพย์ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร	51	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ University of Missouri Kansas City ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ก.ย.2554 - ปัจจุบัน	■ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 2000 / Thai Institute of Directors Association (IOD)</li> <li>■ หลักสูตร Chairman 2000, 2002 / Thai Institute of Directors Association (IOD)</li> </ul>
					มิ.ย.2553-ธ.ค.2554	■ ประธานกรรมการ และรักษาการประธานกรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
					ธ.ค.2552-พ.ค.2553	■ ประธานกรรมการ และกรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
					มิ.ย.-ธ.ค. 2552 2539 - พ.ค. 2552	■ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
นายชินอิชิ มิซึโน กรรมการผู้อำนวยการ	45	The degree of Bachelor of Commerce Kansai University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	มิ.ย. 2553 - ปัจจุบัน พ.ย.-พ.ค. 2553	■ กรรมการผู้อำนวยการ ■ Managing Director, Head of Global Business Department	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ 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, Denchofu Branch Office	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
					พ.ย. 2549 - พ.ย. 2550	■ Executive Director, Product Development & Planning Department	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
					พ.ย. 2546 - มี.ค. 2549	■ Executive Director, Retail Strategy Department	■ Nomura Securities Co., Ltd.	
นายนิมิต วงศ์จริยกุล กรรมการบริหาร	49	ปริญญาโทวิศวกรรมศาสตร์ Pennsylvania State University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ธ.ค. 2550 - ปัจจุบัน 2541 - ธ.ค. 2550	■ กรรมการบริหาร ■ ผู้บังคับบัญชาสายงานบริการ ด้านพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วทท.) รุ่นที่ 16, 2013, สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li> <li>■ หลักสูตร DCP Refresher Course, 2009, Thai Institute of Directors Association (IOD)</li> </ul>

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นายโนอิชิ ซูกะฮะ กรรมการบริหาร	48	ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ Meiji University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	2552 - ปัจจุบัน 2546 - 2552  2544 - 2546	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริหาร</li> <li>Business Manager of Fixed Income Division - Asia Pacific</li> <li>Head of Administration</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</li> <li>Nomura International (Hong Kong) Limited</li> <li>Nomura Italia SIM P.A. - Milano, Italia</li> </ul>	-
นางกนกมล แซ่หลิว กรรมการบริหาร	53	ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์ Southern Adventist University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2552 - ปัจจุบัน 2539 - 2551	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริหาร</li> <li>ผู้อำนวยการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตรสร้างระบบปฏิบัติงานทรัพยากรมนุษย์แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ด้วย HR Scorecard, 2011, หอการค้าไทย</li> <li>หลักสูตรการสร้างและพัฒนายอดขาย (บริการสินเชื่อ), 2011, หอการค้าไทย</li> <li>หลักสูตรเทคนิคการเจรจาต่อรองและการติดตามหนี้รายย่อย, 2011, สมาคมสถาบันการศึกษา การธนาคารและการเงินไทย</li> </ul>
นายไมเคิล โดมบาซชิ กรรมการ	53	The degree of Bachelor of Laws Kyoto University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน เม.ย. 2551 - มี.ค. 2556 ก.ค. 2548 - มี.ค. 2551 ก.ค. 2544 - มี.ย. 2548 มี.ย. 2542 - มี.ย. 2544	<ul style="list-style-type: none"> <li>Director</li> <li>Managing Director</li> <li>Managing Director</li> <li>Executive Director</li> <li>Deputy Head of Risk Management</li> <li>Head of Asia Risk Management</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</li> <li>Nomura Holdings, Inc.</li> <li>Nomura Securities Co., Ltd.</li> <li>Nomura Securities Co., Ltd.</li> <li>Nomura International Plc, London</li> <li>Nomura International Plc, Hong Kong</li> </ul>	-
นางวันวิมล พรหมพันธุ์ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	76	ปริญญาโทการบัญชี University of Alabama ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2541 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2542 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน 2549 - เม.ย. 2552 2542 - 2549 2548 - 2551 2549 - 2550	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ</li> <li>ประธานอนุกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของผู้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้สอบบัญชี รับอนุญาต</li> <li>กรรมการประกันคุณภาพหลักสูตร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท เอสซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท ไทยโพลีเอสเตอร์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.)</li> <li>บริษัท ฟลิทไฟฟ์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</li> <li>สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>คณะพัฒนศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตร DCP Refresher Course, 4/2007, Thai Institute of Directors</li> <li>หลักสูตร Audit Committee Program (ACP), 16/2007, Thai Institute of Directors</li> <li>หลักสูตร (IOD) Association (IOD)</li> <li>หลักสูตร Board Performance Evaluation, 2004, Thai Institute of Directors</li> <li>หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 15/2002, Thai Institute of Directors</li> <li>หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 15/2002, Thai Institute of Directors</li> </ul>

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นายประเสริฐ วีระสิทธิ์พรกุล กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	53	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ University of Wisconsin Madison ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2542 - ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	■ หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 2002, Thai Institute of Directors Association (IOD)
	2540 - ปัจจุบัน		■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท คอมเซ็ปท์ เทรนนิ่ง แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด				
พันเอกเรืองทรัพย์ ไฉวิหะ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	61	ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ University of Alabama ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ปัจจุบัน	■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัท มาสเตอร์ แอด จำกัด (มหาชน)	■ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), 2007, Thai Institute of Directors Association (IOD) ■ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วท.รุ่นที่ 14), สถาบันวิทยการตลาดทุน
	2545 - ปัจจุบัน		■ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)				
ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย กรรมการอิสระ	49	ปริญญาเอก สาขาการเงิน (เกียรตินิยม) Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	2543 - ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท ปู้นเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไตเวย์ จำกัด	■ หลักสูตร Director Certification Program (DCP), 2004, Thai Institute of Directors Association (IOD)
	ค.ศ. 2553 - ปัจจุบัน		■ กรรมการอิสระ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)				
นางกลดิดา สารามส ผู้อำนวยการบริหารสายงานธุรกิจหลักทรัพย์รายบุคคล 2	53	ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	1,523,201 หุ้น **	-	ปัจจุบัน	■ ประธานกรรมการบริหาร	■ บริษัท ไทยคอนส์ แอนด์ บิลดิ้ง แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด (มหาชน)	-
	พ.ศ. 2552 - ปัจจุบัน		■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท ซี.เอ็ม. แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด				
นายณิธิ วณิชพันธุ์ ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานวิจัยหลักทรัพย์	46	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Suffolk University ประเทศสหรัฐอเมริกา	-	-	ปัจจุบัน	■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท คอมเซ็ปท์ เทรนนิ่ง แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด (มหาชน)	-
	ค.ศ. 2555 - ปัจจุบัน		■ กรรมการผู้จัดการ	■ บริษัท Hory Engineering Corporation (Japan)				

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้นใน บริษัท (%) *	ความเต็มพียงทาง ครอบครองระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นางสาวกฤษณา กลบัญญาเดิธ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงินและ เลขานุการบริษัท ***	52	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	337.200 หุ้น**	-	2556 - ปัจจุบัน 2555 2543 - 2554	■ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการเงิน ■ Chief Operation Officer ■ ผู้อำนวยการฝ่ายสินเชื่อ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ บริษัท อัลฟ่าเนติคส์ จำกัด ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	■ Update มาตราฐานบัญชีใหม่ ปี 56 (บริษัท เอ็มวายซี แชนแนล จำกัด) ■ การบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้ 2556 (บริษัท เอ็มวายซี แชนแนล จำกัด) ■ การบัญชีเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง 2556 (บริษัท เอ็มวายซี แชนแนล จำกัด) ■ มาตราฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่ จำนวน 8 ฉบับ 2553 (กรมพัฒนาธุรกิจ) ■ มาตราฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่ (มาตรฐานการบัญชี เกี่ยวกับสินทรัพย์) 2553 (กรมพัฒนาธุรกิจ)
นายโยชิชิ โยเนงะ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานพาณิชย์	39	ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ Keio University ประเทศญี่ปุ่น	-	-	ก.พ. 2556 - ปัจจุบัน ก.พ. 2555 - ม.ค. 2556 มี.ย. 2553 - ม.ค. 2555 ธ.ค. 2549-พ.ค. 2553 2549	■ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานพาณิชย์ ■ Head of Japan Desk และ รักษาการผู้อำนวยการอาวุโส สายงานพาณิชย์ ■ Head of Japan Desk และ รองผู้บังคับบัญชาสายงาน วิชาชีพ ■ Executive Director of Consulting Department I ■ Vice President, Product Planning Department	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ■ Nomura Healthcare Co., Ltd. ■ Nomura Securities Co., Ltd.	-

หมายเหตุ

- \* จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น (%) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
- \*\* การถือหุ้นในบริษัทฯ ของผู้บริหาร เป็นการลงทุนผ่านโครงการพนักงานร่วมลงทุน (Employee Joint Investment Program : EIIP)
- \*\*\* เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมายในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ นิตยฉะกรรมกรบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทฯ มีดังนี้
- 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - 1.1 ทะเบียนกรรมการบริษัทฯ
  - 1.2 หนังสือขึ้นและลงกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัทฯ
  - 1.3 หนังสือขึ้นและลงผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ
- 2. ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการกำหนดตามกฎหมายกำหนด
- 3. หน้าที่อื่นตามที่บริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายดังนี้
  - 3.1 ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ
  - 3.2 ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
  - 3.3 จัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
  - 3.4 หน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2548 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมหลักการและระเบียบปฏิบัติเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ในหมวดต่าง ๆ ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้น
- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

ในเดือนเมษายน 2548 บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติแก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ อีกทั้งยังมีการสอบทานและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์และครอบคลุมแนวปฏิบัติที่ออกใหม่ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการสอบทานและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจครั้งล่าสุด เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2554 และวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2556 ตามลำดับ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจฉบับปรับปรุงล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.cns.co.th](http://www.cns.co.th)) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ในแต่ละปี บริษัทฯ มีการสื่อสารและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนในองค์กรรวมถึงกรรมการบริษัทฯ มีความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้จัดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ แก่พนักงาน โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลและณรงค์ให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ บนหน้าจอคอมพิวเตอร์ (WALLPAPER ON COMPUTER SCREEN)

ในปี 2556 บริษัทฯ มีกิจกรรมที่แสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”)

### สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาเรื่องที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ เช่น การแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน

บริษัทฯ ไม่มีการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่จำกัดเฉพาะสิทธิที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น อีกทั้งบริษัทฯ ยังดูแลสิทธิในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นที่มาสาย จัดส่งหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และข้อมูลประกอบอื่นๆ ที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นในเวลาที่เหมาะสม ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เป็นต้น

ในปี 2556 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 26 เมษายน 2556 กรรมการบริษัทฯ ทั้ง 10 คน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ ผู้บริหารในตำแหน่งสำคัญ เช่น ผู้บริหารสูงสุดในสายงานการเงิน ผู้บริหารสูงสุดในสายงานปฏิบัติการ กรรมการในคณะกรรมการสินเชื่อ เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามอย่างพร้อมเพียง

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในฐานะนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม รายงานประจำปี และข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ในหนังสือเชิญประชุม บริษัทฯ ได้จัดส่งข้อมูลต่างๆ เหล่านี้ให้แก่ผู้ถือหุ้น

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

อีกทั้งบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม รายงานประจำปี และข้อมูลต่างๆ ข้างต้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ประมาณ 20 วัน ก่อนวันประชุม

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ประธานได้แจ้งวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนนและการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มวาระการประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม และให้ผู้รับผิดชอบตอบข้อซักถามอย่างครบถ้วน โดยมีระยะเวลาการประชุมประมาณ 2 ชั่วโมง ซึ่งเพียงพอต่อการประชุม ชี้แจงตอบข้อซักถามและสรุปมติที่ประชุม บริษัทฯ ได้เผยแพร่มติที่ประชุมผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันที่ประชุม และส่งรายงานการประชุม ซึ่งจัดบันทึกการประชุม การออกเสียง รวมทั้งข้อซักถามในแต่ละวาระ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่ต่อบุคคลทั่วไปผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ตรวจสอบข้อมูลความถูกต้อง โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป

### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม การจัดการประชุมในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน การกำหนดมาตรการป้องกันการกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ กำหนดแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และกำหนดแนวทางการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ในวันที่ 26 เมษายน 2556 บริษัทฯ เสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม พิจารณามอบฉันทะให้คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน และได้จัดส่งแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะจำนวน 3 แบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเลือกใช้ให้เหมาะสมกับความประสงค์ โดยรวมหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม และไม่มีกรเพิ่มเติมวาระอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในการประชุม ประธานเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและให้ผู้รับผิดชอบตอบข้อซักถามอย่างครบถ้วนและเท่าเทียมกันโดยไม่คำนึงว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย บริษัทฯ จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ โดยประธานแจ้งผลการลงคะแนนและจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระต่อที่ประชุมในที่ทันที หากผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยก็สามารถโต้แย้งหรือขอให้ตรวจสอบคะแนนได้ทันที นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายและมาตรการในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่ได้รับทราบจากการปฏิบัติงาน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือแก่ผู้อื่นในทางมิชอบ โดยได้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้พนักงานทุกคนในบริษัทฯ ได้รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทฯ ยังกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และเมื่อมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกเดือน



### บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักว่าผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น

บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ว่า “คณะกรรมการบริษัทฯ จะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ จะดูแลให้มีแนวทางเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการและพนักงาน รวมทั้งจะสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ทราบ” โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจในแต่ละด้านต่างๆ เช่น ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติต่อลูกค้า การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ การลงทุนของพนักงาน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาข้อมูลความลับ การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม การใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม การยึดถือหลักสิทธิมนุษยชนและความเท่าเทียมกันในโอกาสการทำงาน เป็นต้น บริษัทฯ เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.cns.co.th](http://www.cns.co.th)) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีการรายงานข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ที่ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ควรได้รับรู้ไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงินรายไตรมาส งบการเงินสำหรับปี ข้อมูลที่บริษัทฯ จัดส่งต่อบุคคลภายนอกผ่านตลาดหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายใน รายชื่อกรรมการบริษัทฯ รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีช่องทางในการแสดงความคิดเห็นหรือรับข้อร้องเรียน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งได้ที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นฝ่ายงานที่ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหากผู้มีส่วนได้เสียต้องการสอบถามข้อมูลก็สามารถติดต่อหน่วยงานนั้นโดยตรงตามสัมพันธได้

### การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันในการเข้าถึง

ในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมายและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น งบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในวาระที่สำคัญ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลเหล่านี้ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลเหล่านี้ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

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

ในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ ไม่เคยถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ดำเนินการเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามกฎระเบียบหรือข้อกำหนด

บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีหน้าที่ดูแลการให้ข้อมูลที่สำคัญ ตอบข้อซักถาม และใช้เป็นช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน



### ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานที่ และต้องเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

