

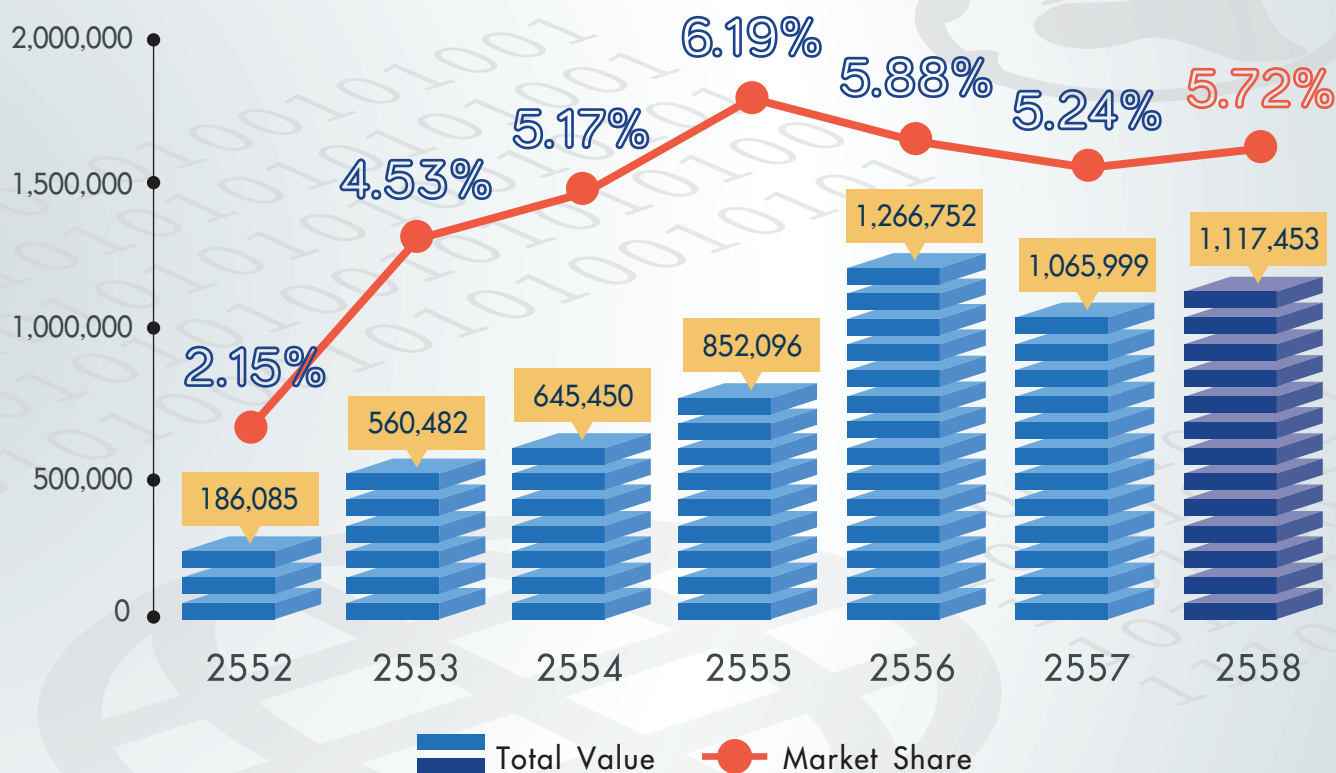
รายงาน
ประจำปี
2 5 5 8

พินันเซีย ไซรัส...

บริการครบวงจร ตอบสนองทุกการลงทุน

MARKET SHARE

หน่วย : ล้านบาท



สารบัญ

03 วิสัยทัศน์และพันธกิจ

04 ฐานธุรกิจ

ของฟินันเซีย ไซรัส

06 จุดเด่นทางการเงิน

07 สถานะทางการเงินโดยสังเขป

08 สารจากประธานกรรมการ

10 คณะกรรมการบริษัท

11 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

12 ธุรกิจหลักทรัพย์

16 ธุรกิจวานิชธนกิจ

20 ธุรกิจอื่น

22 ธุรกิจลงทุน

23 การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ของฟินันเซีย ไซรัส

24 รายงานความรับผิดชอบต่อ

คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

25 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

27 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

29 งบการเงิน

91 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน

และผลการดำเนินงาน

99 รายงานระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

102 เหตุการณ์สำคัญในปี 2558

103 ปัจจัยความเสี่ยง

109 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

117 โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

147 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

148 บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้า

149 ข้อมูลทั่วไป

วิสัยทัศน์



“ มุ่งมั่นเป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำ
ที่มีชื่อเสียงในประเทศและมีเครือข่าย
พร้อมทั้งความเชี่ยวชาญ
ด้านการลงทุนในระดับภูมิภาค ”

พันธกิจ

Full
Services

Product
Innovative

Corporate
Governance

Specialist In
Greater
Mekong

เรามุ่งมั่นเป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำที่มีชื่อเสียงในประเทศ ให้บริการที่เข้าถึงลูกค้าบุคคล การให้คำแนะนำการลงทุน เพื่อบริการลูกค้าที่เติบโตได้ดีแก่ลูกค้า สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ และงานบริการให้ครบวงจรสำหรับลูกค้า ยึดมั่นจรรยาบรรณ และบรรษัทภิบาลที่ดีพัฒนาบุคลากรเพื่อมอบบริการที่ดีเลิศ อีกทั้งพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างไม่หยุดนิ่ง

เรามุ่งเน้นการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีเครือข่ายและความเชี่ยวชาญด้านการลงทุนในกลุ่มประเทศ AEC โดยเฉพาะในอนุภูมิภาคกลุ่มแม่น้ำโขง 6 ประเทศ หรือ กลุ่ม GMS (Greater Mekong Sub-region)

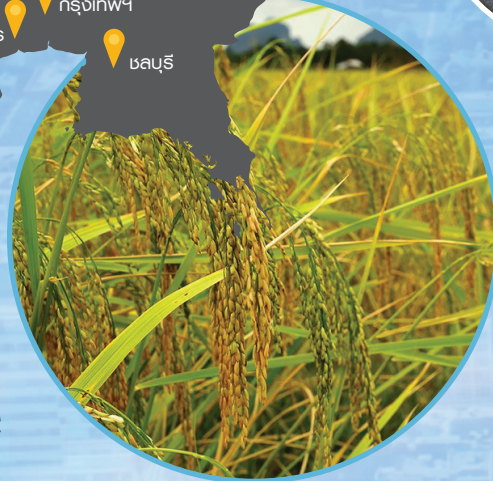
ฐานธุรกิจของฟินันเซีย ไซรัส

17
จังหวัด

36
สาขา

501
จำนวน IC

- บริษัทฯ มีสำนักงานสาขาจำนวน 36 แห่ง แบ่งเป็น กรุงเทพฯ และปริมณฑล 17 สาขา และต่างจังหวัด 19 สาขา
- มีผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant) จำนวน 501 คน



ฐานธุรกิจของฟินันเซีย ไซรัส

● บริการซื้อขายหลักทรัพย์ 24 ประเทศ 33 ตลาดทั่วโลก



จุดเด่นทางการเงิน

		2556	2557	2558
งบการเงินรวม (ล้านบาท)	รายได้รวม	2,437	1,855	1,709
	กำไรสุทธิ	400	230	138
	สินทรัพย์รวม	4,035	4,138	4,010
	หนี้สินรวม	2,069	1,942	1,664
	ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,966	2,196	2,346
	กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงาน	656	322	(474)
ความสามารถ ในการทำกำไร (ร้อยละ)	อัตรากำไรสุทธิ	16.40	12.39	8.07
	อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	12.84	7.37	4.53
	อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น	22.30	11.04	6.07
	อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.05	0.88	0.71
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)	กำไรสุทธิต่อหุ้น ¹	0.3790	0.8924	0.4430
	มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	4.27	3.77	4.05
	เงินปันผลต่อหุ้น (หุ้นสามัญ)	0.15	0.31 ²	0.17
	อัตราการจ่ายเงินปันผล ³ (ร้อยละ)	40.39	35.52	38.37
ทุนเรือนหุ้น (พันหุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	1.60	1.60	1.60
	จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียน	467,308,199	550,055,813	581,403,025
	จำนวนหุ้นบุริมสิทธิจดทะเบียน	-	-	-
	จำนวนหุ้นสามัญชำระแล้ว	467,216,082	550,055,032	581,403,025
	จำนวนหุ้นสามัญถือโดย	464,606,392	550,055,032	550,221,699

หมายเหตุ: 1: งบการเงินเฉพาะกิจการ

- 2: จ่ายเงินปันผลในรูปของหุ้นปันผลและเงินสด; (1) จ่ายเป็นหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 5.64 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ หรือ คิดเป็นอัตราการจ่ายหุ้นปันผล 0.28 บาทต่อหุ้น (2) จ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.0315208826 บาท
- 3: อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ คำนวณจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ หักเงินสำรอง (5%) ตามเกณฑ์เงินสด

สถานะทางการเงินโดยสังเขป

หน่วย: ล้านบาท

งบกระแสเงินสดรวม			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558			
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		(474)	
เงินสดสุทธิใช้ไปสำหรับกิจกรรมลงทุน (1)		(43)	
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน (2)		(95)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(612)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		996	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		384	
งบแสดงฐานะการเงินรวม		งบแสดงฐานะการเงินรวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
สินทรัพย์		สินทรัพย์	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	996	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	384
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,469	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,034
สินทรัพย์อื่น	673	สินทรัพย์อื่น (4)	1,592
รวมสินทรัพย์	4,138	รวมสินทรัพย์	4,010
หนี้สิน		หนี้สิน	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,148	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,190
หนี้สินอื่น	794	หนี้สินอื่น (5)	473
ทุน, ส่วนเกินทุนและสำรอง	1,504	ทุน, ส่วนเกินทุนและสำรอง	1,617
กำไรสะสม (สุทธิ)	692	กำไรสะสม (สุทธิ)	728
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.2	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.3
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,138	รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,010
งบกำไรขาดทุน		งบกำไรขาดทุน	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	
รายได้		รายได้	
1,679		1,679	
ค่าใช้จ่ายรวม		ค่าใช้จ่ายรวม	
1,495		1,495	
กำไรก่อนภาษีเงินได้		กำไรก่อนภาษีเงินได้	
184		184	
ภาษีเงินได้		ภาษีเงินได้	
47		47	
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงค่า		กำไรจากการเปลี่ยนแปลงค่า	
5		5	
งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	
143		143	
กำไรสะสม		กำไรสะสม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
ยอดยกมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		ยอดยกมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	
692		692	
สำรองตามกฎหมาย		สำรองตามกฎหมาย	
(12)		(12)	
กำไรสุทธิสำหรับปี 2558		กำไรสุทธิสำหรับปี 2558	
143		143	
เงินปันผลจ่าย (3)		เงินปันผลจ่าย (3)	
(93)		(93)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
728		728	

หมายเหตุ

(1) กระแสเงินสดจ่ายใช้ไปสำหรับกิจกรรมการลงทุนจำนวน 43 ลบ. เพื่อการลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า จำนวน 16 ลบ. และเพื่อซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนจำนวน 17 ลบ.

(2) กระแสเงินสดจ่ายใช้ไปสำหรับกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 95 ลบ. ส่วนใหญ่เป็นเงินปันจ่ายจำนวน 93 ลบ.

(3) บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2558 จำนวน 0.17 บาทต่อหุ้น รวมเป็นเงิน 93 ลบ.

(4) การลงทุนในสินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น 919 ลบ. ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของ

- การเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนเพื่อค่าและเงินลงทุนทั่วไป 431 ลบ.
- การเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า จำนวน 93 ลบ. ซึ่งเป็นการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าที่มีอยู่เดิม

สารจากประธานกรรมการ



เรียนท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2558 นับเป็นปีที่ยากลำบากอีกปีหนึ่ง ในช่วงต้นปีดัชนี SET ปรับตัวลดลงจาก 1,497 จุดเหลือ 1,288 จุด ณ สิ้นปี ในขณะที่มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวัน ลดลงจาก 45,466 ล้านบาทในปี 2557 เหลือ 44,302 ล้านบาทในปี 2558 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวลดลงสอดคล้องกับตลาดต่าง ๆ ในต่างประเทศอันเกิดจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจของประเทศจีนและปัญหาราคาน้ำมันตกต่ำ

ความยากลำบากในการดำเนินธุรกิจเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเปิดบริษัทหลักทรัพย์ใหม่ถึง 6 บริษัทที่ดำเนินการในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมา ทำให้การแข่งขันในตลาดเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ลดลง โดยอัตราค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยของอุตสาหกรรมอยู่ที่ 0.13% ลดลงจาก 0.14% ในปี 2557

เพื่อรับมือกับความผันผวนของภาวะตลาดทุน บริษัทฯ จึงเพิ่มแหล่งที่มาของรายได้อย่างต่อเนื่องและรักษาตำแหน่งผู้นำในธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ ความพยายามนี้ทำให้บริษัทฯ ได้ผลสัมฤทธิ์ที่น่าพอใจในปีที่ผ่านมา กล่าวคือ

นายชวัลย์ เจียรอนนท์

ประธานกรรมการ

- บริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 5.24 ในปี 2557 เป็นร้อยละ 5.72 ในปี 2558 ซึ่งมีผลทำให้ลำดับทางการตลาดของบริษัทฯ สูงขึ้น 1 อันดับ จากลำดับที่ 4 เป็นลำดับที่ 3
- สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของสถาบันต่างประเทศเพิ่มขึ้นจากประมาณร้อยละ 15 เป็นร้อยละ 19 ในปี 2558
- บริษัทฯ ยังคงเป็นผู้นำในธุรกิจพาณิชย์กิจ ด้วยตัวเลขจากการเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) เป็นความสำเร็จที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วง 4 ปีที่ผ่านมา
- บริษัทฯ ร่วมลงทุนกับ SBI Holding Inc. แห่งประเทศญี่ปุ่นคือ SBI Thai Online ซึ่งเป็นกิจการร่วมค้า โดยบริษัทดังกล่าวเปิดให้บริการในไตรมาสที่ 4 ปี 2558 และเป็นที่คาดการณ์ว่า SBI Thai Online จะเป็นปัจจัยสำคัญในการผลักดันธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ และช่วยเสริมส่งธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (E-business) ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ตัวแรกของบริษัทฯ ในไตรมาสแรกของปี 2559 อันเป็นผลมาจากการทุ่มเทอย่างหนักในการศึกษาภาวะตลาดในปี 2558

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อตลาด CLMV โดย (1) บริษัทฯ มีการลงทุนใน SBI Royal Securities ที่บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนในประเทศกัมพูชา ซึ่งในปี 2558 มีผลการดำเนินงานด้านพาณิชย์กิจชัดเจนเพิ่มขึ้น อันประกอบไปด้วยการรวบรวมกิจการข้ามประเทศ การเสนอขายหุ้นใหม่ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก และการแปรรูปรัฐวิสาหกิจ (2) ในประเทศเวียดนาม บริษัทฯ ยังคงให้บริการสนับสนุนในด้านการขายและระบบแก่นักลงทุนไทยที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในประเทศเวียดนามร่วมกับพันธมิตรในประเทศนั้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังติดตามความก้าวหน้าเกี่ยวกับการเปิดตลาดทุนในประเทศพม่าอย่างใกล้ชิด

ถึงแม้ว่าความกังวลต่อตลาดทุนส่งผลต่อกำไรของบริษัทฯ ที่ลดลง บริษัทฯ เชื่อว่าการวางกลยุทธ์ในด้านผลิตภัณฑ์ใหม่และธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (E-business) รวมถึงการขยายธุรกิจตามกฎหมายจะช่วยให้รากฐานทางธุรกิจของบริษัทฯ แข็งแกร่งขึ้นพร้อมรับการเติบโตของบริษัทฯ ในอนาคต อย่างไรก็ตามการควบคุมต้นทุนยังคงเป็นนโยบายสำคัญของบริษัทฯ ต่อไป สุดท้ายนี้บริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงานทุกท่านในการสนับสนุนและให้ความไว้วางใจที่มีต่อบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา



ชวัลย์ เจียรนนท์

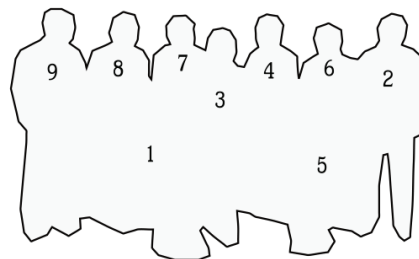
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



1. นายชัชวาลย์ เจียรวนนท์
ประธานกรรมการ
2. นายวราห์ สุจริตกุล
รองประธานกรรมการ
3. นายช่วงชัย นະวงศ์
กรรมการ
4. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์
กรรมการ
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ
กรรมการ

6. นายสม พิศาลโสภณ
กรรมการ
7. พลตำรวจโท วิสณุ ปราสาททองโอสภ
กรรมการอิสระ
8. นายไพฑูลย์ ศิริภานุเสถียร
กรรมการอิสระ
9. นายกิตติศักดิ์ เบนจตุรย์
กรรมการอิสระ



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจของบริษัทฯ สามารถแบ่งออกได้เป็นกลุ่มธุรกิจหลัก ดังนี้ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน ธุรกิจตราสารหนี้ ธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการซื้อขายหน่วยลงทุน และธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

โครงสร้างรายได้ ปี 2558

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม ปี 2556 – 2558 จำได้แนกได้ดังนี้

ประเภทรายได้	2556		2557		2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่านายหน้า	1,880	77.23	1,473	80.00	1,415	84.25
ค่าธรรมเนียมและบริการ	89	3.65	141	7.66	63	3.73
กำไรจากเงินลงทุน	206	8.48	100	5.44	96	5.69
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	(0.2)	(0.01)	(0.04)	(0.00)	5	0.30
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ตามวิธีส่วนได้เสีย			(13)	(0.71)	(29)	(1.75)
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	73	3.00	74	4.04	65	3.87
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ หลักทรัพย์	75	3.09	56	3.05	58	3.45
รายได้อื่น	111	4.55	10	0.53	8	0.45
รวมรายได้	2,435	100.00	1,841	100.00	1,679	100.00

ธุรกิจหลักทรัพย์



“ทุกวันนี้ พนักงานของฟินันเซีย ไซรัส กว่า 700 คนใน 36 สาขาทั่วประเทศมีความมุ่งมั่น ร่วมกันที่จะสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าทุกราย ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้พัฒนาตนเองในการปฏิบัติงานให้เป็นเลิศ และร่วมกันสร้างแบรนด์ ฟินันเซีย ไซรัส ให้แข็งแกร่ง ทั้งในปัจจุบัน และอนาคตต่อไป ”

นายชว่งชัย นะวงศ์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทีมผู้บริหาร

กลุ่มธุรกิจหลักทรัพย์



1. นายช่วงชัย นววงศ์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. นายกันทรา สดาลัย ณ อยู่ธยา