#### 1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 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 2556 บริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน จากกรรมการบริษัท ทั้งคณะทั้งหมด 10 คน ซึ่งเป็นสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ตามที่กำหนดในข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า จำนวน สัดส่วน และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท ดังกล่าว เหมาะสมกับขนาดกิจการและมีสัดส่วนการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ ถึงแม้ว่าประธานกรรมการบริษัท จะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่ด้วยการยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดีอันเป็นแนวทางปฏิบัติงานของบริษัทฯ มาโดยตลอด ประกอบกับประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์โดยตรงในธุรกิจของบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลายาวนานต่อเนื่อง และการตัดสินใจในการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ ต้องเป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริหารบริษัทฯ (ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริหาร 5 คน) ไม่ใช่กรรมการผู้จัดการหรือกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง ด้วยเหตุผลดังกล่าว จึงเป็นที่เชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานที่ของประธานกรรมการบริษัทฯ จะกระทำอย่างโปร่งใส มีจรรยาบรรณเป็นกลาง และยึดถือประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมดอย่างเท่าเทียมกัน

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดว่าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกเป็นจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท ได้คำนึงถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท เป็นสำคัญ เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และคณะกรรมการบริษัท ได้ร่วมกันพิจารณาผลการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา และกำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานในปีต่อไป คณะกรรมการบริษัท ยังได้พิจารณาการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละคนอย่างละเอียดรอบคอบ ว่ามีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท หรือไม่ และจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความไม่เป็นกลางในการตัดสินใจเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือไม่ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลในการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่น ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งจะเห็นได้ว่าจำนวนและลักษณะธุรกิจที่กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งอยู่ในปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท อีกทั้ง บริษัทฯ กำหนดนโยบายที่ชัดเจนให้กรรมการแต่ละคนแจ้งการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้น และกรรมการแต่ละคนที่มีส่วนได้เสียในสัญญานั้น ๆ จะไม่เข้าร่วมการประชุมพิจารณาและลงมติในสัญญานั้น ๆ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งเป็นพนักงานประจำของบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทฯ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำทะเบียนกรรมการ จัดเก็บรายงานส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และอื่น ๆ ที่กำหนดตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือของสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง

## 2) คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสินเชื่อ คณะกรรมการพิจารณาซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราดอกเบี้ยเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อที่จะช่วยในการดูแลและสนับสนุนการบริหารงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายละเอียดของโครงสร้าง บทบาท อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในชุดต่าง ๆ สามารถดูได้ในหัวข้อ “คณะกรรมการชุดย่อย”

## 3) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

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

บริษัทฯ ตระหนักในบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในการสร้างเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและมั่นคงด้วยการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจตั้งแต่ปี 2548 ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติ และจัดให้มีการทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจทุกปีเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเพื่อทบทวนความรู้ ความเข้าใจ และเน้นย้ำให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปี 2556 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีกลไกและกระบวนการที่จะดูแลติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาปรับปรุงต่อไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันมิให้ผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดให้การทำการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องอยู่บนพื้นฐานของประโยชน์ของบริษัทฯ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. และกำหนดให้การทำการที่เกี่ยวข้องกันต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หากการดำเนินการนั้นอยู่ในอำนาจที่ฝ่ายจัดการสามารถทำได้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ทั้งด้านการควบคุมการดำเนินงาน การปฏิบัติงาน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของทางการ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายงานต่าง ๆ ต้องปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดี และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีหน้าที่ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน เพื่อให้การดำเนินการภายในบริษัทฯ เป็นไปโดยถูกต้องเหมาะสมตามหลักการควบคุมภายในที่ดี โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะทำการประเมินความเสี่ยงในแต่ละส่วนงาน เพื่อกำหนดขอบเขต ระยะเวลา และจำนวนพนักงานที่เหมาะสมในการตรวจสอบ และนำเสนอรายงานการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ

#### 4) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกเดือน หรืออย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และยังอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น ประธานกรรมการและกรรมการบริหารบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่การประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ และเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้จัดทำหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม ให้กรรมการทุกท่านได้รับทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อที่จะได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนเข้าประชุมอย่างน้อย 7 วัน โดยคณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการทุกท่านสามารถเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้ให้เพียงพอที่กรรมการจะสามารถนำเสนอวาระการประชุมและอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้โดยทั่วถึงกัน อีกทั้ง ประธานกรรมการได้ส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาและแสดงความคิดเห็นหรือตัดสินใจอย่างละเอียดรอบคอบและสร้างสรรค์ในทุกๆ วาระการประชุม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง วาระหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ เพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยรวมต่อบริษัทฯ ถ้ามีวาระใดที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายงานหรือหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท จะเชิญผู้บริหารของฝ่ายงานหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องนั้นเข้าร่วมในการประชุมเพื่อรายงานข้อมูลสารสนเทศต่างๆ หรือชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะผู้รับผิดชอบโดยตรง และเพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้ทำความรู้จักกับผู้บริหารของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องนั้นๆ สำหรับใช้ประกอบในการพิจารณาถ่ายทอดหน้าที่งานต่อไป

ทั้งนี้ รายงานการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคนได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัท และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมในรอบปีบัญชี 2556” และ “จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมในรอบปีบัญชี 2556”

#### 5) ค่าตอบแทน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการโดยเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดธุรกิจและบริการที่ใกล้เคียงกัน รวมถึงได้คำนึงถึง ประสบการณ์ ขอบเขต บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารกำหนดนโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ระดับการมีส่วนร่วมและความสำคัญต่อความสำเร็จหรือการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้แสดงตัวเลขค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

#### 6) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และพนักงานในทุกระดับที่เกี่ยวข้องได้เข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถและความเข้าใจในธุรกิจ บริการ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ กฎระเบียบที่บังคับใช้อยู่ในปัจจุบันและที่จะบังคับใช้ในอนาคต รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2556 นอกจากจะสนับสนุนให้กรรมการและพนักงานในทุกระดับเข้าอบรมพัฒนาความรู้กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. สภาวิชาชีพนักบัญชี สมาคมนักวิเคราะห์ฯ และหน่วยงานหรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทฯ ยังจัดอบรมขึ้นภายในองค์กร โดยมีบุคลากรในฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บรรยาย และยังได้เชิญบุคลากรผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอกมาเป็นผู้บรรยายเพิ่มเติมให้กับพนักงาน

บริษัทฯ ยังกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดทำ “คู่มือกรรมการ” เพื่อมอบให้กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดให้มีการสรุปข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ บริการ นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่สำคัญให้กับกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ เพื่อช่วยให้มีความเข้าใจในกิจการของบริษัทฯ อย่างรวดเร็ว คู่มือกรรมการจะรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและคณะกรรมการบริษัท แนวทางปฏิบัติของกรรมการ การรักษาสิทธิและการจัดประชุมผู้ถือหุ้น คู่มือกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

## 7) หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่อข้อมูลทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจ ผลประกอบการและเรื่องสำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา และบริษัทฯ ได้ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

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

# คณะกรรมการชุดย่อย

**NOMURA**

สามารถดูรายละเอียดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ได้ในหัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสินเชื่อ คณะกรรมการพิจารณาซื้อขายหลักทรัพย์และอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิต บาลานซ์ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้แยกอำนาจและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการแต่ละชุดและเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกำหนดระดับอำนาจการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและ ตรวจสอบได้ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

## (ก) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีกรรมการทั้งหมด 10 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการที่มาจากผู้บริหารภายในและกรรมการจากภายนอก เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังรายชื่อต่อไปนี้

- |                                 |                                     |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายสุเทพ พิตกานนท์           | ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชินอิจิ มิซุโน            | กรรมการอำนวยการ                     |
| 3. นายนิมิต วงศ์จริยกุล         | กรรมการบริหาร                       |
| 4. นายนาโอกิ ชูกาย่า            | กรรมการบริหาร                       |
| 5. นางกฤษณา แซ่หลิว             | กรรมการบริหาร                       |
| 6. นายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ       | กรรมการ                             |
| 7. นางวันนี พรหมเชษฐ์           | กรรมการอิสระ                        |
| 8. นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล  | กรรมการอิสระ                        |
| 9. พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ  | กรรมการอิสระ                        |
| 10. ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย | กรรมการอิสระ                        |

โดยมีนางสาวกฤษณา กุลปัญญาเลิศ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายสุเทพ พิตกานนท์ นายชินอิจิ มิซุโน นายนิมิต วงศ์จริยกุล นายนาโอกิ ชูกาย่า และนางกฤษณา แซ่หลิว กรรมการสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

## อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท อาจมอบหมายให้ กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ได้
2. คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ ในการทำนิติกรรมต่างๆ แทนบริษัทฯ
3. คณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ

4. กรรมการบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
  - 4.1 มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญา ส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น
  - 4.2 ถือหุ้นในบริษัทฯ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

## กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีไม่น้อยกว่า 3 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นางวัธนีย์ พรหมเชษฐ์
2. นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล
3. พันเอกเรืองทรัพย์ ไฉวินทะ
4. ดร.ประสิทธิ์ กาญจนศักดิ์ชัย

## (ข) คณะกรรมการบริหารบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งหมด 5 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายสุเทพ พืดกานนท์ ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2. นายชินอิจิ มิซุโน กรรมการอำนวยการ
3. นายนิมิต วงศ์จริยกุล กรรมการบริหาร
4. นายนาโอกิ ชูกาย่า กรรมการบริหาร
5. นางกฤษณา แซ่หลิว กรรมการบริหาร

โดยมีนางสาวกฤษณา กุลปัญญาเลิศ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารบริษัทฯ

## อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารบริษัท

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 ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ หรือตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว
  - 1.4 มีอำนาจอนุมัติ วงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ วงเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีเครดิตบาลานซ์ วงเงินยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องสำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ ในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

- 1.5 มีอำนาจอนุมัติการเป็นผู้จำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจพาณิชย์ทุกชนิดนี้ เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
  - 1.6 กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การกำหนดผลประโยชน์ตอบแทน การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการอาวุโสลงไป
  - 1.7 ขาย จำหน่าย จ่าย โอน ทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่ไม่ได้ใช้งาน ล้าสมัย หรือด้อยคุณภาพ รวมถึงการตั้งสำรองเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ ด้อยค่าทรัพย์สิน หรือตัดจำหน่ายหนี้สูญ ตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
  - 1.8 แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้ แต่ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือ มอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน
2. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(ค) คณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 3 คน ประกอบด้วย

1. นางวรัญี พรหมเชษฐ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. พันเอกเรืองทรัพย์ ไชวินทะ กรรมการตรวจสอบ
3. นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวเพ็ญพรรณ พลังวิทย์วัฒนา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: นางวรัญี พรหมเชษฐ์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน ดังนี้

ปี	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ. 2541 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2542 ถึงปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ไทยโพลีอะครีลิก 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 ครบถ้วนและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
  - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. ดำเนินการตรวจสอบ/มอบหมายให้มีการตรวจสอบในเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้
  - 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ



ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลา กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวข้างต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับรอบปีบัญชี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 4 ครั้ง เพื่อรับฟังรายงานการปฏิบัติงานจากผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และเพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน และสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ กับผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ

(ง) คณะกรรมการสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีคณะกรรมการสินเชื่อทั้งหมด 5 คน ประกอบด้วย

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

โดยมีนางสาวอัมภิกา ศฤงคารบริบูรณ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสินเชื่อ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสินเชื่อ

1. พิจารณากำหนดแนวทางปฏิบัติในการเปิดบัญชีและการขยายวงเงิน ตลอดจนกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณากำหนดวงเงิน
2. พิจารณากำหนดผู้มีอำนาจในการอนุมัติวงเงินซื้อหลักทรัพย์ให้ลูกค้า ในกรณีที่เป็นหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนด
3. พิจารณากำหนดแนวทางการดำเนินการเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ และประเด็นอื่นที่เกี่ยวข้องกับการให้สินเชื่อ เช่น การกำหนดเพดานการกระจุกตัวของหลักประกันหนึ่งๆ
4. พิจารณาอนุมัติรายชื้อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance) ซึ่งเสนอโดยคณะกรรมการพิจารณารายชื้อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์
5. พิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการพิจารณารายชื้อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์
6. พิจารณากำหนดอัตราดอกเบี้ยจ่ายแก่เงินสดที่ลูกค้านำมาวางเป็นหลักประกันการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภทบัญชี และกำหนดอัตราดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

(จ) คณะกรรมการพิจารณารายชื่อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Marginable Securities List)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีคณะกรรมการพิจารณารายชื่อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ทั้งหมด 3 คน ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณารายชื่อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Marginable Securities List)

1. พิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ เพื่อเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการสินเชื่อ ให้เหมาะสมแก่สภาพเศรษฐกิจของประเทศไทยและการทำธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. สอบทานหลักทรัพย์และอัตรามาร์จินเริ่มต้นที่บริษัทฯ อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ เป็นครั้งคราวอย่างสม่ำเสมอตามระยะเวลาที่กำหนดจากคณะกรรมการสินเชื่อ หรือเมื่อมีคำขอจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นกรณี ๆ ไป
3. พิจารณากำหนดเพดานการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันหนึ่ง ๆ ให้เหมาะสมแก่สภาพคล่องและความเสี่ยงของหลักทรัพย์นั้น ๆ
4. พิจารณากำหนดมาตรการในการดำเนินการ กรณีที่มีการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันหนึ่ง ๆ

(ฉ) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด 5 คน ประกอบด้วย

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ อาจพิจารณาแต่งตั้งบุคคลตามที่เห็นสมควรว่ามีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ และคณะกรรมการบริหารบริษัทฯ สามารถเปลี่ยนแปลงจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตามความเหมาะสม

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนการบังคับใช้นโยบายการบริหารความเสี่ยงนั้น
2. พิจารณากำหนดแนวทางหรือขั้นตอนในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการปฏิบัติตามแนวทางหรือขั้นตอน
3. ตรวจสอบถึงความมีประสิทธิภาพของวิธีการที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ
4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริหารบริษัทฯ

# การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด **NOMURA**

## (ก) กรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความเชี่ยวชาญ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณามติ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายคนตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

## การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนและมติของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเลือกกรรมการข้างต้นต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการบริษัทฯ ที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้กรรมการพ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ชุดใหม่ภายใน 1 เดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม
3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

## กรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ซึ่งเข้มกว่า ข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1/3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- (2) กรรมการอิสระแต่ละคนของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ
  - (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
  - (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองได้ทำ ซึ่งจะเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงาน สอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
  - (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
  - (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
  - (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยสำคัญในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
  - (ณ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

**(ข) กรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจเลือกตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

**(ค) กรรมการตรวจสอบ**

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

- (ก) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- (ข) เป็นกรรมการอิสระตามคำนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ทางสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้กำหนดและต้อง
  1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และ
  2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (ค) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

**(ง) เจ้าหน้าที่บริหาร**

คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ

**(จ) จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งหมด 3 ราย คือ นายชินอิจิ มิซึโนะ นายนาโอกิ ชูกาย่า และนายโมโตยุกิ โคมาบายาชิ

**การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

บริษัทไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

## นโยบายและวิธีการดูแลพนักงานและผู้บริหารในการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการป้องกันไม่ให้พนักงานและผู้บริหารนำข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่ได้รับทราบจากการปฏิบัติงานไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นแนวทางกำกับดูแล ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้กำหนดให้พนักงานและกรรมการบริหารทุกคนจะต้องเปิดเผยซื้อขายหลักทรัพย์เฉพาะที่บริษัทฯ เท่านั้น ทั้งนี้ สำหรับหลักทรัพย์ไทย บริษัทฯ อนุญาตให้เปิดได้เฉพาะบัญชีเงินสด โดยสามารถดำเนินธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ได้ สำหรับหลักทรัพย์ต่างประเทศ บริษัทฯ อนุญาตให้เปิดบัญชีเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศได้
2. บริษัทฯ ได้กำหนดให้พนักงานและกรรมการบริหารต้องรายงานการซื้อขายของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบรับทราบเมื่อได้รับการร้องขอ
3. บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบ
4. บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ห้ามพนักงานและคณะกรรมการบริษัทฯ ซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 45 วันนับจากวันสิ้นสุดของการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ จะต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงินรายไตรมาสหรือรายเดือน จนถึงวันที่ประกาศงบการเงินต่อสาธารณชน
5. บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ จัดทำรายงานวิเคราะห์ดังต่อไปนี้
  - 5.1 ห้ามนักวิเคราะห์ของสายงานที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ใด ๆ หรือหลักทรัพย์ทุกหลักทรัพย์ที่อยู่ในหมวดที่ตนเองเป็นผู้รับผิดชอบในการทำรายงานวิเคราะห์ และห้ามพนักงานระดับตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายฯ ขึ้นไปในสายงานที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ทุกหลักทรัพย์
  - 5.2 ห้ามพนักงานและกรรมการบริหารซื้อขายหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง โดยที่พนักงานและกรรมการบริหารนั้นทราบหรือควรทราบว่าสายงานที่เกี่ยวข้องกำลังอยู่ระหว่างจัดทำข้อมูลของหลักทรัพย์นั้น หรือมีแผนงานที่จะเผยแพร่รายงานวิจัยของหลักทรัพย์นั้น
  - 5.3 ห้ามพนักงานทุกคนในสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริหารและพนักงานในฝ่ายกำกับและตรวจสอบทุกคน ซื้อขายหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์เผยแพร่ต่อผู้ลงทุนในช่วงระยะเวลา 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่ได้เผยแพร่รายงานแล้ว
6. บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ห้ามพนักงาน รวมถึงสมาชิกในคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ทราบหรือควรทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนทั่วไป หรือข้อมูลภายในของหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้ ไม่ว่าพนักงานหรือสมาชิกในคณะกรรมการบริษัทฯ คนนั้นจะอยู่ในฝ่ายงานที่มีข้อมูลหรือไม่ก็ตาม
7. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดข้างต้น

## มาตรการลงโทษ

หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ ใช้อข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อประโยชน์ส่วนตน บริษัทฯ จะถือว่าพนักงานและผู้บริหารละเมิดทางวินัย และพิจารณาลงโทษพนักงานและผู้บริหารนั้นตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด

## ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

NOMURA

หน่วย : บาท

ลำดับ	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (สำหรับรอบปีบัญชี เริ่มต้นวันที่ 1 มกราคม 2556 ถึง 31 ธันวาคม 2556)	บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด (โดยนางสาวสมใจ คุณปลื้ม)	1,150,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,150,000

หมายเหตุ : บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด ไม่มีการให้บริการอื่นๆ นอกเหนือจากการให้บริการในฐานะผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมในรอบปีบัญชี 2556  
เป็นดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม คณะกรรมการ	การเข้าร่วม การประชุม คณะกรรมการ
นางวธนี พรรณเชษฐ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4	4
พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ	กรรมการตรวจสอบ	4	4
นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล	กรรมการตรวจสอบ	4	4

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2556 ในวันที่ 11 พฤศจิกายน 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมกับ  
ผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างเป็นอิสระ โดยไม่มีเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย



# ความรับผิดชอบต่อสังคม

**NOMURA**

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินธุรกิจ ในการเป็นผู้ให้บริการด้านการเงินการลงทุน อย่างมีจริยธรรม ตามแนวปฏิบัติของบรรษัทภิบาล ยึดมั่นในจรรยาบรรณทางธุรกิจ อีกทั้ง การคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างสังคมในด้านต่าง ๆ ตลอดจนมุ่งสร้างจิตสำนึกด้านการช่วยเหลือสังคมแก่พนักงาน โดยเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้ทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ร่วมกัน บริษัทฯ ได้ดำเนินการโครงการกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสานต่อนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเป็นรูปธรรม

## 1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ คำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับลูกค้า ผู้ถือหุ้น และทุกภาคส่วนในห่วงโซ่ธุรกิจ (Business Chain) โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อลูกค้า อย่างเสมอภาคและเป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย และเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่ได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้องตามพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจที่ดี มีธรรมาภิบาล สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ได้อย่างเสมอภาค

## 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี รวมถึงกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันของพนักงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

## 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพในสิทธิมนุษยชน (Human Rights) เสมอมา โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- **การไม่เลือกปฏิบัติ (Non-Discrimination):** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพของบุคคล โดยไม่กระทำการเลือกปฏิบัติกับบุคคลอื่นเนื่องจาก เพศ เชื้อชาติ ศาสนา เผ่าพันธุ์ สังคม หรือสัญชาติ สถานะของบุคคล สถานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม
- บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของบุคคล ในการกำหนดนโยบาย แนวทางปฏิบัติและการดำเนินการต่าง ๆ ภายในองค์กร

#### 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมตามหลักสากล สอดคล้องตามกฎหมายแรงงานกำหนดไว้ทุกประการ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- **การใช้แรงงาน:** บริษัทฯ จะไม่ใช้แรงงานที่ถูกบังคับหรือไม่เต็มใจไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่จ้างแรงงานเด็ก หรือบุคคลที่อายุต่ำกว่า 18 ปีทำงานในสถานที่ที่มีลักษณะเป็นอันตราย
- **ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์:** บริษัทฯ จะจ่ายค่าจ้าง ค่าชดเชยและสิทธิประโยชน์ที่ลูกจ้างพึงได้รับตามกฎหมายให้กับแรงงานอย่างถูกต้องและเป็นธรรม
- **การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน:** บริษัทฯ จะปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อลูกจ้าง และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานซึ่งเป็นมาตรฐานขั้นต่ำ ในเรื่องการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเข้ารับการอบรม การเลื่อนตำแหน่ง การเลิกจ้างหรือการให้ออกจากงาน
- **ด้านมนุษยธรรม:** บริษัทฯ เคารพในสิทธิของลูกจ้าง และห้ามมิให้มีการกระทำอันเป็นการละเมิดทางร่างกายและจิตใจ หรือคุกคาม ข่มขู่ในลักษณะใดๆ

#### 5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์และยึดมั่นในจรรยาบรรณ ซึ่งถือเป็นสิ่งสำคัญสูงสุด โดยเฉพาะสำหรับผู้ให้บริการทางการเงิน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ จึงมีแนวปฏิบัติและกรอบการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน

- มีการประเมินความสามารถในการรับความเสี่ยงของผู้ลงทุน (Suitability Test) เพื่อเป็นประโยชน์ในการให้คำแนะนำการลงทุนแก่ลูกค้าและเพื่อให้รู้จักตนเองอันจะนำไปสู่การตัดสินใจในการลงทุนที่เหมาะสมกับความสามารถในการรับความเสี่ยงของลูกค้า
- การนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ชัดเจน บริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ ตลอดจนเงื่อนไขและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ อย่างชัดเจน โปร่งใสและเกิดความเข้าใจในผลตอบแทนและความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์และบริการ แก่ลูกค้าทุกกลุ่มที่สนใจไม่จำกัดเพียงลูกค้ารายใหญ่เพื่อความเป็นธรรมและ ประโยชน์สูงสุดกับลูกค้า
- การให้ความรู้เกี่ยวกับการลงทุนกับลูกค้า บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนด้านการให้ความรู้เกี่ยวกับการลงทุนกับลูกค้า ผ่านรูปแบบงานสัมมนาต่างๆ ซึ่งบริษัทฯ จะจัดให้ลูกค้าทุกเดือน เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพของลูกค้าให้มีความรู้ และช่วยให้ลูกค้าสามารถเติบโตในธุรกิจหลักทรัพย์ได้อย่างมีคุณภาพและยั่งยืน
- การให้ข้อมูลที่เป็นความจริงเชื่อถือได้ การให้ข้อมูลข่าวสารใดๆ ของที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนแก่ลูกค้าหรือบุคคลอื่นซึ่งเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งในรูปเอกสารหรือด้วยการบอกกล่าวในนามของบริษัทฯ ที่ปรึกษาการเงินและการลงทุนจะให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ตรงประเด็นและเป็นความจริงเท่านั้น
- การรักษาความลับของลูกค้า ข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวกับลูกค้าทั้งหมด จะถูกพิจารณาและเก็บรักษาเป็นความลับที่สุด และไม่นำไปเปิดเผย หากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้าหรือจากผู้มีอำนาจ
- บริษัทฯ เปิดช่องทางสื่อสารกับลูกค้าเพื่อให้ความรู้และบริการเกี่ยวกับการลงทุน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าผ่านระบบ Call Center NOMURA DIRECT และเว็บไซต์ [www.nomuradirect.com](http://www.nomuradirect.com)
- พนักงานทุกคนของบริษัทฯ มีมาตรฐานความรู้และความสามารถอย่างมืออาชีพในการปฏิบัติงาน มีความรับผิดชอบ และรักษาระดับความสามารถในการปฏิบัติงาน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ เป็นสำคัญ

## 6) การดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม เป็นรูปธรรม และเพื่อให้การรักษาสสิ่งแวดล้อมประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนด จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัดควบคู่ไปกับการพัฒนามาตรฐานการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม
- ให้การสนับสนุนผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพและไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสุขภาพอนามัยของลูกค้าและสังคม
- มุ่งพัฒนาระบบบริหารจัดการและสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงานอย่างประหยัด คุ่มค่า และมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการ ปิดไฟให้โลกพัก “Earth Hour” ประจำปี 2556 โดยจัดรณรงค์ให้พนักงาน ปิดเครื่องใช้ไฟฟ้า ตั้งแต่เวลา 20.30 น. - 21.30 น. ซึ่งเป็นการปิดไฟฟ้าที่ไม่จำเป็นเป็นเวลา 1 ชั่วโมงพร้อมกันกับนานาประเทศทั่วโลกเพื่อร่วมสร้างจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อม
- ให้ความสำคัญในการบริหารงานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเหมาะสมและได้มาตรฐาน



## 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

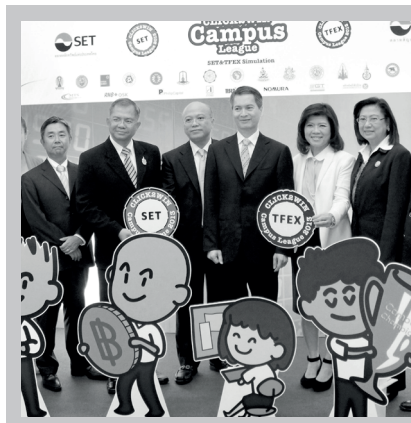
บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรกิจกรรมต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมโดยรวมอย่างต่อเนื่อง โดยตระหนักถึงปัจจัยสำคัญที่มีบทบาทในการวางรากฐานของสังคมให้แข็งแกร่งและมีคุณภาพ บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะสนับสนุน และริเริ่มและจัดทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสังคม อาทิ

- ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดโครงการ “Click2Win Campus League” เป็นการแข่งขันเกมจำลองการลงทุนหุ้น-อนุพันธ์ออนไลน์ เพื่อกระตุ้นความรู้ความเข้าใจด้านการลงทุนไปยังระดับเยาวชน ให้ก้าวไปสู่การเป็นผู้ลงทุนคุณภาพอย่างยั่งยืนต่อไปในอนาคต โดยมุ่งเน้นไปยังนิสิตและนักศึกษาระดับปริญญาตรี มีจำนวนนิสิตนักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรมกว่า 6,800 คน จากมหาวิทยาลัย 18 แห่งทั่วประเทศ ในการนี้ บริษัทฯ รับเป็นที่ปรึกษาให้กับ 2 มหาวิทยาลัย ได้แก่ มหาวิทยาลัยรามคำแหง และมหาวิทยาลัยศิลปากร วิทยาเขตสารสนเทศเพชรบุรี ในการทดลองส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อการแข่งขันผ่านระบบออนไลน์ด้วยข้อมูลจากตลาดจริง เป็นการเตรียมความพร้อมก่อนที่จะเริ่มต้นลงทุนจริง
- ร่วมกับจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เชิญผู้เชี่ยวชาญจากโนมูระ มาบรรยายให้ความรู้ในประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับนโยบายในการกระตุ้นเศรษฐกิจของญี่ปุ่น ให้แก่นิสิตระดับปริญญาโท หลักสูตรเศรษฐศาสตรบัณฑิต (MABE: The Master of Arts Program in Business and Managerial Economics) คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย โดยในปีนี้ได้รับเกียรติจาก Mr. Yuta Seki, Managing Director, Research, Nomura Institute of Capital Markets Research มาบรรยายพิเศษในหัวข้อ “Abenomics and Securities Market in Japan”

# NOMURA

- สนับสนุนการจัดคอนเสิร์ตการกุศล “Musical...Musicals#4” ของมูลนิธิเด็กโรคหัวใจ ในพระอุปถัมภ์ของสมเด็จพระเจ้าพี่นางเธอ เจ้าฟ้ากัลยาณิวัฒนา กรมหลวงนราธิวาสราชนครินทร์ เพื่อหารายได้ไปดูแลรักษาผ่าตัดเด็กที่ป่วยด้วยโรคหัวใจเด็กที่ยากไร้และขาดแคลน โดยมูลนิธิฯ ได้ช่วยเหลือผ่าตัดเด็กที่เป็นโรคหัวใจไปแล้วกว่า 16,000 ราย
- ร่วมกับ SME Bank จัดโครงการ “แบ่งฝัน ปันสุข” โดยมอบอุปกรณ์การเรียน อุปกรณ์กีฬา และของเล่น เพื่อส่งเสริมพัฒนาการด้านการศึกษาให้โรงเรียนและนักเรียนที่ขาดแคลนในต่างจังหวัด ด้วยความมุ่งมั่นที่จะช่วยเหลือและสร้างโอกาสแห่งการเรียนรู้ให้กับเด็ก ๆ และเยาวชน โดยมอบให้กับโรงเรียนทั้งหมด 3 จังหวัด ดังนี้
 

วันที่ 13 กรกฎาคม 2556	โรงเรียนใน จังหวัดลพบุรี
วันที่ 1 กันยายน 2556	โรงเรียนใน จังหวัดนครนายก
วันที่ 10 ธันวาคม 2556	โรงเรียนใน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- จัดทำโครงการมอบตู้น้ำ โดย มอบให้แก่ SME Bank สาขาลาดกระบัง จำนวน 1 ตู้ ในการนี้ บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญที่จะทำให้ประชาชนสามารถมีน้ำดื่มสะอาดไว้ใช้บริโภคทั้งในยามปกติและยามวิกฤติ
- สนับสนุนการจัดมินิคอนเสิร์ตการกุศล ร่วมกับกองทุน Index เพื่อช่วยเหลือสังคม ของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟียร์ จำกัด โดยคอนเสิร์ตดังกล่าวจัดขึ้นเพื่อหารายได้สำหรับดำเนินการเพื่อสาธารณประโยชน์ และร่วมมือกับองค์กรการกุศลอื่นๆ ในการช่วยเหลือสังคม