กรรมการบริหาร

3. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ

กรรมการบริหาร

4. นายชัยพร ธรรมพิร

กรรมการบริหาร

5. นายโพธิ์ เชื้อมวราศาสตร์

กรรมการบริหาร

6. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล

กรรมการบริหาร

7. นางวิไล พงศ์ปรีชา

กรรมการบริหาร

8. นางสาวกนกนภัส สิริวรารักษ์

กรรมการบริหาร

9. นายสุพัทธ์ อภิรัตน์ชัย

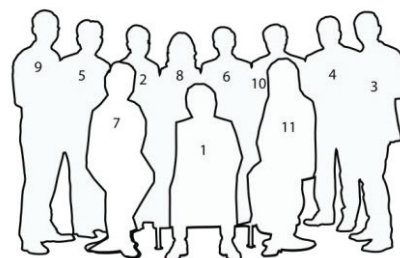
กรรมการบริหาร

10. นายบัณฑิต สมิทธิศักดิ์

กรรมการบริหาร

11. นางนุสรา รุ่งเจริญ

กรรมการบริหาร



ภาวะอุตสาหกรรม

ณ สิ้นปี 2558 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,288.02 จุด ลดลง 14.0% YoY โดยมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของ SET อยู่ที่ 12.28 ล้านล้านบาท ลดลง 11.36% YoY และส่วนของ mai อยู่ที่ 3.23 แสนล้านบาท ลดลง 15.56% YoY รวมมูลค่าเป็น 12.61 ล้านล้านบาท ลดลง 11.47% จากสิ้นปี 2557 อัตราเงินปันผลตอบแทนของ SET และ mai อยู่ที่ 3.58% และ 1.29% โดยมีอัตราผลตอบแทนเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า

ขณะที่มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai ในปี 2558 อยู่ที่ 44,302 ล้านบาทลดลง 2.56% จากปีก่อนหน้า โดยได้รับปัจจัยทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับปัจจัยในประเทศ อาทิเช่น ภาวะเศรษฐกิจของไทยขยายตัวน้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้ การชะลอตัวของการส่งออก เหตุระเบิดที่ราชประสงค์ และปัจจัยต่างประเทศ อาทิเช่น วิกฤติหนี้สาธารณะกรีซ ความกังวลการเติบโตของเศรษฐกิจจีน การขึ้นดอกเบี้ยของสหรัฐฯครั้งแรกในรอบ 9 ปี และการปรับตัวลงของราคาน้ำมันจากการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้น เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2558 นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยเป็นมูลค่า 1.6 แสนล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ที่มี

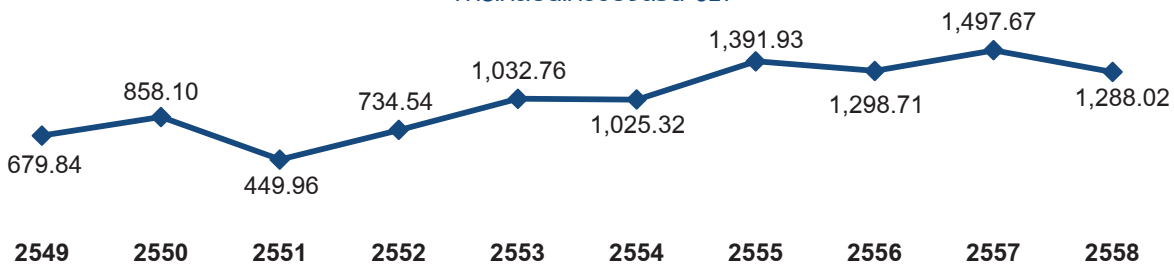
มูลค่าขายสุทธิอยู่ที่ 3.6 หมื่นล้านบาท ในขณะที่ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศและผู้ลงทุนสถาบันเป็นผู้ซื้อสุทธิ

ในปี 2558 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีจำนวนบัญชีรวมทั้งหมด 1.24 ล้านบัญชี เพิ่มขึ้น 13.30% จากสิ้นปี 2557

คำอธิบายธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

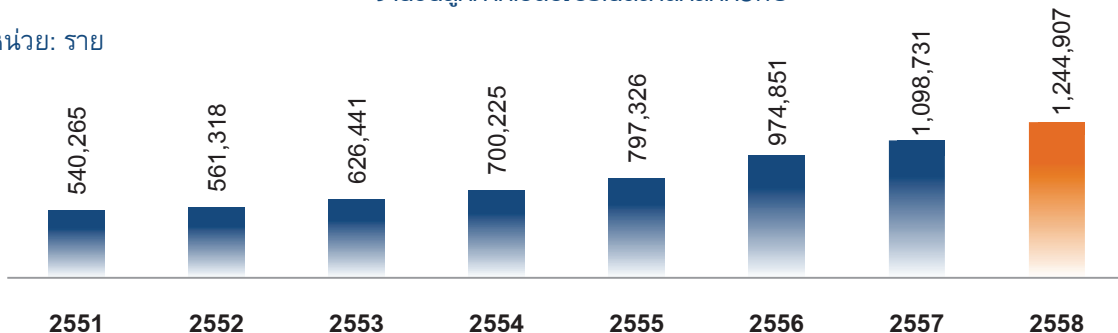
บริษัทฯ เริ่มให้บริการธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในวันที่ 9 สิงหาคม 2545 เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์ฯ หมายเลข 24 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการลงทุนของลูกค้า โดยจัดให้มีเจ้าหน้าที่ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่มีคุณภาพ มีความรู้ ความสามารถ พร้อมทั้งประสบการณ์ และให้บริการข้อมูลการวิเคราะห์หลักทรัพย์แก่ลูกค้าเพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน อีกทั้งบริษัทฯ จัดให้มีระบบการซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตโดยลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ ตรวจสอบข้อมูลบัญชี ตรวจสอบการยืนยันรายการซื้อขายและการชำระราคาได้ด้วยตนเอง กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯมีทั้งลูกค้าบุคคล รายย่อย และลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศ

การเคลื่อนไหวของดัชนี SET

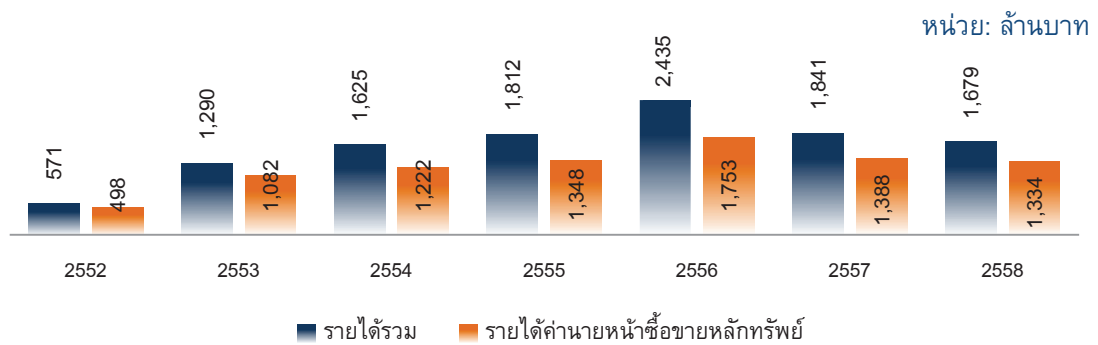


จำนวนลูกค้าที่เปิดบัญชีในตลาดหลักทรัพย์

หน่วย: ราย



รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เกี่ยวกับรายได้รวมของบริษัทฯตามงบการเงินรวม



ปี 2556 บริษัทฯ และบริษัท
ย่อยมีรายได้ค่านายหน้าซื้อขาย
หลักทรัพย์จำนวน 1,752.94 ล้านบาท
ส่วนของบริษัทฯ 1,631.17 ล้านบาท
คิดเป็นร้อยละ 72.00 และ 68.83 ของ
รายได้รวม

ปี 2557 บริษัทฯ และบริษัท
ย่อยมีรายได้ค่านายหน้าซื้อขาย
หลักทรัพย์จำนวน 1,388.47 ล้านบาท
ส่วนของบริษัทฯ 1,388.47 ล้านบาท
คิดเป็นร้อยละ 75.43 และ 74.76 ของ
รายได้รวม

ปี 2558 บริษัทฯ และบริษัท
ย่อยมีรายได้ค่านายหน้าซื้อขาย
หลักทรัพย์จำนวน 1,333.62 ล้านบาท
ส่วนของบริษัทฯ 1,333.62 ล้านบาท
คิดเป็นร้อยละ 79.43 และ 77.90 ของ
รายได้รวม

ธุรกิจวานิชธนกิจ

“ผลงานในอดีตที่ผ่านมาช่วยนำ ฟินนิเซีย ไซริส ไปสู่ความสำเร็จในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ในระดับแนวหน้า ความตั้งใจในการเป็นตัวกลางที่จะขับเคลื่อนตลาดทุนไทยเป็นเครื่องยืนยันความสามารถของเราที่อยู่เหนือคู่แข่งได้ตลอดมา”

นายสมภพ ธีระสุนทรพงษ์
กรรมการผู้อำนวยการ



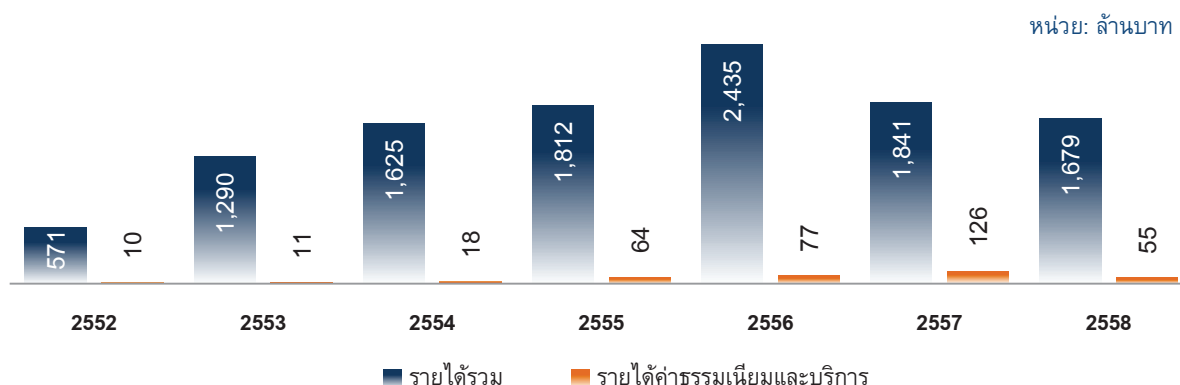
ในปี 2558 บริษัทจดทะเบียนใน SET และ mai มีมูลค่าระดมทุนรวม 262,815 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.3% จากปีก่อนหน้า โดยแบ่งเป็น การระดมทุนในตลาดแรกมูลค่า 130,611 ล้านบาท จาก 33 บริษัท และ 2 กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และ 6 กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการ

เช่าอสังหาริมทรัพย์ และมีการระดมทุนในตลาดรองมูลค่า 132,204 ล้านบาท

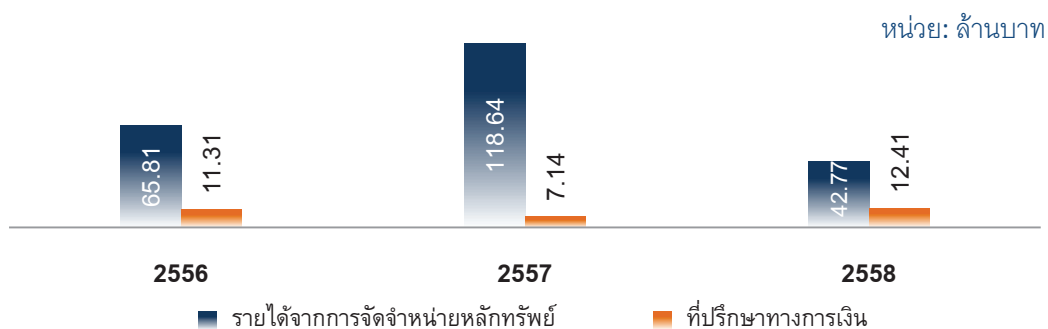
ปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบธุรกิจวานิชธนกิจโดยให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์โดยทีมงานซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์และมี

ความเชี่ยวชาญ อีกทั้งมีความรู้ในด้านตลาดเงินและตลาดทุนทั้งในและต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2545 และยังได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อีกด้วย

รายได้ค่าธรรมเนียมธุรกิจวานิชธนกิจเทียบกับรายได้รวมของบริษัทฯ



โครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมธุรกิจพาณิชย์ตามจบการเงินรวม



ในปี 2556 บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากธุรกิจพาณิชย์ ธนกิจ จำนวน 77.12 ล้านบาท ส่วน ของบริษัทฯ 77.12 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 3.17 และ 3.25 ของรายได้ รวม	ในปี 2557 บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากธุรกิจพาณิชย์ ธนกิจ จำนวน 125.78 ล้านบาท ส่วน ของบริษัทฯ 125.78 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 6.83 และ 6.77 ของรายได้ รวม	ในปี 2558 บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากธุรกิจพาณิชย์ ธนกิจ จำนวน 55.18 ล้านบาท ส่วน ของบริษัทฯ 55.18 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 3.29 และ 3.22 ของรายได้ รวม
---	---	---

นอกจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ ยังให้บริการในการเป็นที่ปรึกษาด้านอื่นๆ อีก เช่น

- การควบรวมกิจการ และการเข้าครอบงำกิจการ
- การปรับปรุงโครงสร้างทางการเงิน
- การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการหรือบริษัท
- การประเมินมูลค่ากิจการ
- การเข้าทำรายการประเภทต่างๆ ของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน หรือการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น

ผลงานการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ในปี 2558 มีดังนี้

บริษัท	ลักษณะการให้บริการ
บมจ. อาซีฟา	ที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก
บมจ. ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์	ที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

ตารางแสดงผลงานการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในปี 2558

 <p>T.A.C. Consumer Plc.</p> <p>Initial Public Offering Baht 483.84 million</p> <p>FA & Lead Underwriter</p> <p>FINANSIA SYRUS December 2015</p>	 <p>Asefa Plc.</p> <p>Initial Public Offering Baht 555.00 million</p> <p>FA & Lead Underwriter</p> <p>FINANSIA SYRUS August 2015</p>	 <p>TV Thunder Plc.</p> <p>Initial Public Offering Baht 400.00 million</p> <p>Lead Underwriter</p> <p>FINANSIA SYRUS May 2015</p>
--	--	--

บริษัท	ลักษณะการให้บริการ
บมจ. ทีวี ธันเดอร์	ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. อาซีฟา	ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์	ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. เอส 11 กรุ๊ป	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. โฮม พอตเทอรี	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. บางกอกแรนซ์	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. คอมเซเว่น	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. ไฟโอเนียร์ มอเตอร์	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. เอทีพี 30	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. โรงพยาบาล ลาดพร้าว	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. เจเอเอส แอสเซ็ท	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

บริษัท	ลักษณะการให้บริการ
บมจ. สยามราช	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. ธนพิริยะ	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. สตาร์ ปีโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)
บมจ. อมตะ วิเอ็น	ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

ซึ่งนอกจากบริษัทฯ จะได้รับค่าธรรมเนียมจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์แล้ว การให้บริการดังกล่าวยังเป็นการสนับสนุนธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าจากการได้รับจัดสรรหุ้นใหม่ที่เสนอขายอีกทางหนึ่งด้วย

ธุรกิจอื่น

“สำหรับ ฟินันเซีย ไซรัส เรามีพันธกิจและแนวคิดที่ว่า “สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ครบวงจร” ซึ่งเป็นหลักในการทำงานที่ผลักดันให้เราต้องช่วยกันถ่ายทอดความทุ่มเทและความมุ่งมั่นในแต่ละผลิตภัณฑ์และการบริการที่เราดำเนินธุรกิจอยู่”

นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ
กรรมการผู้อำนวยการ



ทีมธุรกิจอื่น

1. นางจารีรัตน์ เฟื่องฟูสกุล
รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้า
2. นายสุรเชษฐ์ คมไพบูลย์กิจ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าตราสารอนุพันธ์
และพัฒนาผลิตภัณฑ์
3. นายโกสินทร์ เจือศิริภักดี
ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรกิจลงทุนต่างประเทศ

ธุรกิจซื้อขายสัญญาล่วงหน้า

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2548 ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมทั้งคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นสมาชิกประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (Thailand Futures Exchange “TFEX”) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House “TCH”) โดยบริษัทฯ ได้เริ่มเปิดให้บริการ

การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2551 เป็นต้นมา

แผนงานธุรกิจและแผนงานด้านตลาดของธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จะสร้างฐานลูกค้าจากกลุ่มลูกค้าเดิมที่ซื้อขายหลักทรัพ์กับบริษัทฯ เนื่องจากลูกค้ากลุ่มนี้จะมีความรู้ความเข้าใจในการลงทุนระดับหนึ่ง สำหรับลูกค้ารายใหม่ของบริษัทฯ จะเน้นลูกค้าที่มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง มีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับ

ธุรกรรมทั้งการลงทุนในหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการอบรมให้ความรู้กับลูกค้าและผู้สนใจ ให้เข้าใจถึงกลยุทธการลงทุน ผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการลงทุน เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์จากตราสารอนุพันธ์ในการลงทุน หรือใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงได้

นอกจากนี้ ในเดือนกรกฎาคม 2558 บริษัทฯ ยังได้เปิดบริการรับเข้าเป็นคู่สัญญาของ Single Stock Future ผ่านกระดานซื้อขายรายใหญ่ เพื่อช่วยเสริมสภาพคล่องของ Single Stock Future โดยบริษัทฯ คาดหวังว่า จะสามารถรองรับปริมาณธุรกรรมที่สูงขึ้น และเป็นการเพิ่มช่องทางรายได้ให้แก่บริษัทฯ เพราะตลาด TFEX เป็นตลาดที่นักลงทุนกำลังให้ความสนใจ ทำให้ภาพรวมของปริมาณการซื้อขายของตลาด TFEX เพิ่มขึ้นทุกปี โดยเฉพาะ Single Stock Future

ปี 2558 บริษัทฯ มีบัญชีซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 4,029 บัญชี ปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 2,140,526 สัญญา รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของ บริษัทฯ จำนวน 72.82 ล้านบาท บริษัทฯ ย่อมไม่มีธุรกรรมด้านซื้อขายสัญญาล่วงหน้า

ปี 2557 บริษัทฯ มีบัญชีซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 4,064 บัญชี ปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 2,284,953 สัญญา รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของ บริษัทฯ จำนวน 79.92 ล้านบาท บริษัทฯ ย่อมไม่มีธุรกรรมด้านซื้อขายสัญญาล่วงหน้า