## 8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้จัดหาและพัฒนาโปรแกรมการเทรดต่างๆ ซึ่งมีส่วนช่วยลดการเดินทางอันจะมีผลการบริโภคพลังงาน ซึ่งในที่สุดจะช่วยลดโลกร้อน และสร้างความเท่าเทียมในการเข้าถึงบริการและข้อมูลแก่ลูกค้าทั่วประเทศและทั่วโลก และเพื่อให้ครอบคลุมทุกความต้องการการลงทุนของลูกค้า เช่น

- i2Trade Plus
- Streaming
- SBL Real Time
- NOMURA iFUND
- NOMURA iGlobal

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่น สร้างสรร พัฒนา เพิ่มขีดความสามารถ และสนับสนุนวิสัยทัศน์การมุ่งสู่องค์กรแห่งนวัตกรรม เพื่อให้ลูกค้าได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการอย่างแท้จริง พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ และมั่นใจในบริการที่ทัดเทียมบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำ

# การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง **NOMURA**

## สรุปภาพรวมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีกระบวนการในการกำกับดูแลตนเอง (Self-Regulatory Organization: SRO) การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ มีการควบคุมการปฏิบัติงาน การดำเนินงานต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของทางการและถูกต้องตามกฎหมาย มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่ามีการควบคุมและตรวจสอบความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และมีประสิทธิภาพเพียงพอ เพื่อให้การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมีความเพียงพอตามกรอบมาตรฐานของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ทั้ง 5 ด้าน ซึ่งประกอบด้วย

### การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ช่วยให้การบริหารและการดำเนินการมีประสิทธิภาพ และจัดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นอิสระ โดยขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งสนับสนุนให้เกิดการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ มีข้อกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Ethics) เป็นลายลักษณ์อักษร เป็นข้อห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติการณ์ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับงานด้านบุคลากร การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับงาน ตลอดจนตรวจสอบประวัติพนักงาน การสื่อสารให้พนักงานตระหนักและเข้าใจถึงหลักจริยธรรม และความซื่อสัตย์ โดยจัดให้มีการปฐมนิเทศน์ การอบรมให้ความรู้ที่เหมาะสมแก่พนักงาน จัดให้การทำงานมีลักษณะการถ่วงดุล ตรวจสอบการทำงานธุรกรรมระหว่างส่วนงาน (Check and Balance) ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพัฒนาการควบคุมภายในองค์กรให้เข้มแข็ง ครอบคลุม และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง มีการวัดผลและปฏิบัติอย่างเหมาะสมและพอเพียง

### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Assessment) ในแต่ละหน่วยงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ทุกหน่วยงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน เป็นวัฒนธรรมองค์กรและมีหน้าที่ในการปฏิบัติ และมีส่วนร่วมในการดูแลองค์กร พร้อมทั้งหามาตรการรองรับหากเกิดเหตุการณ์ที่จะทำให้การดำเนินงานไม่ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์

### การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activity)

บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้สามารถตรวจสอบซึ่งกันและกัน มีการกำหนดมาตรการการเข้าถึงการใช้สารสนเทศของบริษัทให้มีความปลอดภัยของข้อมูล สามารถเข้าถึงได้ตามความเหมาะสมกับกิจกรรมในการดำเนินงานต่างๆ และการควบคุมอย่างเพียงพอ บริษัทฯ มีมาตรการในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย มีการทบทวนข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยฝ่ายกฎหมาย เพื่อลดความเสี่ยงในการทำธุรกรรมและข้อสัญญาต่างๆ และรักษาชื่อเสียงของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายเกี่ยวกับแผนฉุกเฉิน (Business Contingency Plan) เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินการได้ต่อเนื่องหากเกิดเหตุการณ์ร้ายแรง เช่น ภัยธรรมชาติ วิกฤตร้ายแรงอื่นๆ ที่มีผลต่อการดำเนินงาน โดยมีการทบทวนและทดสอบเป็นประจำสม่ำเสมอ



### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ จัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการข้อมูล การดำเนินงาน ใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจของผู้บริหาร และคณะกรรมการต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการพิจารณา รายงานการประชุม และบันทึกข้อซักถาม และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้อย่างครบถ้วน

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษภายในองค์กร (whistle blower hotline) เพื่อให้บุคคลภายในสามารถแจ้งข้อมูลเบาะแส หากพบเหตุการณ์หรือข้อสงสัยที่จะก่อให้เกิดการทุจริตภายในบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานภายนอก ในการสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องหรือเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

### ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระในการทำงานและรายงานผลอย่างตรงไปตรงมา โดยรายงานผลและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน จะมีการรายงานการติดตาม การปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์และเวลา โดยส่วนงานที่รับผิดชอบ

### สรุปการประเมินระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2557 โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบรายงานผลการประเมิน แล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้น รายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และอื่นๆ คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ยกเว้นในเรื่องนโยบายข้อกำหนดและวิธีการเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเข้าร่วมเป็นสมาชิกการต่อต้านการทุจริต ซึ่งต้องทำการพิจารณาศึกษารายละเอียดเพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตาม ในการปฏิบัติของแต่ละหน่วยงาน บริษัทฯ ได้มีแนวทางการดำเนินงานที่จะควบคุมและป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการปฏิบัติงานทั้งภายในองค์กรและบุคคลภายนอก

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบภายในกรณีที่มีความเห็นต่างจากไปจากความเห็นขอคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

NOMURA

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ผู้ช่วยศาสตราจารย์วรัญเฑียร พรหมเชษฐ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พันเอกเรืองทรัพย์ โฉมวิริยะ และนายประเสริฐ วีระเสถียร-พรกุล กรรมการตรวจสอบ ทุกคนมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบทำหน้าที่เลขานุการ

ในการปฏิบัติหน้าที่สำหรับรอบปีบัญชีเริ่มต้นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกัน 4 ครั้ง โดยทุกครั้งมีกรรมการเข้าประชุมครบทุกคน และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ซึ่งสรุปประเด็นสำคัญๆ ได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยได้ร่วมประชุมพิจารณาผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ อย่างเป็นอิสระ เพื่อรับฟังคำชี้แจง ข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะ และคำชี้แจงของผู้ที่รับผิดชอบ
2. สอบทานความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งการสอบทานดำเนินการโดยผู้สอบบัญชีและฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการสอบทานพร้อมข้อมูลจากการบรรยายสรุปและการตอบข้อซักถามของทั้งสองฝ่ายและได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะตามที่เห็นสมควร
3. สอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัทฯ ตั้งแต่การวางแผนการตรวจสอบ การดำเนินการ การรายงานผลการตรวจสอบและการติดตามผล คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะอันจะช่วยให้การตรวจสอบมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. ทบทวนกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยง
5. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่าได้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
8. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามรายงานของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่าคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานด้วยความระมัดระวังเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ

อนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเลือกผู้สอบบัญชี และได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี พิจารณาแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด (เดิมชื่อบริษัท สำนักงาน เอ็นสท์ แอนด์ ยัง จำกัด) โดยนางสาวรัตนา จาละและ/หรือนางนงลักษณ์ พุ่มน้อย และ/หรือนางสาวรัชดา ยงสวัสดิ์วณิชย คนใดคนหนึ่ง เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่านางสาวเพ็ญพรณ พลังวิทย์วัฒนา ผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีความเหมาะสมทั้งทางด้านคุณสมบัติและประวัติการทำงาน โดยสามารถทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพ

(นางวรัญเฑียร พรหมเชษฐ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ  
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

## หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวเพ็ญพรรณ พลังวิทย์วัฒนา ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ (Compliance and Internal Audit Department) ให้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า มีคุณสมบัติและประวัติการทำงานเหมาะสมเพียงพอแก่การทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัทได้อย่างเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในหัวข้อ “คณะกรรมการชุดย่อย”



รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท  
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ชื่อ สกุล / ตำแหน่งปัจจุบัน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน			การอบรม
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน	
นางสาวเพ็ญพรณ พงษ์วิทย์วัฒนา ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ *	54	ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี	2551 — ปัจจุบัน	■ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	■ ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program) ■ การเตรียมความพร้อมก่อนการออกหุ้นกู้
		ปริญญาโทมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ คณะพาณิชยศาสตร์การบัญชี สาขาการเงิน	2542 - 2551	■ ฝ่ายดูแลการปฏิบัติงาน	■ บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
		ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการแปลภาษาไทย-อังกฤษมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ คณะศิลปศาสตร์	2535 — 2542	■ ผู้อำนวยการฝ่าย	■ บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน)	
			2528 — 2535	■ ฝ่ายตรวจสอบธนาคารพาณิชย์	■ ธนาคารแห่งประเทศไทย	

หมายเหตุ

\* หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท มีดังนี้

- 1) สร้างเสริมให้บุคลากรมีการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ หลักเกณฑ์ จรรยาบรรณหรือข้อปฏิบัติต่าง ๆ
- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance Manual) และแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติตามเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม และปรับปรุงแนวพึงปฏิบัติและคู่มือให้เหมาะสมกับสถานการณ์
- เป็นศูนย์กลางในการรวบรวมและเผยแพร่ข้อมูล ตลอดจนให้ความรู้และคำปรึกษาแก่บุคลากรและหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจการพิจารณาทำหน้าจันทันตอนปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- 2) การกำกับดูแล
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ตามกฎระเบียบทั้งของบริษัท และของทางการ
- เมื่อตรวจพบการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ จะแจ้งให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบเพื่อให้ปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน แล้วนำเสนอผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ
- ระบุดูแลประเมินปัจจัยและความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามเกณฑ์ได้ ตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งในส่วนองเกณฑ์เดิม และเกณฑ์ที่ออกใหม่หรือเปลี่ยนแปลงจากเดิม หรือธุรกรรมใหม่ เพื่อนำเสนอแนวทางแก้ไขความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างเหมาะสม
- กำหนดวิธีปฏิบัติในกรณีฉุกเฉินร้ายแรง และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ ทราบ/พิจารณา
- 3) การรายงาน
- รายงานผลการตรวจสอบและการกำกับดูแล เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual Compliance Report) นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง
- ติดตามกฎหมายที่มีการปรับปรุงแก้ไขและรายงาน ให้คณะกรรมการทราบ
- นำส่งรายงานการลงโทษพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด.

สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทและ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

**รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่บริษัทฯ ให้บริการและได้รับรายได้ค่าบริการ**

1. บริษัทฯ ได้ทำสัญญานายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาแต่งตั้ง NOMURA SINGAPORE LIMITED (“NSL”) เป็น EXCLUSIVE PARTNER เพื่อเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ สัญญาที่จัดทำขึ้นเป็นสัญญาซึ่งมีรูปแบบและเนื้อหาเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ทำกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.  
รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับรอบบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 4,596,731 บาท ค่านายหน้าคำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราค่านายหน้าซึ่งเป็นราคาตลาดที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
2. บริษัทฯ ได้ทำสัญญานายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาแต่งตั้ง NOMURA INTERNATIONAL PLC. (“NIP”) เป็น EXCLUSIVE PARTNER เพื่อเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ สัญญาที่จัดทำขึ้นเป็นสัญญาซึ่งมีรูปแบบและเนื้อหาเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ทำกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.  
รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับรอบบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 4,350,047 บาท ค่านายหน้าคำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราค่านายหน้าซึ่งเป็นราคาตลาดที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
3. บริษัทฯ ได้ทำสัญญานายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาแต่งตั้ง INSTINET PACIFIC LIMITED “INSTINET” เป็น EXCLUSIVE PARTNER เพื่อเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ สัญญาที่จัดทำขึ้นเป็นสัญญาซึ่งมีรูปแบบและเนื้อหาเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ทำกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.  
รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับรอบบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 33,002,313 บาท ค่านายหน้าคำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราค่านายหน้าซึ่งเป็นราคาตลาดที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
4. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา INVESTORS BUSINESS SUPPORT AGREEMENT กับ NSL เพื่อจัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าที่มีศักยภาพในประเทศไทย ตามที่ NSL ร้องขอ  
รายได้ค่าบริการสำหรับรอบบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 14,410,701 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรร้อยละ 10
5. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา AGREEMENT FOR PROVISION OF RESEARCH SERVICES กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD. (“NSC”) เพื่อให้บริการงานวิจัย  
รายได้ค่าบริการสำหรับรอบบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 4,550,000 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรร้อยละ 10
6. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา INTRODUCING BROKER AGREEMENT กับ NSL เพื่อแนะนำลูกค้าที่มีศักยภาพในประเทศไทย ที่สนใจในผลิตภัณฑ์ของ NSL ให้กับ NSL  
รายได้ค่าบริการสำหรับรอบบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 659,483 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากรายการที่เกิดขึ้นจริงของลูกค้าที่บริษัทฯ แนะนำ และอัตราร้อยละที่กำหนดในสัญญาเทียบเคียงได้กับธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกัน

7. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา SECURITIES LENDING AGREEMENT กับ NIP เพื่อการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 3,368,752 บาท ค่าบริการตามสัญญาเป็นอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
8. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา SECURITIES LENDING AGREEMENT กับ INSTINET เพื่อการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 127,451 บาท ค่าบริการตามสัญญาเป็นอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
9. บริษัทฯ ได้ทำสัญญา SERVICE AGREEMENT กับ NSC เพื่อสนับสนุนการให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของทาง NSC แก่ลูกค้า  
รายได้ค่าบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 15,195,456 บาท ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจากขอบเขตและปริมาณของงานที่ได้รับมอบหมาย

#### รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่บริษัทฯ เป็นผู้รับบริการและจ่ายค่าบริการ

1. บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับบริการเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์ กับ บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไฮเวย์ จำกัด ซึ่งมีกรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการผู้จัดการ โดยบริษัทฯ ได้รับบริการเครือข่ายเชื่อมต่อสัญญาณระบบคอมพิวเตอร์ความเร็วสูงที่มีลักษณะและคุณภาพของบริการเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันได้รับในอัตราค่าบริการที่เท่ากัน  
ค่าบริการจ่ายสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 1,130,870 บาท อัตราค่าบริการจ่ายนี้เป็นอัตราเดียวกับที่ลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันจ่าย
2. บริษัทฯ ได้จ่ายค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศให้กับ NSL สำหรับการทำการซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในต่างประเทศให้กับลูกค้าของบริษัทฯ  
ค่านายหน้าจ่ายสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 1,358,525 บาท ค่านายหน้าจ่ายคำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราค่านายหน้าที่เทียบเคียงกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

#### รายการอื่น ๆ

1. บริษัทฯ ได้จ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้กับ NOMURA MAURITIUS LIMITED สำหรับเงินกู้ยืมเงินจำนวน 50,000,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เพื่อเพิ่มสภาพคล่อง  
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีมูลค่ารวม 19,571,193 บาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.29 - 1.35 ต่อปี
2. บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน (ประเภทเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย) กับนางกฤษณา แซ่หลิว ซึ่งเป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ การพิจารณาอนุมัติรายการ จำนวนเงินให้กู้ยืม ตลอดจนเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาดังกล่าว เป็นไปตามหลักเกณฑ์เรื่องสวัสดิการการเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานที่บริษัทฯ ให้กับพนักงานทั่วไป  
สำหรับรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ ได้รับดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมตามสัญญานี้จำนวน 35,096 บาท โดยคำนวณจากยอดเงินกู้คงเหลือและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่คิดกับพนักงานทั่วไปของบริษัทฯ