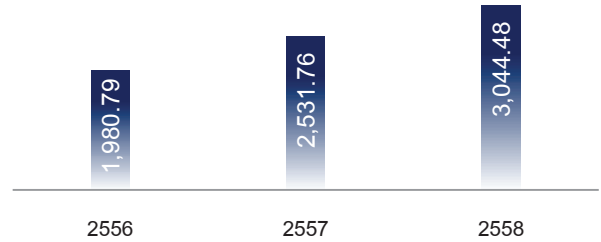
ปี 2556 บริษัทฯ มีบัญชีซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 3,864 บัญชี ปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 963,491 สัญญา รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของ บริษัทฯ จำนวน 122.46 ล้านบาท บริษัทฯ ย่อมไม่มีธุรกรรมด้านซื้อขายสัญญาล่วงหน้า

ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการซื้อขายหน่วยลงทุน

ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการซื้อขาย / ขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เป็นบริการด้านการลงทุนใน

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

หน่วย: ล้านบาท

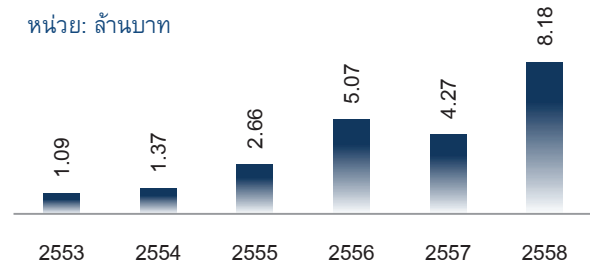


กองทุนรวมที่อำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าภายใต้แนวคิดการให้บริการจุดเดียวแบบครบวงจรโดยลูกค้าสามารถทำรายการซื้อ ขาย และสับเปลี่ยนกองทุนรวมได้ทุกประเภทจากทุกบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม (บลจ.) ที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนฯ พร้อมข้อมูลเชิงเปรียบเทียบ และการนำเสนอสรุปรายการลงทุนทั้งหมดในรายงานฉบับเดียว ซึ่งทำให้การลงทุนในกองทุนรวมเป็นเรื่องง่ายสำหรับลูกค้า ณ สิ้นปี 2558 บริษัทฯ รับเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับบลจ. จำนวน 18 แห่ง

ปี 2558 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 3,044.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 มูลค่า 512.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.52 บริษัทฯ ยังคงมีแผนเพิ่มจำนวนบลจ. ในการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืน เพื่อเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์กองทุนรวมและมีแผนงานพัฒนาระบบการให้บริการด้านกองทุนรวมอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

รายได้ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการซื้อขายหน่วยลงทุน

หน่วย: ล้านบาท



ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2553 และเริ่มให้บริการตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2553 เป็นต้นมา

บริษัท ทำหน้าที่เป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ โดยจัดให้ลูกค้าผู้มีความประสงค์จะยืมหลักทรัพย์ หรือให้ผู้ยืมหลักทรัพย์ได้สามารถดำเนินการตามความประสงค์ ธุรกรรมนี้ช่วยพัฒนาให้นักลงทุนมีทางเลือกเพิ่มขึ้นใน

การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในสถานะที่ตลาดมีความผันผวน เป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มผลตอบแทนให้กับนักลงทุน บริษัทฯ พัฒนาการให้บริการธุรกรรมนี้ โดยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุน การให้บริการธุรกรรม เพื่อให้ลูกค้ามีช่องทางในการเข้าใช้บริการธุรกรรมอย่างกว้างขวาง รายละเอียดโดยสรุปของธุรกรรมมีดังนี้

1. บริษัทฯ ให้ยืมหลักทรัพย์กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ต ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุญาตให้ขายชอร์ตได้เฉพาะหลักทรัพย์ที่อยู่ในดัชนี SET100 และ ETF และการขายชอร์ตสามารถกระทำผ่านบัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์

2. วันที่ 20 กรกฎาคม 2558 บริษัทฯ เปิดให้บริการระบบ SMART ACCESS โดยลูกค้าสามารถใช้บริการ SBL ของบริษัทฯ เพื่อยืมและคืนหลักทรัพย์ได้ด้วยตนเองผ่านช่องทาง INTERNET ได้

3. สิทธิประโยชน์จากการถือหลักทรัพย์ที่นำมาให้ยืมยังคงเป็นของผู้ยืม

ปี 2558 บริษัทฯ มีรายได้ค่าธรรมเนียมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จำนวน 0.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.05 ของรายได้รวม

ปี 2557 บริษัทฯ มีรายได้ค่าธรรมเนียมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จำนวน 1.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.10 ของรายได้รวม

ปี 2556 บริษัทฯ มีรายได้ค่าธรรมเนียมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จำนวน 2.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.10 ของรายได้รวม

ตราสารหนี้

ปัจจุบัน บริษัทฯ เป็นสมาชิกของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และตลาดตราสารหนี้แห่งประเทศไทย ในการให้บริการเป็นตัวแทนและซื้อขายตราสารหนี้ ให้บริการแก่นักลงทุนในการซื้อขายตราสารหนี้

ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้เริ่มธุรกรรมการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสารหนี้/หุ้นกู้ให้แก่ นักลงทุน และเป็นตัวแทนจำหน่ายซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรองซึ่งการดำเนินธุรกิจตราสารหนี้ เป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า ภายใต้แนวคิดการให้บริการจุดเดียวแบบครบวงจร (One Stop Service)

ธุรกิจลงทุน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีฝ่ายค้าหลักทรัพย์เพื่อบัญชี บริษัทฯ รับผิดชอบดูแลธุรกิจการลงทุนของบริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ หุ้นกู้ หน่วยลงทุน หรือลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้กฎระเบียบที่ทางการกำหนดอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการค้าในระยะสั้นและลงทุนในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาจัดสรรวงเงินกำหนดแนวทางหลักเกณฑ์ ระเบียบวิธีปฏิบัติ และนโยบายการลงทุนที่ชัดเจนสอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งบริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนจากกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์ เงินปันผล และดอกเบี้ยรับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน (Investment Committee) ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ทำหน้าที่กำหนดกลยุทธ์หรือนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ทั้งประเภทระยะสั้นและระยะยาว โดยกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสม จำกัดจำนวนผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นและรายงานสถานะการลงทุนของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้สามารถติดตามการลงทุนของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การพัฒนาอย่างยั่งยืนของฟินันเซีย ไซรัส

การแบ่งปันและตอบแทนสิ่งดีๆ สู้สังคมคือหนึ่งในปณิธานของบริษัท โดยเล็งเห็นถึงการบูรณาการพื้นฐานในการกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ เพื่อช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ประเทศเกิดการพัฒนาดำเนินอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ซึ่งในปีที่ผ่านมากิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

โครงการเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กกำพร้าและยากไร้ วัดสระแก้ว จังหวัดอ่างทอง



กิจกรรมมอบเครื่องอุปโภคบริโภคและเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็กกำพร้าและยากไร้ วัด

สระแก้ว จังหวัดอ่างทอง มุ่งเน้นการสร้างโอกาสให้แก่เด็กและเยาวชนไทยได้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นอย่างทั่วถึง นอกจากนี้จะได้ร่วมแบ่งปันสิ่งดีๆ สู้สังคมซึ่งบริษัทยึดถือเป็นแนวทางมาโดยตลอดแล้วยังถือเป็นการสานต่อ “โครงการ CSR จัดกิจกรรมเพื่อสังคม” ของ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส ที่พนักงานร่วมกันเป็นอาสาสมัครและอุทิศตนในการจัดกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท โดยจัดกิจกรรมดังกล่าวเมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2558

โครงการบริจาคอุปกรณ์การเรียนและผ้าห่มกันหนาว



โครงการบริจาคผ้าห่มแก่ผู้ประสบภัยหนาวและอุปกรณ์การเรียนแก่

เด็กๆ ในถิ่นทุรกันดาร เป็นกิจกรรมที่ดำเนินมาอย่างต่อเนื่อง ด้วยเห็นว่าทุกๆ ปี ยังมีพี่น้องชาวไทยอีกเป็นจำนวนมากที่ต้องประสบภัยหนาวและขาดแคลนอุปกรณ์การเรียน โดยในปีนี้ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส ได้ทำการบริจาค ณ โครงการ

หมู่บ้านป่าไม้แผนใหม่ หมู่บ้านบ้านนาศิริ อำเภอเชียงดาว จังหวัดเชียงใหม่ เมื่อวันที่ 5-6 ธันวาคม 2558

โครงการปันหนังสือให้น้อง บริจาคหนังสือให้กับห้องสมุดที่ขาดแคลนทั่วประเทศ



โครงการปันหนังสือให้น้อง เริ่มขึ้นจากการที่บริษัท รณรงค์ขอรับบริจาคหนังสือเด็กหรือ

หนังสือที่เป็นประโยชน์ประเภทต่างๆ จากพนักงานบริษัท และนำหนังสือไปมอบให้แก่ศูนย์รับบริจาคหนังสือห้องสมุดสตางค์ มงคลสุข มหาวิทยาลัยมหิดล โดยมุ่งหวังเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนเด็กนักเรียนในท้องถิ่นที่ห่างไกลได้มีโอกาสพัฒนาทักษะการอ่าน และเป็นการกระจายความรู้และสื่อการศึกษาสู่ชุมชนท้องถิ่น ณ ศูนย์รับบริจาคหนังสือ ห้องสมุดสตางค์ มงคลสุข คณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2558

นอกจากการแบ่งปันและตอบแทนสิ่งดีๆ สู้สังคมแล้ว บริษัท มีการสนับสนุนด้านกีฬาประเภทต่างๆ เช่น การแข่งขันชิงถ้วยพระราชทาน “Broker Badminton Championship 2015” การแข่งขัน “SET-Broker Table Tennis Championship 2015” การแข่งขันฟุตบอลชิงถ้วยพระราชทานสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี สิงห์โบรกเกอร์คัพ ประจำปี พ.ศ. 2558 เพื่อกระชับความสัมพันธ์และสร้างเสริมความสามัคคีใน การทำกิจกรรมร่วมกัน ทั้งภายในองค์กรและเป็นการเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างบุคลากรของบริษัทสมาชิก สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย บริษัทสมาชิกชมรมผู้ประกอบการสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมตราสารหนี้ไทย ชมรมนักข่าวและกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงาน

ทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่านเพื่อกำกับดูแลงบการเงินและประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน อย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ชัชวาลย์ เจียรวนนท์

ประธานกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีรองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เป็นสมาชิกในฐานะเลขานุการและผู้ประสานงาน

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พร้อมกันนี้ คณะกรรมการตรวจสอบพยายามส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้การแนะนำในเรื่องระบบควบคุมภายในที่ดีต่อผู้บริหาร รวมทั้งได้พูดคุยถึงกิจกรรมอื่นๆ ของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้พบปะอย่างอิสระกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ เพื่อทบทวนและประเมินผลเกี่ยวกับนโยบายและหลักการทางบัญชี แนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน การควบคุมภายใน และแผนงานการตรวจสอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทบทวนและรับรองข้อมูลรายงานทางการเงินสำหรับทุกๆ สิ้นไตรมาสของปี รวมถึงทำการประเมินผลและนำเสนอข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการทำให้มั่นใจว่า ข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในต่างๆ จะได้รับการแก้ไขและป้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัตินโยบายการทำการรายการและการรายงานรายการที่อาจมีความขัดแย้ง

ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีหน้าที่ประเมินข้อบกพร่องในการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับทั้งภายในและภายนอกของบริษัทฯ อย่างเป็นระบบ รายงานผลการตรวจสอบภายในได้ถูกนำเสนอแก่คณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลปฏิบัติงานของบริษัทฯ ยังทำหน้าที่เป็นผู้อำนวยการความสะอาดและเป็นผู้ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในการปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามของบริษัทฯ ผ่านทางกระบวนการตรวจสอบภายในการติดตามผลภายหลังจากการตรวจสอบภายใน ซึ่งรวมทั้งการให้คำแนะนำในการป้องกันการทุจริตให้กับหน่วยงานในบริษัทฯ และยังทำงานอย่างใกล้ชิดร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนให้เกิดการปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักการประพฤติปฏิบัติของบริษัทฯ และยังช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ในภาพรวม

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาส สอบทานงบการเงินประจำปี ทำการประเมินและให้คำแนะนำกับคณะกรรมการบริษัทฯ
2. พิจารณาการปรับปรุงการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ

3. พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาผลของการตรวจสอบภายในและการแก้ไขปรับปรุง

ทั้งนี้ จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงินในปี 2558 มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
2. บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
4. ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งได้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม
5. รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2558 มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
6. ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 14 ครั้ง โดยเป็นการทบทวนและสอบทานข้อมูลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรวมทั้งพิจารณาผลของการตรวจสอบภายในและการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงของบริษัทฯ รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด(ครั้ง) ปี
1. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	10/14
2. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	13/14
3. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	13/14

7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีขึ้นอยู่กับการอนุมัติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีที่จะมีขึ้นในวันที่ 27 เมษายน 2559



พลตำรวจโท วิสณุ ปราสาททองโอสถ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบ วิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รัชดา ยงสวัสดิ์วาณิชย์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4951

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 18 กุมภาพันธ์ 2559

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6, 29.3	383,752,048	996,057,329	370,679,251	991,384,883
เงินฝากในสถาบันการเงิน	7, 29.3	-	-	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	8	503,066,359	60,634,972	503,066,359	60,634,972
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	9	2,033,956,628	2,468,618,056	2,033,956,628	2,468,618,056
เงินลงทุน - สุทธิ	10	446,088,934	14,611,286	446,088,934	14,611,286
เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า	11	394,744,098	302,011,174	438,162,291	317,660,193
อุปกรณ์ - สุทธิ	12	71,465,295	108,915,431	71,465,295	108,915,431
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	13	38,498,605	36,398,608	38,498,605	36,398,608
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	14	16,678,960	13,643,099	15,350,829	13,643,099
สินทรัพย์อื่น - สุทธิ	15, 29.3	121,287,169	137,256,327	122,234,087	136,821,861
รวมสินทรัพย์		4,009,538,096	4,138,146,282	4,039,502,279	4,148,688,389
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	16	184,820,673	412,402,849	184,820,673	412,402,849
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	17	1,190,385,531	1,148,126,080	1,190,385,531	1,148,126,080
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	18	47,268,934	44,175,570	44,998,665	42,269,853
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	29.3	182,760,418	239,219,977	182,475,119	238,642,365
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		23,403,142	59,112,201	23,403,142	59,112,201
เจ้าหนี้อื่น	19	1,639,781	1,800,842	1,639,781	1,800,842
หนี้สินอื่น	20	33,310,101	36,796,573	32,663,452	36,212,313
รวมหนี้สิน		1,663,588,580	1,941,634,092	1,660,386,363	1,938,566,503

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
ส่วนของเจ้าของ				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท				
(31 ธันวาคม 2557: หุ้นสามัญ 550,055,813 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท)	21	930,244,841	880,089,301	930,244,841
				880,089,301
ทุนออกจำหน่ายและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท				
(31 ธันวาคม 2557: หุ้นสามัญ 550,055,032 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท)	21	930,244,841	880,088,052	930,244,841
				880,088,052
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	11.1	620,892,884	571,049,573	620,892,884
				571,049,573
สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		322,946	322,946	322,946
				322,946
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย		(251,580)	-	-
				-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	22	60,818,183	52,693,019	60,818,183
				52,693,019
ยังไม่ได้จัดสรร		728,239,547	692,026,670	766,837,062
				705,968,296
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ				
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้		5,341,520	127,794	-
				-
รวมส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		2,345,608,341	2,196,308,054	2,379,115,916
				2,210,121,886
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		341,175	204,136	-
				-
รวมส่วนของเจ้าของ		2,345,949,516	2,196,512,190	2,379,115,916
				2,210,121,886
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		4,009,538,096	4,138,146,282	4,039,502,279
				4,148,688,389
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2558	2557	2558	2557
กำไรหรือขาดทุน:					
รายได้					
ค่านายหน้า	23, 29.2	1,414,617,239	1,472,663,400	1,414,617,239	1,472,663,400
ค่าธรรมเนียมและบริการ	24, 29.2	62,650,179	140,926,713	62,650,179	140,926,713
กำไรจากเงินลงทุน		95,571,279	100,164,346	95,571,279	100,164,346
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์		5,109,681	(37,602)	5,109,681	(37,602)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า					
ตามวิธีส่วนได้เสีย	11.2	(29,318,280)	(13,077,112)	-	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	29.2	64,915,778	74,344,214	64,915,778	74,344,214
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		57,873,687	56,075,928	57,873,687	56,075,928
รายได้อื่น	29.2	7,606,214	9,800,085	11,206,214	13,100,085
รวมรายได้		1,679,025,777	1,840,859,972	1,711,944,057	1,857,237,084
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนทางการเงิน		30,788,994	34,993,581	30,788,994	34,993,581
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		136,626,738	131,957,242	136,571,738	131,888,392
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		943,875,436	958,035,010	910,639,715	931,799,683
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	29.2	238,937,420	257,102,905	238,410,395	256,634,828
ค่าตอบแทนกรรมการ		8,280,000	10,220,000	8,280,000	10,220,000
ค่าใช้จ่ายอื่น	29.2	136,409,848	147,759,560	176,173,774	176,930,139
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ		(240,000)	(778,974)	(240,000)	(778,974)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน		-	359,042	-	359,042
รวมค่าใช้จ่าย		1,494,678,436	1,539,648,366	1,500,624,616	1,542,046,691
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		184,347,341	301,211,606	211,319,441	315,190,393
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14.2	(46,614,486)	(71,510,744)	(48,816,156)	(71,510,744)
กำไรสำหรับปี		137,732,855	229,700,862	162,503,285	243,679,649
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น:					
26					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง:					
กำไรจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		5,213,726	127,794	-	-
รวมรายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		5,213,726	127,794	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:					
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	15,100,348	-	14,997,850
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:		-	15,100,348	-	14,997,850
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		5,213,726	15,228,142	-	14,997,850
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		142,946,581	244,929,004	162,503,285	258,677,499

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2558	2557	2558	2557
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี:					
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	137,847,396	229,791,120	162,503,285	243,679,649
	ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(114,541)	(90,258)		
		<u>137,732,855</u>	<u>229,700,862</u>		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี:					
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	143,061,122	245,009,002	162,503,285	258,677,499
	ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(114,541)	(79,998)		
		<u>142,946,581</u>	<u>244,929,004</u>		
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ:					
	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27	0.25	0.30	0.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
กำไรสะสม							
หมายเหตุ	ทุนออกจำหน่าย และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สำรองส่วนทุนจาก		จัดสรรแล้ว - สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
			การจ่ายโดยใช้ หุ้นเป็นเกณฑ์				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		571,049,573	322,946		40,509,037	606,745,412	
	กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	243,679,649	
	กำไรเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	14,997,850	
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	258,677,499	
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(14,728,313)	
	ออกหุ้นปันผล	132,542,320	-	-	-	(132,542,320)	
	จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	12,183,982	(12,183,982)	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	880,088,052	571,049,573	322,946	52,693,019	705,968,296	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		571,049,573	322,946		52,693,019	705,968,296
		กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	162,503,285
กำไรเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี		-	-	-	-	-	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	162,503,285	
เงินปันผลจ่าย		-	-	-	-	162,503,285	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระราคาเงินลงทุนในการร่วมค้า 11.1, 21		50,156,789	49,843,311	-	-	-	
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	8,125,164	(8,125,164)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		930,244,841	620,892,884	322,946	60,818,183	766,837,062	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