รายการระหว่างกัน

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) มีรายการระหว่างกันกับบริษัทและบุคคลผู้มีส่วนได้เสียของ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 31 ธันวาคม 2555 ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่มี ผลประโยชน์รวม	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	
1. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และแต่งตั้ง NOMURA SINGAPORE LIMITED เป็น EXCLUSIVE PARTNER บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	4,596,731	23,984,666	คำนวณหน้าจำนวนมูลค่าซื้อขาย หลักทรัพย์และอัตราคำนวณหน้า ซึ่งเป็นราคาตลาดที่ติดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด.
2. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC. NOMURA INTERNATIONAL PLC.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และแต่งตั้ง NOMURA INTERNATIONAL PLC. เป็น EXCLUSIVE PARTNER บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการและได้รับ ค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	4,350,047	881,345	คำนวณหน้าจำนวนมูลค่าซื้อขายหลัก ทรัพย์และอัตราคำนวณหน้าซึ่งเป็นราคา ตลาดที่ติดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด.
3. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ INSTINET PACIFIC LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ INSTINET PACIFIC LIMITED	สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และแต่งตั้ง INSTINET PACIFIC LIMITED เป็น EXCLUSIVE PARTNER บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการและได้รับ ค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่ น้อยกว่า 30 วัน	33,002,313	-	คำนวณหน้าจำนวนมูลค่าซื้อขาย หลักทรัพย์และอัตราคำนวณหน้าซึ่งเป็น ราคาตลาดที่ติดกับลูกค้าทั่วไป และ EXCLUSIVE PARTNER ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด.
4. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาการให้บริการสนับสนุน ธุรกิจที่บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	1 ปี	14,410,701	10,860,296	ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจาก ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไร ร้อยละ 10

บุคคล / นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	
5. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	สัญญาการให้บริการงานวิจัย ที่บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	4,550,000	6,500,000	ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจาก ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไร ร้อยละ 10
6. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาการแนะนำลูกค้าที่บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการและได้รับ ค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน	659,483	1,453,002	ค่าบริการตามสัญญาคำนวณจาก รายการที่เกิดขึ้นจริงของลูกค้ที่บริษัทฯ แนะนำ และอัตราร้อยละที่กำหนดใน สัญญาซึ่งเทียบเคียงได้กับธุรกิจ ที่มีลักษณะเดียวกัน
7. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	สัญญาให้บริการเพื่อสนับสนุน การให้บริการที่เป็นที่ปรึกษา ทางการเงินของ NOMURA SECURITIES CO., LTD. แก่ลูกค้าบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ขึ้นอยู่กับข้อตกลงกัน ในแต่ละงานที่ได้รับมอบหมาย	15,195,456	39,507,122	อัตราที่กำหนดจากขอบเขตและปริมาณ ของงานที่ได้รับมอบหมาย
8. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	สัญญาให้บริการร่วมเป็นผู้จัดการ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือ บอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้า	-	13,436,782	อัตราที่กำหนดจากค่าธรรมเนียมรับจาก การจัดจำหน่าย

บุคคล / นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	
9. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA INTERNATIONAL PLC.	สัญญาให้บริการซีเอ็มและให้เอ็มหลักทรัพ์กับบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 15 วัน	3,368,752	2,618,905	อัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
10. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ INSTINET PACIFIC LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ INSTINET PACIFIC LIMITED	สัญญาให้บริการซีเอ็มและให้เอ็มหลักทรัพ์กับบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และได้รับค่าตอบแทน	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 15 วัน	127,451	-	อัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
11. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด	กรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท อินเทอร์เน็ต ประเทศไทย	สัญญาให้บริการเชื่อมต่อเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และจ่ายค่าบริการ	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน	1,130,870	1,385,885	อัตราค่าบริการจ่ายเป็นอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปที่มีความเกี่ยวข้องกัน
12. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ นายพิศิษฐ์ เทชะบำรุง	นายพิศิษฐ์ เทชะบำรุง เป็นกรรมการบริษัทฯ	สัญญาให้บริการคำปรึกษา แนะนำ ความเห็นด้านกฎหมาย และตรวจสอบร่างสัญญาต่างๆ โดยกับบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ และจ่ายค่าตอบแทน	1 ปี	-	160,000	อัตราค่าบริการเป็นราคาเหมาจ่ายที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับลักษณะบริการและคุณภาพที่ได้เสียกัน

บุคคล / นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	ระยะเวลาของสัญญา	มูลค่าของรายการ (บาท)		หมายเหตุ
				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	
13. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SINGAPORE LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SINGAPORE LIMITED	สัญญาการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการและจ่ายค่าบริการ	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน	1,358,525	761,031	คำนวณหน้าจากราคาซื้อขายหลักทรัพย์และอัตราคำนวณหน้าที่เกี่ยวข้องกัน
14. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA SECURITIES CO., LTD.	บริษัทฯ จ่ายค่าธรรมเนียมจากการแนะนำลูกค้าสำหรับประเทศไทย บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการและจ่ายค่าบริการ	ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด สามารถบอกเลิกโดยการทำหนังสือบอกกล่าวอีกฝ่ายหนึ่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน	-	104,907	ค่าธรรมเนียมจ่ายคำนวณจากอัตราร้อยละ 20 ของค่าบริการที่ได้รับจากลูกค้า
15. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ NOMURA MUARTIUS LIMITED	NOMURA HOLDINGS, INC. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และ NOMURA MUARTIUS LIMITED	บริษัทฯ จ่ายดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม	1 ปี	19,571,193	-	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.29-1.35 ต่อปี
16. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) กับ นางกฤษณา แซ่หลิว	นางกฤษณา แซ่หลิว เป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ	สัญญากู้ยืมประเภทเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย	ไม่เกิน 100 เดือน	35,096	47,346	อัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราเดียวกันกับอัตราที่คิดจากพนักงานทั่วไปของบริษัทฯ

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 31 ธันวาคม 2555

รายการ	บริษัท / บุคคลที่เกี่ยวข้อง	รายการที่แสดงในงบการเงิน	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	NOMURA SINGAPORE LIMITED	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	327,324	9,320,866
สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	NOMURA SINGAPORE LIMITED	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	106,284,420
สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	INSTINET PACIFIC LIMITED	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	13,033,191	-
สัญญาขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	INSTINET PACIFIC LIMITED	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	35,421,274	-
สัญญาการซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	121,500	234,600,000
สัญญาการซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	201,972,433
สัญญาการให้บริการสนับสนุนธุรกิจ	NOMURA SINGAPORE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	4,787,075	1,172,390
สัญญาการให้บริการเพื่อสนับสนุนการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน	NOMURA SECURITIES CO., LTD	สินทรัพย์อื่น	1,540,205	3,511,010
สัญญาให้บริการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์	NOMURA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	หนี้สินอื่น	46,459	46,459
สัญญาให้บริการเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์	บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไฮเวย์ จำกัด	หนี้สินอื่น	88,644	-
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	นางกฤษณา แซ่หลิว	สินทรัพย์อื่น	1,327,003	1,603,766
สัญญาเงินกู้ยืม	NOMURA MAURITIUS LIMITED	เงินกู้ยืมอื่น	1,647,470,000	-
สัญญาเงินกู้ยืม	NOMURA MAURITIUS LIMITED	หนี้สินอื่น	5,088,170	-
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA INVESTMENTS (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	668,304	1,386,993
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	สินทรัพย์อื่น	222,903	234,267
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA SINGAPORE LIMITED	สินทรัพย์อื่น	16,121	37,020
รายการอื่น ๆ - เงินทดรองจ่าย	NOMURA SECURITIES CO., LTD	สินทรัพย์อื่น	424,875	4,000

ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น บริษัทฯ จะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมผลในการเจ้าทำสัญญานั้นๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

- ไม่มี -



# ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

**NOMURA**

## ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	ปีบัญชี 2556 (1 ม.ค. 56 - 31 ธ.ค. 56)	ปีบัญชี 2555 (1 ม.ค. 55 - 31 ธ.ค. 55)	1 กันยายน 54 ถึง 31 ธันวาคม 54
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	84.87%	86.99%	87.12%
อัตรากำไรสุทธิ	24.66%	16.86%	11.76%
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น	8.70%	5.30%	3.19%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	11.76%	21.15%	(0.44%)
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.11%	2.61%	2.06%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	0.17 เท่า	0.16 เท่า	0.18 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)</b>			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	0.66%	0.20%	0.53%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	3.66%	3.78%	10.08%
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวม	16.93%	4.85%	4.67%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	93.92%	89.86%	88.37%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.84 เท่า	1.52 เท่า	0.50 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล	N/A	61.00%	91.34%
<b>อัตราส่วนอื่น ๆ</b>			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	10.63%	0.17%	4.93%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (คำนวณตามเกณฑ์ ก.ล.ต.)	125.72%	60.97%	256.78%
<b>ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)</b>			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น *	2.50	5.12	5.00
กำไรสำหรับงวดต่อหุ้น *	0.27	0.27	0.06
เงินปันผลต่อหุ้น *	N/A	1.67	0.50
<b>อัตราการเติบโต</b>			
สินทรัพย์รวม	7.26%	80.21%	(10.79%)
หนี้สินรวม	(18.67%)	225.62%	(19.45%)
รายได้จากการขายหรือให้บริการ	43.42%	22.49%	(8.98%)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	19.81%	10.94%	2.82%
กำไรสุทธิ	109.61%	67.37%	(48.30%)

\* เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2556 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท อัตราส่วนทางการเงินที่แสดงในตารางข้างต้น คำนวณจากหุ้นสามัญที่มีมูลค่าหุ้นละ 1 บาท

## การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

สำหรับรอบปีบัญชี 2556 รายได้รวมของบริษัทฯ มีจำนวน 1,598.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 483.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.36 จากรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ส่วนใหญ่มาจากรายได้ค่านายหน้าและรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายได้จากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 1,056.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 331.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 45.69 จากรอบปีบัญชี 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดโดยรวมจากเดิมประมาณวันละ 28,106 ล้านบาท ในรอบปีบัญชี 2555 เป็นวันละ 43,982 ล้านบาท ในรอบปีบัญชี 2556 หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 56.49 ทั้งนี้ สัดส่วนรายได้ค่านายหน้าต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 66.11 ซึ่งใกล้เคียงกับรอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 65.05

รายได้ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลและรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์สำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 412.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 131.51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.82 จากรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผลสืบเนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ตามสภาวะตลาด ทั้งนี้ สัดส่วนรายได้ต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 25.81 ซึ่งใกล้เคียงกับรอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 25.20

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 118.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.90 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.48 จากรอบปีบัญชี 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 29.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 170.75 จากรอบปีบัญชี 2555 จากการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนใหม่จำนวน 26 หลักทรัพย์ เพิ่มขึ้นจาก 14 หลักทรัพย์ในปี 2555 และการเพิ่มขึ้นของรายได้จากธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์จำนวน 7.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 37.85 จากรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งเป็นผลจากความผันผวนสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2556 อย่างไรก็ตาม สัดส่วนรายได้ต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 7.42 ลดลงเล็กน้อยจากรอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 9.21

กำไรจากเงินลงทุนสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 19.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 799.59 จากรอบปีบัญชี 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของกำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการซื้อขายหลักทรัพย์เผื่อขายในหน่วยลงทุนจากการบริหารสภาพคล่องส่วนเกินและตราสารหนี้ โดยบริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินงานฝ่ายค้าตราสารหนี้ในระหว่างปี 2556 โดยมีสัดส่วนกำไรต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 1.21 ซึ่งสูงกว่ารอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 0.19 เนื่องจากสาเหตุดังกล่าว

ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์สำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 13.60 ล้านบาท เป็นรายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงเนื่องจากการแปลงค่า ณ วันสิ้นงวดอันเป็นผลจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินกู้ยืมในสกุลเงินตราต่างประเทศจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทั้งจำนวน เงินกู้ยืมดังกล่าวเพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ในขณะที่ปีบัญชี 2555 บริษัทฯ ไม่มีรายการดังกล่าว

สำหรับรอบปีบัญชี 2556 ค่าใช้จ่ายรวมของบริษัทฯ มีจำนวน 1,104.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 239.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.72 จากรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางของรายได้ที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม อัตราการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายรวมต่ำกว่ารายได้รวม ทั้งนี้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งของบริษัทฯ เป็นค่าใช้จ่ายคงที่ เช่น เงินเดือนพนักงานส่วนสนับสนุนหรือค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์ ซึ่งไม่ได้แปรผันตามรายได้ที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงจากสภาวะตลาดโดยรวม จึงทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์จากการประหยัดต่อขนาด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานสำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 614.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 126.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.98 จากรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้ค่านายหน้าและรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 38.45 ซึ่งต่ำกว่ารอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 43.75 จากการประหยัดต่อขนาด

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์สำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 162.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.34 จากรอบปีบัญชี 2555 โดยมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 10.14 ซึ่งต่ำกว่ารอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 13.41 จากการประหยัดต่อขนาด

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ สำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 147.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 74.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100.88 จากรอบปีบัญชี 2555 จากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในประเทศและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนและสนับสนุนการขยายธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนต้นทุนต่อรายได้รวมในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 9.24 ซึ่งสูงกว่ารอบปีบัญชี 2555 ที่ร้อยละ 6.60

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทฯ สำหรับรอบปีบัญชี 2556 มีจำนวน 99.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 37.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 60.62 จากรอบปีบัญชี 2555 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของปัจจัยดังกล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลของปี 2556 ลดลงจากร้อยละ 23 เป็น ร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ

กล่าวโดยสรุป บริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับรอบปีบัญชี 2556 จำนวน 394.04 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.27 บาท (จากจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก 1,478,815,668 หุ้น ณ ราคาพาร์ 1 บาท) เพิ่มขึ้น 206.05 ล้านบาท จากกำไรสุทธิสำหรับรอบปีบัญชี 2555 ที่ 187.99 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.27 บาทต่อหุ้น (จากจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก 686,720,010 หุ้น ณ ราคาพาร์ 1 บาท) หรือเติบโตร้อยละ 109.61 จากปีก่อน ทั้งนี้ บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิสำหรับรอบปีบัญชี 2556 เท่ากับร้อยละ 24.66 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 4.11 และอัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 8.70 ซึ่งปรับตัวดีขึ้นกว่ารอบปีบัญชี 2555 ที่มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 16.86 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 2.61 และอัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 5.30

## การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 9,921.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 671.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.26 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 9,250.11 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนในตราสารหนี้และหน่วยลงทุน และสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ โดยสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดร้อยละ 6.37 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าร้อยละ 77.55 เงินลงทุนสุทธิร้อยละ 10.63 สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ร้อยละ 1.20 และสินทรัพย์อื่นๆ รวมร้อยละ 4.25 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 632.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 191.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.61 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของตัวสัญญาใช้เงินประเภทเพื่อเรียกซึ่งเกิดจากการสำรองสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้นตามธุรกรรมที่เพิ่มมากขึ้น

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 7,694.70 ล้านบาท ลดลง 274.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.44 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดโดยรวมในช่วงปลายปี 2556 เมื่อเทียบกับช่วงปลายปี 2555 ทั้งนี้ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดในช่วงเดือนธันวาคมปี 2556 เท่ากับประมาณวันละ 25,699 ล้านบาท และช่วงเดือนธันวาคม ปี 2555 เท่ากับประมาณวันละ 34,054 ล้านบาท

เงินลงทุนสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1,054.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,038.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6,660.05 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ที่บริษัทฯ เริ่มดำเนินการในระหว่างปี 2556 และการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนซึ่งเกิดจากการบริหารสภาพคล่องเพื่อเตรียมชำระคืนเงินกู้ยืมที่จะครบกำหนดชำระในเดือนมกราคม 2557

สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 119.46 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินกู้ยืมเงินตราต่างประเทศจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ไม่มีรายการดังกล่าว

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 4,538.29 ล้านบาท ลดลง 1,041.57 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.66 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 5,579.86 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินร้อยละ 9.07 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าร้อยละ 13.97 เงินกู้ยืมอื่นร้อยละ 16.61 และหนี้สินอื่นๆ รวมร้อยละ 6.09 เมื่อเทียบกับหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น โดยรายละเอียด ดังนี้

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 900 ล้านบาท ลดลง 1,300 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 59.09 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ชำระคืนตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 1,300 ล้านบาทแล้วทั้งจำนวนในระหว่างปี 2556

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 1,386.29 ล้านบาท ลดลง 1,183.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.06 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดโดยรวมในช่วงปลายปี 2556 เมื่อเทียบกับช่วงปลายปี 2555 ดังที่กล่าวไว้ข้างต้น

เงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 1,647.47 ล้านบาท โดยในระหว่างปีบัญชี 2556 บริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินตราต่างประเทศจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 50 ล้านดอลลาร์สหรัฐ เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนและการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ไม่มีรายการดังกล่าว

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 5,383.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.26 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น 1,713.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.68 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 3,670.25 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในช่วงกลางปี 2556 และจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 2556

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เท่ากับ 0.84 เท่า และมูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 2.50 บาทต่อหุ้น (จากจำนวนหุ้นสามัญ 2,150,469,000 หุ้น ณ ราคาพาร์ 1 บาท) ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.52 เท่า และมูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 5.12 บาทต่อหุ้น (จากจำนวนหุ้นสามัญ 716,823,000 หุ้น ณ ราคาพาร์ 1 บาท) ซึ่งการลดลงของอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในช่วงกลางปี 2556

กล่าวโดยสรุป บริษัทฯ ยังคงจัดเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่ง มีสภาพคล่องทางการเงินสูง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเท่ากับ 4,628.31 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ร้อยละ 125.72 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ซึ่งเป็นอัตราที่สูงเมื่อเปรียบเทียบกับขั้นต่ำตามเกณฑ์การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ คือ ไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท หรือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ทั้งนี้ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า นอกจากนี้ บริษัทฯ มีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 16.93 ซึ่งปรับตัวดีขึ้นกว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่มีอัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 4.85 โดยมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 792.54 ล้านบาท

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

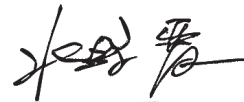
คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2556 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบระบบควบคุมภายใน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมีการหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังที่กล่าวในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

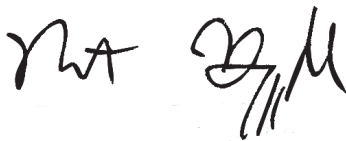
คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่น่าพอใจ และเห็นว่างบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่ถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง



นายสุเทพ พิตกานนท์  
ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร



นายชินอิจิ มิซุโน  
กรรมการอำนวยการ



นายนิมิต วงศ์จริยกุล  
กรรมการบริหาร



นายนาโอกิ ชูกาย่า  
กรรมการบริหาร



นางกฤษณา แซ่หลิว  
กรรมการบริหาร

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

NOMURA

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

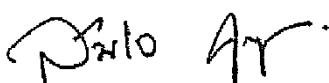
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการการตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



สมใจ คุณปลื้ม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4499

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ: 20 กุมภาพันธ์ 2557

**บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2556	2555
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	632,251,180	440,270,969
เงินฝากในสถาบันการเงิน	7	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	8	64,995,414	490,606,208
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	9	7,694,699,270	7,969,481,467
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	10	119,465,000	-
เงินลงทุน - สุทธิ	11	1,054,381,107	15,597,246
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	12	96,916,474	113,679,539
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	13	15,751,429	11,835,537
สินทรัพย์ภายใต้การจัดการตัดบัญชี	14	51,368,224	44,893,598
สินทรัพย์อื่น - สุทธิ	15	191,851,108	163,747,053
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>9,921,679,206</b>	<b>9,250,111,617</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



# งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

**NOMURA**

## บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2556	2555
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สิน</b>			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	16	900,000,000	2,200,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	17	328,108,786	551,615,871
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	18	1,386,289,678	2,570,197,639
เงินกู้ยืมอื่น	19	1,647,470,000	-
ประมาณการหนี้สิน - ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	52,903,963	49,826,271
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	86,298	129,080
หนี้สินอื่น	21	223,434,237	208,097,978
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>4,538,292,962</b>	<b>5,579,866,839</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 2,150,469,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
(2555 : หุ้นสามัญ 71,682,300 หุ้น			
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)			
	23	2,150,469,000	716,823,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		2,131,833,600	2,131,833,600
ส่วนเกินทุนหุ้นซื้อคืน		1,487,250	1,487,250
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - ส่วนเกินทุน (ต่ำกว่าทุน)			
จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน			
	11.3	56,989	(60,036)
<b>กำไรสะสม</b>			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย			
	24	92,000,000	72,000,000
- สำรองทั่วไป			
		215,000,000	215,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร			
		792,539,405	533,160,964
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>5,383,386,244</b>	<b>3,670,244,778</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>9,921,679,206</b>	<b>9,250,111,617</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)**  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2556	2555
<b>กำไรหรือขาดทุน:</b>			
<b>รายได้</b>			
ค่าขายหน้า	26	1,056,583,127	725,203,695
ค่าธรรมเนียมและบริการ	27	118,612,936	102,715,070
กำไรจากเงินลงทุน	11.4	19,302,066	2,145,663
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์		(13,598,300)	(21,880)
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		84,363,373	64,752,475
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		328,049,136	216,146,663
รายได้อื่น		4,871,801	3,884,412
<b>รวมรายได้</b>		<b>1,598,184,139</b>	<b>1,114,826,098</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนทางการเงิน		147,737,848	73,544,139
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		93,381,953	71,012,750
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		614,431,513	487,715,173
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์		162,025,945	149,557,696
ค่าตอบแทนกรรมการ	28	3,721,000	2,412,667
ค่าใช้จ่ายอื่น		83,474,750	81,141,139
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>		<b>863,653,208</b>	<b>720,826,675</b>
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		-	(414,018)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>1,104,773,009</b>	<b>864,969,546</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>493,411,130</b>	<b>249,856,552</b>
ภาษีเงินได้	14	(99,367,409)	(61,866,100)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>394,043,721</b>	<b>187,990,452</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

NOMURA

## บริษัทหลักทรัพย์ โนบุระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2556	2555
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		146,281	(1,863,416)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับกำไร (ขาดทุน) จากการ			
วัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	14	(29,256)	426,334
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)		117,025	(1,437,082)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		394,160,746	186,553,370
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	30		
กำไรสำหรับปี		0.27	0.27
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		1,478,815,668	686,720,010

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บทแสดงการเปลี่ยนแปลงของเจ้าชอง

## บริษัทหลักทรัพย์ ไทยระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)

[illegible]

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

## งบกระแสเงินสด

NOMURA

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	493,411,130	249,856,552
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้		
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	55,714,867	53,989,050
ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุน	(18,984,567)	774,345
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนแปลงประเภทของหลักทรัพย์	913,911	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมในเงินลงทุน	(1,349,870)	-
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	(414,018)
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	-	(6,636,797)
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(109,908)	(9,196)
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์/อัตราแลกเปลี่ยน	13,580,000	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(84,363,373)	(64,752,475)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(328,049,136)	(216,146,663)
รายได้ดอกเบี้ยอื่น	(1,827,203)	(1,981,213)
ต้นทุนทางการเงิน	147,737,848	73,544,139
เงินสดรับดอกเบี้ย	37,788,927	39,182,793
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	322,722,955	206,223,814
เงินสดรับดอกเบี้ยอื่น	1,827,737	1,995,378
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย (รวมต้นทุนทางการเงินอื่น)	(117,136,616)	(75,829,948)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(120,944,660)	(67,935,091)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน		
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	400,932,042	191,860,670
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	425,610,794	(339,176,184)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	280,522,347	(3,869,900,830)
เงินลงทุนเพื่อค้า	(338,208,379)	-
สินทรัพย์อื่น	(26,411,841)	(15,836,410)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

	2556	2555
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	(1,300,000,000)	1,750,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(223,507,085)	437,851,092
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,183,860,260)	1,626,680,117
เงินกู้ยืมอื่น	1,484,500,000	-
ประมาณการหนี้สิน - สারণผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,077,692	4,495,616
หนี้สินอื่น	29,133,662	46,553,542
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(448,211,028)</b>	<b>(167,472,387)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(17,661,502,165)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	16,980,488,274	310,237,875
เงินสดรับสุทธิ (จ่ายสุทธิ) จากเงินลงทุนตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	144,714	(2,145,026)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	-	5,000
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผล	43,780,744	22,354,450
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(34,057,900)	(19,072,917)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	118,455	9,346
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7,761,603)	(3,822,257)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(678,789,481)</b>	<b>307,566,471</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	1,433,646,000	-
เงินสดรับจากการขายหุ้นซื้อคืน	-	98,480,575
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(114,665,280)	(34,189,300)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>1,318,980,720</b>	<b>64,291,275</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>191,980,211</b>	<b>204,385,359</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	440,270,969	235,885,610
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี</b>	<b>632,251,180</b>	<b>440,270,969</b>
<b>ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด</b>		
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด		
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	144,379	149,597

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

**NOMURA**

## บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

### 1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทฯมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 25 อาคารกรุงเทพประกันภัย ชั้น 15 - 17 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด รวมทั้งสิ้น 26 สาขา (2555: 23 สาขา)

### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และการแสดงรายการในงบการเงินนี้ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ/ข.น.53/2553 เรื่องแบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

### 3. มาตรฐานการบัญชีใหม่

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

#### 3.1 มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12

ภาษีเงินได้

ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)

การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8

ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน

ฉบับที่ 21

ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่ราคาใหม่

ฉบับที่ 25

ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

### แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางบัญชีข้างต้น ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 ส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยเพิ่มเติมแล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้ และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อบการการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้แล้ว

### 3.2 มาตรฐานการบัญชีที่จะมีผลบังคับในอนาคต

		วันที่มีผลบังคับใช้
<b>มาตรฐานการบัญชี</b>		
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนอของบการเงิน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2557
<b>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</b>		
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 4	สัญญาประกันภัย	1 มกราคม 2559
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและ การดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน	1 มกราคม 2557
<b>การตีความมาตรฐานการบัญชี</b>		
ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	1 มกราคม 2557



วันที่มีผลบังคับใช้

## การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการ ปรับปรุงสภาพแวดล้อม	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะ เงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	1 มกราคม 2557

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความ  
มาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

## 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

## 4.1 การรับรู้รายได้

- ก) ค่านายหน้า
 

ค่านายหน้าจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ
- ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ
 

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงความสำเร็จของงาน
- ค) กำไร(ขาดทุน)จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 

กำไร(ขาดทุน)จากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ
- ง) ดอกเบี้ยและเงินปันผล
 

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทามีสิทธิในการรับเงินปันผล
- จ) ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์
 

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามระยะเวลาของเงินให้กู้ยืมโดยคำนวณจากยอดเงินต้นที่คงค้าง เว้นแต่มีความไม่แน่นอน  
ในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯ จึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

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 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันได้มา และรวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินประเภทเพื่อเรียกและประเภทที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

## 4.4 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

## 4.5 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทประกอบธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทให้บริการในฐานะเป็นตัวแทนหรือเข้าเป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ซึ่งเป็นลูกค้าของบริษัท บริษัทมีวัตถุประสงค์หลักในการให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ตผ่านบัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ระบบเครดิตบาลานซ์ที่มีอยู่กับบริษัทเท่านั้น โดยประเภทของหลักทรัพย์สำหรับธุรกรรม คือ กลุ่มหลักทรัพย์ในดัชนีเซต 100 ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและอยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ที่บริษัทอนุญาตให้ลูกค้าซื้อในบัญชีมาร์จิ้นระบบเครดิตบาลานซ์ (Marginable Securities)

บริษัทบันทึกบัญชีภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปให้ยืมต่อเป็นเจ้าหนี้หุ้นยืม และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็นลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน และ ณ วันสิ้นปี บริษัทจะปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืมและลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์โดยคำนวณจากราคาปิด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ บันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันในบัญชีลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและเงินสดรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

#### 4.6 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน
- ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้เป็นกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในส่วนของการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ
- ง) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- จ) มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ถือพื้นฐานจากการคำนวณอัตราผลตอบแทนหรือราคาจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยแล้วแต่กรณี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน
- ฉ) บริษัทฯ จะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีสิ่งบ่งชี้ถึงการด้อยค่า
- ช) บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน
- ซ) ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน บริษัทฯ จะปรับมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าวใหม่ โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยนแปลง

#### 4.7 ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านสำนักหักบัญชี ทั้งนี้รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลสุทธิลูกหนี้/เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

#### 4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และบวกดอกเบี้ยค้างรับ

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ให้รวมถึงลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมหรือสำนักหักบัญชี และรวมถึงลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนองหนี้หรือฟ้องชำระเป็นต้น

บริษัทตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้ บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้ว แต่ไม่ได้รับการชำระหนี้และบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- (2) มูลหนี้ส่วนที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

- (1) ลูกหนี้ทั่วไป และลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินทุกสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าทุกสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

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

#### 4.9 อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรง ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่าย ถ้าไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ (ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น) จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

#### 4.11 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน และจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

#### 4.12 สินทรัพย์รอการขาย

สินทรัพย์รอการขายแสดงตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งถือตามราคาประเมินล่าสุดหักด้วยประมาณการค่าใช้จ่ายในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

#### 4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้น ผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งสุดท้าย โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

#### 4.14 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นการประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

#### 4.15 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงาน

#### 4.16 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่า จะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

#### 4.17 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศ ได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.18 ผลประโยชน์พนักงาน

##### ก) ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เงินสมทบโครงการพนักงานร่วมทุนและวันลาพักร้อนเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### ข) ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

##### ค) ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน (ถ้ามี)

#### 4.19 ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน กำไรขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ส่วนเกินหรือส่วนลดที่เกิดขึ้นจากการทำสัญญาจะถูกตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญา

#### 4.20 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้อาจส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ มีดังนี้

### 5.1 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของ กสท. ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากในการจ่ายชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

### 5.2 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯ จะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อฝ่ายบริหารพิจารณาว่าเงินลงทุนดังกล่าวมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ซึ่งการที่จะระบุว่าเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่นั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนโดยการวิเคราะห์สถานะของเงินลงทุนแต่ละรายการ