(หน่วย: บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	184,347,341	301,211,606	211,319,441	315,190,393
รายการปรับกระทบกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	60,466,985	71,635,662	60,466,985	71,635,662
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(240,000)	(778,974)	(240,000)	(778,974)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,048,840	2,077,302	2,048,840	2,077,302
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	11.2 29,318,280	13,077,112	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	1,198,280	258,034	1,198,280	258,034
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(3,969,218)	-	(3,969,218)	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุน	-	359,042	-	359,042
สำรองประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	7,203,364	10,842,202	6,838,812	10,277,865
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(64,915,778)	(74,344,214)	(64,915,778)	(74,344,214)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(57,873,687)	(56,075,928)	(57,873,687)	(56,075,928)
ต้นทุนทางการเงิน	30,565,571	34,835,822	30,565,571	34,835,822
ดอกเบี้ยตัดจำหน่ายสำหรับสัญญาเช่าทางการเงิน	223,424	157,759	223,424	157,759
เงินสดรับดอกเบี้ยและเงินปันผล	133,282,572	124,800,323	133,282,572	124,800,323
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(29,309,557)	(34,155,053)	(29,309,557)	(34,155,053)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(87,528,946)	(64,738,794)	(86,232,946)	(63,748,794)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	204,817,471	329,161,901	203,402,739	330,489,239
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(438,462,169)	133,468,579	(438,462,169)	133,468,579
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	436,124,314	(47,118,083)	436,124,314	(47,118,083)
เงินลงทุนเพื่อค้า	(431,478,428)	32,684,128	(431,478,428)	32,684,128
สินทรัพย์อื่น	5,087,324	3,245,195	2,871,781	2,738,261
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(227,582,176)	321,555,774	(227,582,176)	321,555,774
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	41,061,951	(427,003,634)	41,061,951	(427,003,634)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(4,110,000)	(1,092,000)	(4,110,000)	(1,092,000)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(55,732,818)	(23,373,346)	(55,440,505)	(23,839,558)
เจ้าหนี้อื่น	(161,061)	(1,261,480)	(161,061)	(2,705,358)
หนี้สินอื่น	(3,817,569)	1,740,640	(3,879,958)	1,156,380
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน				
	(474,253,161)	322,007,674	(477,653,512)	320,333,728
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
	เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	(15,501,998)	(314,960,493)	(15,501,998)	(314,960,493)
	เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(5,000,000)	-
	เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	717,117	8,080,979	717,117	8,080,979
	เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(11,482,054)	(22,632,401)	(11,482,054)	(22,632,401)
	เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(17,127,490)	(12,311,395)	(17,127,490)	(12,311,395)
	เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(43,394,425)	(341,823,310)	(48,394,425)	(341,823,310)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
	เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(1,148,340)	(7,202,274)	(1,148,340)	(7,202,274)
28.2	เงินปันผลจ่าย	(93,509,355)	(14,728,313)	(93,509,355)	(14,728,313)
	เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(94,657,695)	(21,930,587)	(94,657,695)	(21,930,587)
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(612,305,281)	(41,746,223)	(620,705,632)	(43,420,169)
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	996,057,329	1,037,803,552	991,384,883	1,034,805,052
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	383,752,048	996,057,329	370,679,251	991,384,883
		-		-	
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม					
รายการที่ไม่ใช่เงินสด:					
	ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังมิได้ชำระเงิน	297,720	1,062,981	297,720	1,062,981
	ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	3,521,625	-	3,521,625
28.1	จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญ	-	132,542,330	-	132,542,330
11.1	ออกหุ้นสามัญของบริษัทฯเพื่อชำระราคาเงินลงทุนในการร่วมค้า	100,000,100	-	100,000,100	-
	ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	39,945	241,239	39,945	241,239

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

1. ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทย และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) และธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 29.29 และร้อยละ 22.29 ของทุนออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทฯมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนและสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 999/9 อาคาร ดิ ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 และ 25 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

บริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทยโดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจดังนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
4. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน
6. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
7. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีสาขาจำนวน 35 สาขา และ 35 สาขา ตามลำดับ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการแสดงรายการในงบการเงินนี้ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สธ/ข.น. 53/2553 เรื่อง แบบงบการเงินบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4 เรื่อง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- (ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ที่ปรึกษาการลงทุน	ไทย	96.25	89.99

- (ข) บริษัทจะถือว่ามี การควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- (ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- (ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- (จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- (ฉ) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- (ช) สินทรัพย์สุทธิของบริษัทร่วมซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ทั้งนี้ ผลต่างจากการแปลงค่ารับรู้ในรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งขององค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงิน

2.3 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2557) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

มาตรฐานฉบับปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการเงินนี้เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่แต่เดิมแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่ากึ่งหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

การเปลี่ยนแปลงหลักการในมาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบต่อการเงินรวมนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมการงาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า ซึ่งได้ถูกยกเลิกไป มาตรฐานฉบับนี้กำหนดให้กิจการที่ลงทุนในกิจการใด ๆ ต้องพิจารณาว่าตนมีการควบคุมร่วม (Joint control) กับผู้ลงทุนรายอื่นในกิจการนั้นหรือไม่ หากกิจการมีการควบคุมร่วมกับผู้ลงทุนรายอื่นในกิจการที่ถูกลงทุนนั้นแล้วให้ถือว่ากิจการนั้นเป็นการร่วมการงาน (Joint arrangement) หลังจากนั้น กิจการต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดประเภทของการร่วมการงานนั้นว่าเป็น การดำเนินงานร่วมกัน (Joint operation) หรือ การร่วมค้า (Joint venture) และบันทึกส่วนได้เสียจากการลงทุนให้เหมาะสมกับประเภทของการร่วมการงาน กล่าวคือ หากเป็นการดำเนินงานร่วมกัน ให้กิจการรับรู้ส่วนแบ่งในสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายแต่ละรายการของการดำเนินงานร่วมกันตามส่วนที่ตนมีสิทธิตามสัญญาในงบการเงินเฉพาะกิจการของตน แต่หากเป็นการร่วมค้า ให้กิจการรับรู้เงินลงทุนในการร่วมค้าตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย หรืองบการเงินรวม (หากมี) และรับรู้เงินลงทุนในการร่วมค้าตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้เนื่องจากบริษัทฯ ใช้วิธีส่วนได้เสียในการบันทึกเงินลงทุนในการร่วมค้าอยู่แต่เดิมแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อย การร่วมการงาน บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

(ก) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารับรู้เป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

(ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เป็นรายได้โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน โดยบริษัทและบริษัทย่อยวัดความสำเร็จของงานที่ทำเสร็จจากอัตราส่วนของบริการที่ให้จนถึงปัจจุบันเปรียบเทียบกับบริการทั้งสิ้นที่ต้องให้บริการ ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้รายได้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะเรียกเก็บเงินได้

(ค) กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

(ง) ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลเกิดขึ้น

(จ) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้างกรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

(1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้

(2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

(3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

(4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา

(5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

4.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

(ก) ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

(ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสด การซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อประโยชน์ของการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันครบกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา รวมถึงตัวเงินประเภทเพื่อเรียกและตัวเงินที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.5 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือนแต่บริษัทมีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมหรือมีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.6 ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.7 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทฯบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทฯปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืม โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ วันสิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน บริษัทฯบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน” และบันทึกค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.8 ลูกหนี้/เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบวกด้วยดอกเบี้ยค้างรับ และหักด้วยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ทั้งนี้ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ให้รวมถึงลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกันและลูกหนี้อื่น (เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประenomหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น)

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทฯจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ต เป็นต้น

4.9 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ได้รับความเสียหายไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทฯถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

(ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้และบริษัทฯได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- (2) มูลหนี้ที่บริษัทฯได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

(ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้

- (1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

(ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนไม่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม (ข)

โดยบริษัทฯ ตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการและตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัย ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.10 เงินลงทุน

เงินลงทุนเพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ จัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นเงินลงทุนทั่วไป โดยแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่คำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ จะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯ จะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นแล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

บริษัทฯ บันทึกรายการซื้อขายเงินลงทุนตามเกณฑ์วันที่เกิดรายการ (Trade date) และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับต้นทุนของเงินลงทุนจะบันทึกรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

งบการเงินรวม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

งบการเงินเฉพาะกิจการ

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.12 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของอุปกรณ์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคาแสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ งดรายการอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ งดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ งดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของบริษัทคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละประเภทดังต่อไปนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี
ค่าธรรมเนียมสมาชิกตลาดอนุพันธ์	10 ปี
ค่าซื้อส่วนงานนายหน้าลูกค้ารายย่อย	2 ปี

ไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯและบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยพนักงานเนื่องจากเกษียณอายุดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการ ซึ่งคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

4.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันดังกล่าวและบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.17 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในฐานะผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่าภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุสัญญาเช่าแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในฐานะผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

4.18 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.19 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

4.20 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัท ร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม

4.21 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

5.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

5.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต (ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อย และคู่สัญญา) สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

5.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของ ก.ล.ต. ประกอบกับดุลพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากับการชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

5.4 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่จำเป็นต้องใช้ดุลพินิจของฝ่ายบริหาร

5.5 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

5.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

5.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5.8 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการลาออกของพนักงาน เป็นต้น