### 5.3 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### 5.4 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

### 5.5 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากกรเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว



## 5.6 อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

## 5.7 ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน และอัตราการมรณะ เป็นต้น

## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
เงินสด	83,000	77,075
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	573,152,701	281,354,495
เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันได้มา	390,000,000	370,000,000
ตั๋วสัญญาใช้เงินประเภทเพื่อเรียก	552,000,000	320,000,000
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,515,235,701	971,431,570
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(882,984,521)	(531,160,601)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	632,251,180	440,270,969

## 7. เงินฝากในสถาบันการเงิน

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
เงินฝากประจำที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันได้มา	200,000,000	100,000,000
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(200,000,000)	(100,000,000)
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-

## 8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี		
ตราสารทุนและตราสารหนี้	64,729,514	453,653,472
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	31,004,281	32,630,609
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	-	35,249,039
รวมลูกหนี้สำนักหักบัญชี	95,733,795	521,533,120
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(30,738,381)	(30,926,912)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	64,995,414	490,606,208

## 9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,128,630,599	1,501,671,757
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	5,785,335,306	5,264,562,046
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	425,295,070	618,898,140
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	325,391,043	560,657,700
ลูกหนี้อื่น	6,538,770	6,391,839
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,671,190,788	7,952,181,482
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	29,198,843	23,458,693
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,335,398)	(6,335,398)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ	7,694,054,233	7,969,304,777
<u>ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	645,037	176,690
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	645,037	176,690
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	7,694,699,270	7,969,481,467

- 9.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทามีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้างเป็นจำนวนเงินประมาณ 6.5 ล้านบาท (2555: 6.4 ล้านบาท)

- 9.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทฯได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัท หลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2556		
	มูลหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	7,694,699	-	7,694,699
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	6,335	6,335	-
รวม	7,701,034	6,335	7,694,699

(หน่วย: พันบาท)

	2555		
	มูลหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	7,969,481	-	7,969,481
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	6,335	6,335	-
รวม	7,975,816	6,335	7,969,481

- 9.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันจำนวนประมาณ 425.3 ล้านบาท เป็นเงินสดที่บริษัทฯวางเป็นประกัน การยืมหลักทรัพย์เพื่อธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยืมมาจำนวนประมาณ 325.4 ล้านบาท (2555: 618.9 ล้านบาท และ 560.7 ล้านบาท ตามลำดับ)

#### 9.4 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
ยอดต้นปี	6,335,398	6,749,416
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	-	(414,018)
ยอดปลายปี	6,335,398	6,335,398

#### 10. สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: บาท)

	2556	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	119,465,000	1,514,425,000
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	119,465,000	1,514,425,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์เกิดจากผลต่างของราคามูลค่ายุติธรรมกับราคาตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 50 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

## 11. เงินลงทุน

### 11.1 จำแนกตามประเภทของการลงทุน

	2556		2555	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่า ยุติธรรม
<b><u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u></b>				
ตราสารหนี้	337,294,468	338,644,338	-	-
รวม	337,294,468	338,644,338	-	-
บวก: ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	1,349,870		-	
หลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	338,644,338		-	
<b><u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u></b>				
ตราสารทุนจดทะเบียน	30,210	-	30,210	-
หน่วยลงทุน	700,629,565	700,700,801	631,108	556,063
รวม	700,659,775	700,700,801	661,318	556,063
บวก(หัก): ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	71,236		(75,045)	
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า	(30,210)		(30,210)	
หลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	700,700,801		556,063	
<b><u>ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด</u></b>				
ตัวเงินคลัง	1,151,571,872		1,313,374,618	
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(1,143,007,772)		(1,304,805,303)	
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด - สุทธิ	8,564,100		8,569,315	
<b><u>เงินลงทุนทั่วไป</u></b>				
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	15,665,250		15,665,250	
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า	(9,193,382)		(9,193,382)	
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	6,471,868		6,471,868	
เงินลงทุน - สุทธิ	1,054,381,107		15,597,246	

## 11.2 เงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามอายุคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดจำแนกตามอายุคงเหลือขอ  
 สัญญาได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

2556			
	ครบกำหนด		
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด			
ตัวเงินค้ำ	1,151,571,872	-	-
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(1,143,007,772)	-	-
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะ ถือจนครบกำหนด	8,564,100	-	-

(หน่วย: บาท)

2555			
	ครบกำหนด		
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด			
ตัวเงินค้ำ	1,313,374,618	-	-
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(1,304,805,303)	-	-
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะ ถือจนครบกำหนด	8,569,315	-	-

## 11.3 องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - ส่วนเกินทุน(ต่ำกว่าทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
ยอดยกมาต้นปี	(60,036)	1,377,046
เปลี่ยนแปลงระหว่างปีจาก		
การตีราคา	18,050,095	(2,632,761)
การขาย	(18,984,567)	769,345
การโอนเปลี่ยนแปลงประเภทจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นเพื่อค้า	1,080,753	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(29,256)	426,334
ยอดคงเหลือปลายปี	56,989	(60,036)

## 11.4 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นจริงจากการซื้อขายหลักทรัพย์		
หลักทรัพย์เพื่อค้า	48,382	(3,716,789)
หลักทรัพย์เพื่อขาย	18,984,567	(769,345)
เงินลงทุนทั่วไป	-	(5,000)
ขาดทุนที่เกิดจากการโอนเปลี่ยนแปลงประเภทหลักทรัพย์		
เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า	(1,080,753)	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อค้า	1,349,870	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่า	-	6,636,797
รวมกำไรจากเงินลงทุน	19,302,066	2,145,663

## 11.5 ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
ดอกเบี้ยรับจากตราสารหนี้	43,926,823	28,251,625
เงินปันผลจากตราสารทุน	685,911	527,113
รวมดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน	44,612,734	28,778,738

12. อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556						
	อาคารชุด	เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่างติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
1 มกราคม 2556	22,704,701	187,151,181	131,286,546	27,954,034	2,694,024	371,790,486
ซื้อเพิ่ม	-	26,629,880	325,792	-	7,093,284	34,048,956
จำหน่าย	-	(701,280)	(2,516,852)	-	-	(3,218,132)
โอนเข้า/โอนออก	-	3,717,423	3,210,569	-	(6,927,992)	-
31 ธันวาคม 2556	22,704,701	216,797,204	132,306,055	27,954,034	2,859,316	402,621,310
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
1 มกราคม 2556	18,441,571	149,927,219	75,392,425	14,349,732	-	258,110,947
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	26,952,461	18,976,208	4,874,805	-	50,803,474
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(693,197)	(2,516,388)	-	-	(3,209,585)
31 ธันวาคม 2556	18,441,571	176,186,483	91,852,245	19,224,537	-	305,704,836
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
31 ธันวาคม 2556	4,263,130	40,610,721	40,453,810	8,729,497	2,859,316	96,916,474
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556						50,803,474

(หน่วย: บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555						
	อาคารชุด	เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่างติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
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
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
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
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 อาคารชุดของบริษัทฯจำนวน 4.3 ล้านบาท ไม่ได้มีการใช้งานแล้วและอยู่ระหว่างรอการจำหน่าย นอกจากนี้ บริษัทฯมีเครื่องใช้สำนักงาน เครื่องตกแต่งและติดตั้ง และยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 149.8 ล้านบาท (2555: 4.3 ล้านบาท และ 110.0 ล้านบาท ตามลำดับ)

### 13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: บาท)

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556				
	อายุการตัดจำหน่ายคงเหลือ	ยอดยกมาต้นปี	เพิ่มขึ้น/ โอนเข้า	ตัดจำหน่าย	จำหน่าย/ โอนออก	ยอดคงเหลือปลายปี
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	0 - 4.92 ปี	76,367,663	4,674,717	-	-	81,042,380
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง		1,670,588	4,650,005	-	(1,559,393)	4,761,200
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		78,038,251	9,324,722	-	(1,559,393)	85,803,580
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม		(66,202,714)	-	(3,849,437)	-	(70,052,151)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		11,835,537	9,324,722	(3,849,437)	(1,559,393)	15,751,429
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556						3,849,437

(หน่วย: บาท)

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555				
	อายุการตัดจำหน่ายคงเหลือ	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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯมีซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 60.6 ล้านบาท (2555: 57.6 ล้านบาท)



## 14. สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี/ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>		
ภาษีเงินได้สำหรับปี	105,862,918	73,427,815
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(6,421,374)	(14,494,366)
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี/		
ปรับปรุงงวดก่อน	(74,135)	2,932,651
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</b>	<b>99,367,409</b>	<b>61,866,100</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน)</b>		
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(29,256)	428,586
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	(2,252)
	<b>(29,256)</b>	<b>426,334</b>

# NOMURA

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	493,411,130	249,856,552
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 23
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	98,682,226	57,467,007
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี/ปรับปรุงงวดก่อน	(74,135)	2,932,651
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,118,541	1,702,296
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	(280,886)	(232,334)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(78,337)	(3,520)
รวม	759,318	1,466,442
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	99,367,409	61,866,100

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	1,844,719	1,844,719
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์รอการขาย	5,570,240	5,570,240
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ/สำรองลูกหนี้อื่น	1,281,959	1,281,959
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานหลังออกจากงาน	10,580,793	9,965,254
ค่าใช้จ่ายพนักงานค้างจ่าย	27,883,162	21,869,544
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	-	15,009
อื่นๆ	4,207,351	4,346,873
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	51,368,224	44,893,598
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
อื่นๆ	(86,298)	(129,080)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(86,298)	(129,080)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	51,281,926	44,764,518

15. สินทรัพย์อื่น

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	69,859,939	66,684,608
เงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคา	40,810,173	35,737,458
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	17,988,702	11,087,794
เงินมัดจำ	16,936,186	16,749,276
ส่วนเกินจากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ารอตัดบัญชี	514,470	-
สินทรัพย์รอการขาย		
(สุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่าจำนวนประมาณ 28 ล้านบาท)	15,000,000	15,000,000
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	3,793,219	1,553,519
เงินประกันการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,000,000	5,000,000
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	13,200,299	4,809,401
อื่น ๆ	8,748,120	7,124,997
รวมสินทรัพย์อื่น	191,851,108	163,747,053

16. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมในประเทศทั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
2556				
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		
		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี
				รวม
เงินกู้ยืม	3.85 - 4.33	-	500,000	400,000
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		-	500,000	400,000
(หน่วย: พันบาท)				
2555				
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		
		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี
				รวม
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	3.15 - 3.40	900,000	400,000	-
เงินกู้ยืม	3.85 - 4.33	-	-	900,000
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		900,000	400,000	900,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นจำนวน 900 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมจากสาขาของธนาคารต่างประเทศ  
แห่งหนึ่ง โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้น 2 - 3 ปีนับจากวันที่ทำสัญญา คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละคงที่ต่อปี และมีกำหนดจ่าย  
ดอกเบี้ยทุกเดือนภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขให้บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมหรือผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจาก  
การยกเลิกสัญญาหรือจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมก่อนครบกำหนดซึ่งคำนวณตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในสัญญา นอกจากนี้ บริษัทฯ  
ยังต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วน  
ของเจ้าของต้องไม่เกิน 1.5:1 และอัตราการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

#### 17. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		
ตราสารทุนและตราสารหนี้	324,740,034	551,398,156
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	620,188	217,715
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	2,748,564	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	328,108,786	551,615,871

#### 18. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>		
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	692,133,009	1,487,045,188
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	365,286,850	517,520,177
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	325,391,042	560,657,700
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,382,810,901	2,565,223,065
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	3,469,177	3,516,877
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,386,280,078	2,568,739,942
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9,600	1,457,697
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9,600	1,457,697
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,386,289,678	2,570,197,639

## 19. เงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เงินกู้ยืมอื่นจำนวน 1,647.5 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ซึ่งจะครบกำหนดชำระคืนเงินต้นในเดือนมกราคม 2557 และคิดดอกเบี้ยอ้างอิง LIBOR+1.05 ต่อปี โดยกำหนดชำระดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศแล้วทั้งจำนวน

## 20. ประเมินการหนี้สิน - ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	49,826,271	45,330,655
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,236,840	3,939,591
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,986,755	1,826,120
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(3,145,903)	(1,270,095)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	52,903,963	49,826,271

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	2556	2555
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,236,840	3,939,591
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,986,755	1,826,120
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	6,223,595	5,765,711

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมิน สรุปได้ดังนี้

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

# NOMURA

## 21. หนี้สินอื่น

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
ค่าใช้จ่ายพนักงานค้ำจ่าย	141,913,105	111,937,267
ดอกเบี้ยค้ำจ่าย	6,176,170	4,937,767
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	22,179,758	20,811,400
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้ำจ่าย	30,478,043	45,508,630
อื่น ๆ	22,687,161	24,902,914
รวมหนี้สินอื่น	223,434,237	208,097,978

## 22. หุ้นทุนซื้อคืน

### 22.1 การเปลี่ยนแปลงของหุ้นทุนซื้อคืน

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

### 22.2 การเปลี่ยนแปลงส่วนเกินทุนของหุ้นทุนซื้อคืน

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

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2554 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน 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 บริษัทฯได้ทยอยจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนออกทั้งจำนวนตามหลักเกณฑ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ โดยมีกำไรจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 1.5 ล้านบาท ซึ่งได้รับรู้ไว้เป็นส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืนในส่วนของเจ้าของ และได้โอนกลับสร้างหุ้นทุนซื้อคืนออกทั้งจำนวน

## 23. ทุนจดทะเบียน

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2556 ของบริษัทฯมีมติอนุมัติในเรื่องต่อไปนี้

- อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท จำนวน 71,682,300 หุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวน 716,823,000 หุ้น
- อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 1,433,646,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 716,823,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 2,150,469,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1,433,646,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ ให้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่นี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมดตามอัตราส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2556 และได้รับชำระค่าหุ้นเต็มจำนวนแล้ว

## 24. สำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีจำนวน 20 ล้านบาท เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย

## 25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯในการบริหารจัดการทุนของบริษัทฯคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## 26. รายได้ค่านายหน้า

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	991,506,405	664,412,041
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	65,076,722	60,791,654
รวมรายได้ค่านายหน้า	1,056,583,127	725,203,695

## 27. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	(หน่วย: บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	46,843,736	17,301,164
ที่ปรึกษาทางการเงิน	9,892,575	7,430,000
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	26,815,334	19,453,130
การสนับสนุนธุรกิจ	29,606,157	50,367,418
อื่น ๆ	5,455,134	8,163,358
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	118,612,936	102,715,070

## 28. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกิจการตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้แก่กรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

## 29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดระเบียบจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 5 - 10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนเงิน 21.1 ล้านบาท (2555: 17.9 ล้านบาท)

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

## 30. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปีโดยสุทธิจากหุ้นสามัญซื้อคืนที่ถือโดยบริษัทฯ และได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นจากมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 23 ซึ่งได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญโดยถือเสมือนว่าการแตกหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
กำไรสำหรับปี (บาท)	394,043,721	187,990,452
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,478,815,668	686,720,010
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.27	0.27



## 31. เงินปันผล

ในระหว่างปี บริษัทฯได้ประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	อนุมัติโดย	จำนวนเงินปันผล ที่ประกาศจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลที่ ประกาศจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลจ่ายจากผลการดำเนินงาน ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556	115	1.60 (จากจำนวนหุ้นสามัญ 71,682,300 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
เงินปันผลจ่ายจากผลการดำเนินงาน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 กันยายน 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2555	34	0.50 (จากจำนวนหุ้นสามัญ 68,395,100 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

## 32. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

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
Nomura Mauritius Limited	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
Instinet Pacific Limited	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน
บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไฮเวย์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน

# NOMURA

รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยรายการที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี	(หน่วย: บาท)		นโยบายการกำหนดราคา (สำหรับปี 2556)
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2556	2555	
รายได้ค่านายหน้า			
- Nomura Singapore Limited	4,596,731	23,984,666	อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ Exclusive Partner ตามหลักเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงาน ก.ล.ต.
- Nomura International Plc.	4,350,047	881,345	อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ Exclusive Partner ตามหลักเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงาน ก.ล.ต.
- Instinet Pacific Limited	33,002,313	-	อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป และ Exclusive Partner ตามหลักเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงาน ก.ล.ต.
ค่าธรรมเนียมรับจากการให้บริการสนับสนุนธุรกิจ			
- Nomura Singapore Limited	14,410,701	10,860,296	ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกอัตรากำไรร้อยละ 10
ค่าธรรมเนียมรับจากการให้บริการงานวิจัย			
- Nomura Securities Co., Ltd.	4,550,000	6,500,000	ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกอัตรากำไรร้อยละ 10
ค่าธรรมเนียมรับจากการแนะนำลูกค้า			
- Nomura Singapore Limited	659,483	1,453,002	คำนวณจากรายการที่เกิดขึ้นจริงของลูกค้าที่ บริษัทฯแนะนำ และอัตราร้อยละที่กำหนดใน สัญญา ซึ่งเทียบเคียงได้กับธุรกิจที่มีลักษณะ เดียวกัน
ค่าธรรมเนียมรับจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์			
- Nomura International Plc.	-	13,436,782	

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2556	2555	(สำหรับปี 2556)
<b>รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี (ต่อ)</b>			
ค่าธรรมเนียมรับจากการซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์			
- Nomura International Plc.	3,368,752	2,618,905	อัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
- Instinet Pacific Limited	127,451	-	อัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมรับจากการให้บริการอื่นๆ			
- Nomura Securities Co., Ltd.	15,195,456	39,507,122	อัตราที่กำหนดจากขอบเขตและปริมาณของงานที่ได้รับมอบหมาย
ค่าบริการเชื่อมต่อเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์			
- บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไฮเวย์ จำกัด	1,130,870	1,385,885	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน
ค่านายหน้าจ่ายจากการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
- Nomura Singapore Limited	1,358,525	761,031	คำนวณจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์และ อัตราค่านายหน้าที่เทียบเคียงกับลูกค้าทั่วไปที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน
ค่าธรรมเนียมจ่ายจากการแนะนำลูกค้า			
- Nomura Securities Co., Ltd.	-	104,907	
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม			
- Nomura Mauritius Limited	19,571,193	-	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.29 - 1.35 ต่อปี
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน			
- กรรมการ	35,096	47,346	อัตราเดียวกันกับพนักงานอื่นของบริษัทฯ
ค่าที่ปรึกษาทางกฎหมาย			
- กรรมการ	-	160,000	

# NOMURA

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 แสดงภายใต้รายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2556	2555
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
- Nomura Singapore Limited	327,324	9,320,866
- Nomura International Plc.	121,500	234,600,000
- Instinet Pacific Limited	13,033,191	-
สินทรัพย์อื่น - รายได้ค่าธรรมเนียมค้างรับ		
- Nomura Singapore Limited	4,787,075	1,172,390
- Nomura Securities Co., Ltd.	1,540,205	3,511,010
สินทรัพย์อื่น - เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน		
- กรรมการ	1,327,003	1,603,766
สินทรัพย์อื่น - อื่นๆ		
- Nomura Investments (Singapore) Private Limited	668,304	1,386,993
- Nomura International (Hong Kong) Limited	222,903	234,267
- Nomura Singapore Limited	16,121	37,020
- Nomura Securities Co., Ltd.	424,875	4,000
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
- Nomura Singapore Limited	-	106,284,420
- Nomura International Plc.	-	201,972,433
- Instinet Pacific Limited	35,421,274	-
เงินกู้ยืมอื่น		
- Nomura Mauritius Limited	1,647,470,000	-
หนี้สินอื่น		
- Nomura International (Hong Kong) Limited	46,459	46,459
- Nomura Mauritius Limited	5,088,170	-
- บริษัท ยูไนเต็ด อินฟอร์เมชั่น ไฮเวย์ จำกัด	88,644	-

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

เงินกู้ยืม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
Nomura Mauritius Limited	-	1,647,470,000	1,647,470,000

#### ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญของบริษัทฯ มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2556	2555
ผลประโยชน์ระยะสั้น	107,165,349	85,537,178
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,979,926	1,845,903
	109,145,275	87,383,081

### 33. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน (คณะกรรมการบริหารบริษัท) ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงาน และประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ มีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานธุรกิจหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ นายหน้าในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- ส่วนงานพาณิชย์กิจ เป็นส่วนงานให้บริการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และธุรกรรมที่ปรึกษาทางการเงิน
- ส่วนงานด้านตราสารหนี้ เป็นส่วนงานให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายตราสารหนี้
- ส่วนงานอื่น เป็นส่วนงานสนับสนุนและบริหารจัดการ

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม										
	ส่วนงานธุรกิจ		ส่วนงานพาณิชย์		ส่วนงานด้าน		ส่วนงานอื่น		รวม	
	หลักทรัพย์		ส่วนงานพาณิชย์		ตราสารหนี้					
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
รายได้ทั้งสิ้น	1,082	744	70	63	16	-	23	21	1,191	828
กำไรจากการดำเนินงานตาม										
ส่วนงาน	491	275	31	40	2	-	8	7	532	322
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้										
ปันส่วน										
กำไร (ขาดทุน) จากเงิน										
ลงทุน/ตราสารอนุพันธ์/										
อัตราแลกเปลี่ยน									(3)	2
ดอกเบี้ยและเงินปันผล									80	65
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์									328	216
รายได้อื่น									5	4
ต้นทุนทางการเงิน									(148)	(74)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(301)	(285)
ภาษีเงินได้									(99)	(62)
กำไรสำหรับปี									394	188

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม										
	ส่วนงานธุรกิจ		ส่วนงานพาณิชย์		ส่วนงานด้าน		ส่วนงานอื่น		รวม	
	หลักทรัพย์		ส่วนงานพาณิชย์		ตราสารหนี้					
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ									97	114
สินทรัพย์ส่วนกลาง									9,825	9,136
รวมสินทรัพย์									9,922	9,250

### ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียวคือประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2556 และ 2555 บริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

### 34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังต่อไปนี้

#### 34.1 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าสำนักงานและยานพาหนะซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตโดยจะถึงกำหนดชำระตามระยะเวลานับตั้งแต่วันสิ้นสุดงวดดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2556	2555
ภายในหนึ่งปี	45.7	45.2
ตั้งแต่ 1 - 2 ปี	26.1	40.8
ตั้งแต่ 2 ปี ขึ้นไป	10.6	28.1

#### 34.2 บริษัทมีภาระผูกพันค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งต้องจ่ายให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและ/หรืออัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน

#### 34.3 บริษัทมีภาระผูกพันค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือเป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

#### 34.4 บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในอัตราร้อยละ 0.0007 - 0.0018 และสำหรับค่าธรรมเนียมจากการประกอบธุรกิจค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมอื่นที่บริษัทได้รับอนุญาต กำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี

## 34.5 โครงการพนักงานร่วมลงทุน

บริษัทได้มีโครงการพนักงานร่วมลงทุน (Employee Joint Investment Program: EJIP) ซึ่งเป็นหนึ่งในสวัสดิการพนักงานของบริษัทที่สนับสนุนให้พนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมเป็นสมาชิกเก็บออมโดยการซื้อหุ้นของบริษัท ซึ่งสมาชิกต้องจ่ายเงินสมทบเป็นจำนวนหรือสัดส่วนที่เท่ากันทุกเดือนแต่ต้องไม่ต่ำกว่า 500 บาท และไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนและค่าเฉลี่ยผลประโยชน์อื่น (Incentive) และบริษัทจะจ่ายเงินสมทบให้กับสมาชิกในโครงการ เป็นจำนวนร้อยละ 10 ของจำนวนเงินที่พนักงานจ่ายสมทบ

ในระหว่างปี บริษัทจ่ายสมทบเงินให้กับสมาชิกในโครงการตามสัดส่วนและได้แสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน

## 35. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทาง การเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอก งบการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

บริษัทมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้/เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมอื่น บริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

### 35.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มั่นนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าสำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 35.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้



(หน่วย: ล้านบาท)

2556

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และมีระยะเวลาคงเหลือก่อนการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนดสัญญา		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย	
	ชั้นลงตามอัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี			อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
						ร้อยละต่อปี	ร้อยละต่อปี
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	621	-	-	11	632	1.90	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	65	65	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,785	326	-	1,561	7,672	5.42	3.51
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	119	119	-	-
เงินลงทุน	-	347	-	707	1,054	-	3.51
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	70	-	-	-	70	2.25	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	500	400	-	900	-	4.06
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	328	328	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	325	-	1,061	1,386	-	3.50
เงินกู้ยืมอื่น	1,648	-	-	-	1,648	1.29	-

(หน่วย: ล้านบาท)

2555

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และมีระยะเวลาคงเหลือก่อนการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนดสัญญา		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย	
		การกำหนดอัตราดอกเบี้ย				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
		น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						ร้อยละต่อปี	ร้อยละต่อปี
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	-
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	400	900	-	2,200	3.15	3.84
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	552	552	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	561	-	2,009	2,570	-	3.00

35.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องคือ ความเสี่ยงที่บริษัทฯ อาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากที่บริษัทฯ ไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทฯ จะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

2556

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่า						
เงินสด	632	-	-	-	-	632
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	65	-	-	-	65
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	751	1,159	-	-	5,785	7,695
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	119	-	-	-	119
เงินลงทุน - สุทธิ	701	347	-	-	6	1,054
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	1	7	62	-	70
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	500	400	-	-	900
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	328	-	-	-	328
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	691	695	-	-	-	1,386
เงินกู้ยืมอื่น	-	1,648	-	-	-	1,648

(หน่วย: ล้านบาท)

	2555					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่า						
เงินสด	440	-	-	-	-	440
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	491	-	-	-	491
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา						
ซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	1,180	1,525	-	-	5,265	7,970
เงินลงทุน - สุทธิ	1	9	-	-	6	16
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	1	8	58	-	67
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	400	900	-	-	2,200
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	552	-	-	-	552
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา						
ซื้อขายล่วงหน้า	1,078	1,492	-	-	-	2,570

### 35.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทามีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 1,647.5 ล้านบาท แต่ได้มีการทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนแล้ว (2555: บริษัทฯ ไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ)

### 35.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุนหรือหุ้นทุน เนื่องจากบริษัทมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวอาจทำให้เกิดความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

### 35.6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะที่ยังมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ บริษัทฯ ได้มีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

## ก) สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการกำหนดราคายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของตราสารทางการเงิน ราคายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน รวมถึงเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งจะมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่าตราสารทางการเงินส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาด มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้สำนักหักบัญชีและสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ถือตามราคาตามบัญชี เนื่องจากมีกำหนดชำระระยะสั้น ส่วนตราสารทางการเงินที่มีเงื่อนไขและระยะเวลาที่เป็นมาตรฐานซึ่งซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องจะใช้ราคาตลาดเป็นราคายุติธรรม เช่น เงินลงทุน เป็นต้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานถือตามราคาตามบัญชีหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

## ข) หนี้สินทางการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและเงินกู้ยืมอื่นถือตามราคาตามบัญชี เนื่องจากมีกำหนดชำระระยะสั้นหรือคิดดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ราคาตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินของบริษัทฯ ไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

## 36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557

# NOMURA

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือ [www.cns.co.th](http://www.cns.co.th)

# ติดต่อบริษัทฯ

## 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 แขวงอรุณ  
อมรินทร์  
เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700  
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5950  
+66(0) 2287 6950  
โทรสาร +66(0) 2884 9064  
+66(0) 2884 9067

NOMURA  
**Margin Loan**

NOMURA  
**Global**

NOMURA  
**SBL Real Time**

NOMURA  
**FIXED INCOME**

## 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 อาคารชั้นทาวเวอร์ 8 อาคารบี ชั้น 23  
ห้องเลขที่ B-2304 ถนนวิภาวดีรังสิตแขวง  
จอมพล  
เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900  
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5920  
+66(0) 2287 6920  
โทรสาร +66(0) 2617 7800

NOMURA  
**iFUND**

A BETTER WAY TO TRADE  
NOMURA  
**DIRECT**

NOMURA  
**TFEX**

## 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

### สำนักงานสาขาเอสพลานาด :

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

### สำนักงานสาขาวันวิสาข :

132/15-17 หมู่ 9 ถนนลำลูกกา  
ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา  
จังหวัดปทุมธานี 12130  
โทรศัพท์ +66(0) 2287 6281  
+66(0) 2638 5281  
โทรสาร +66(0) 2531 2915

### 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

### สำนักงานสาขานนทบุรี :

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

### สำนักงานสาขาสระบุรี :

เลขที่ 88/24 ถนนสุคนธ์รัตติ ตำบลปากเพรียว  
อำเภอเมืองสระบุรี จังหวัดสระบุรี 18000  
โทรศัพท์ +66(0) 3622 3448-9  
โทรสาร +66(0) 3622 3450

### 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

### 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

### 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

### สำนักงานสาขานครราชสีมา :

751/10-11 ถนนมิตรภาพ  
ตำบลโนเมือง 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

### สำนักงานสาขาอุบลราชธานี :

756/4 ถนนชายทุ่ง 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

### สำนักงานสาขานครสวรรค์ :

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

### สำนักงานสาขาลำปาง :

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

### สำนักงานสาขาเชียงใหม่ :

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

### 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

### สำนักงานสาขาเพชรบุรี :

เลขที่ 45,47 ถนนสีหะรินทร์  
ตำบลคลองกระแชง อำเภอเมืองเพชรบุรี  
จังหวัดเพชรบุรี 76000  
โทรศัพท์ +66(0) 32400582-3  
โทรสาร +66(0) 32400580

### สำนักงานสาขาภูเก็ต :

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

### สำนักงานสาขาหาดใหญ่ :

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

### สำนักงานตัวแทน สาธารณรัฐ ประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป. ลาว):

อาคาร ANZ บ้านหิสรัด เมืองจันทบุรี  
นครหลวงเวียงจันทน์  
โทรศัพท์ +66(0) 2638 5000  
+66(0) 2287 6000  
โทรสาร +66(0) 2287 6001

NOMURA DIRECT : 0-2638-5500

[www.nomuradirect.com](http://www.nomuradirect.com)

[www.facebook.com/nomuradirect](https://www.facebook.com/nomuradirect)

[www.twitter.com/nomuradirect](https://www.twitter.com/nomuradirect)

**NOMURA**

**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](http://www.cns.co.th), [www.nomuradirect.com](http://www.nomuradirect.com)