5.9 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

5.10 คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว ในกรณีที่ฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินในส่วนนั้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
เงินสดในมือ	437,000	437,000	437,000	437,000
เงินฝากธนาคาร				
ออมทรัพย์	512,233,451	179,097,077	512,233,451	179,097,077
กระแสรายวัน	109,449,490	109,978,244	96,376,693	105,305,798
เงินฝากประจำและตัวเงินระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันได้มา	703,000,000	2,653,000,000	703,000,000	2,653,000,000
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,325,119,941	2,942,512,321	1,312,047,144	2,937,839,875
หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(941,367,893)	(1,946,454,992)	(941,367,893)	(1,946,454,992)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - สุทธิ	383,752,048	996,057,329	370,679,251	991,384,883

7. เงินฝากในสถาบันการเงิน

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี นับจากวันได้มา	1,701,247,839	1,291,237,375
หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(1,701,247,839)	(1,291,237,375)
เงินฝากในสถาบันการเงิน - สุทธิ	-	-

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	528,925,450	80,689,770
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	40,759,279	56,362,010
รวมลูกหนี้สำนักหักบัญชี	569,684,729	137,051,780
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(66,618,370)	(76,416,808)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี - สุทธิ	503,066,359	60,634,972

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	764,559,004	1,571,196,578
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,236,683,895	889,088,987
ลูกหนี้ธุรกรรมอื่นและให้ยืมหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	12,766,053	-
ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	9,932,973	306,550
ลูกหนี้อื่น	70,716,493	71,210,419
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,094,658,418	2,531,802,534
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	5,970,558	4,747,672
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(70,149,426)	(70,429,371)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ	2,030,479,550	2,466,120,835
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,477,078	2,497,221
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	2,033,956,628	2,468,618,056

9.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ (รวมดอกเบี้ยค้างรับ) ที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวน 71 ล้านบาท และ 71 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทฯได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้วจำนวน 70 ล้านบาท และ 70 ล้านบาท ตามลำดับ

9.2 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)					
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธันวาคม 2558			31 ธันวาคม 2557		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	2,030	-	2,030	2,465	-	2,465
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	1	-	1	1	-	1
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	70	(70)	-	70	(70)	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - สุทธิ	2,101	(70)	2,031	2,536	(70)	2,466

9.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557
ยอดต้นปี	70,429,371	71,449,584
หนี้สงสัยจะสูญ	-	1,026
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(240,000)	(780,000)
หนี้สูญตัดบัญชี	(39,945)	(241,239)
ยอดปลายปี	70,149,426	70,429,371

10. เงินลงทุน

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2557	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หุ้นทุน	43,224,300	41,262,400	3,893,872	3,949,918
หน่วยลงทุน	400,000,000	401,703,086	7,852,000	7,537,920
รวม	443,224,300	442,965,486	11,745,872	11,487,838
หัก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(258,814)		(258,034)	
เงินลงทุนเพื่อค้า - สุทธิ	442,965,486		11,487,838	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นทุน	20,233,825		20,233,825	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(17,110,377)		(17,110,377)	
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	3,123,448		3,123,448	
เงินลงทุน - สุทธิ	446,088,934		14,611,286	

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

11.1 รายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

งบการเงินรวม									
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเทศที่จดทะเบียน	สกุลเงิน	ทุนออกจำหน่ายและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุนแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย	
				31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
				พันหน่วย	พันหน่วย	ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท
บริษัทร่วม									
SBI Royal Securities Plc.	บริษัทหลักทรัพย์	กัมพูชา	เรียล กัมพูชา	63,960,000	56,040,000	20.01	19.49	99,648	79,252
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม								99,648	79,252
กิจการที่ควบคุมร่วมกัน									
บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทยออนไลน์ จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์	ไทย	บาท	722,222	500,000	45.00	45.00	295,096	222,759
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า								295,096	222,759
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า								394,744	302,011
งบการเงินเฉพาะกิจการ									
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเทศที่จดทะเบียน	สกุลเงิน	ทุนออกจำหน่ายและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุนแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน	
				31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
				พันหน่วย	พันหน่วย	ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท
บริษัทย่อย									
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ที่ปรึกษาการลงทุน	ไทย	บาท	8,000	3,000	96.25	89.99	7,700	2,700
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย								7,700	2,700
บริษัทร่วม									
SBI Royal Securities Plc.	บริษัทหลักทรัพย์	กัมพูชา	เรียล กัมพูชา	63,960,000	56,040,000	20.01	19.49	105,462	89,960
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม								105,462	89,960
กิจการที่ควบคุมร่วมกัน									
บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทยออนไลน์ จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์	ไทย	บาท	722,222	500,000	45.00	45.00	325,000	225,000
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า								325,000	225,000
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า								438,162	317,660

เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2558 บริษัทฯได้ชำระเงินจำนวน 15,501,998 บาท เพื่อลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 47 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 40,000,000 เรียลทิมพูชา ของบริษัท SBI Royal Securities Plc. ซึ่งจดทะเบียนภายใต้กฎหมายกัมพูชา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีหุ้นสามัญในบริษัทดังกล่าวจำนวนทั้งสิ้น 320 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 20.01 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 บริษัทฯได้ชำระเงินจำนวน 5,000,000 บาท เพื่อลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท ที่ออกโดยบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีหุ้นสามัญในบริษัทย่อยจำนวนทั้งสิ้น 77,000 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 96.25 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2558 บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด ซึ่งเป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกันได้มีการเพิ่มทุนหุ้นสามัญจำนวน 1,222,222 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยบริษัทฯได้สละสิทธิของบริษัทฯในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนของกิจการที่ควบคุมร่วมกันดังกล่าว

เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2558 กิจการที่ควบคุมร่วมกันดังกล่าวได้มีการเพิ่มทุนหุ้นสามัญอีกจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยบริษัทฯได้สละสิทธิของบริษัทฯในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนของกิจการที่ควบคุมร่วมกันดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้เสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด จำนวน 1,000,001 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นเงินรวม 100,000,100 บาท จากบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งของบริษัทฯและบริษัทฯชำระราคาโดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด จำนวน 31,347,993 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวม 50,156,789 บาท เป็นผลให้บริษัทฯมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 49,843,311 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ และได้รับโอนหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด แล้วในวันที่ 2 พฤศจิกายน 2558

11.2 การลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

11.2.1 ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการดังกล่าวเป็นรายได้ในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

ชื่อบริษัท	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งขาดทุนจาก		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
	การลงทุนในบริษัทร่วมและ การร่วมค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
บริษัทร่วม				
SBI Royal Securities Plc.	1,655	10,836	-	-
กิจการที่ควบคุมร่วมกัน				
บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	27,663	2,241	-	-
รวม	29,318	13,077	-	-

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯบันทึกส่วนแบ่งผลขาดทุนจากบริษัทร่วมและการร่วมค้าในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสียโดยอาศัยข้อมูลทางการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมและการร่วมค้า โดยที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าว

11.2.2 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	บริษัทร่วม		กิจการที่ควบคุมร่วมกัน	
	SBI Royal Securities Plc.		บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ	
	ไทย ออนไลน์ จำกัด			
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	320	237	413	495
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16	8	49	1
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	37	35	336	-
หนี้สินหมุนเวียน	(6)	(2)	(144)	-
สินทรัพย์สุทธิ	367	278	654	496
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	20.01	19.49	45.00	45.00
ส่วนได้เสียของบริษัทฯในสินทรัพย์สุทธิของ				
กิจการที่ลงทุน	74	54	295	223
ค่าความนิยม	25	25	-	-
รวมมูลค่าเงินลงทุน	99	79	295	223
มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
และการร่วมค้า (ตามวิธีส่วนได้เสีย)	100	79	295	223

สรุปรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	บริษัทร่วม		กิจการที่ควบคุมร่วมกัน	
	SBI Royal Securities Plc.		บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ	
			ไทย ออนไลน์ จำกัด	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2558	2557	2558	2557
รายได้	13	11	8	-
ขาดทุนสำหรับปี	(8)	(61)	(64)	(5)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(8)	(61)	(64)	(5)

12. อุปกรณ์

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2557	231,676,086	206,323,529	19,659,514	2,811,481	460,470,610
ซื้อเพิ่ม	12,493,062	4,855,184	8,745,000	3,926,329	30,019,575
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(6,867,751)	(12,794,055)	(13,181,710)	-	(32,843,516)
โอนเข้า (ออก)	(81,553)	6,615,571	-	(6,534,018)	-
31 ธันวาคม 2557	237,219,844	205,000,229	15,222,804	203,792	457,646,669
ซื้อเพิ่ม	5,105,684	2,532,566	-	3,117,063	10,755,313
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(4,331,922)	(10,380,262)	(642,000)	-	(15,354,184)
โอนเข้า (ออก)	50,048	2,332,507	-	(2,382,555)	-
31 ธันวาคม 2558	238,043,654	199,485,040	14,580,804	938,300	453,047,798
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2557	161,919,369	135,792,080	14,998,183	-	312,709,632
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	27,420,740	28,244,154	3,041,946	-	58,706,840
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(4,733,843)	(7,335,045)	(10,616,346)	-	(22,685,234)
31 ธันวาคม 2557	184,606,266	156,701,189	7,423,783	-	348,731,238
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	23,040,623	21,103,500	1,797,369	-	45,941,492
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(4,044,877)	(8,420,061)	(625,289)	-	(13,090,227)
31 ธันวาคม 2558	203,602,012	169,384,628	8,595,863	-	381,582,503
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2557	52,613,578	48,299,040	7,799,021	203,792	108,915,431
31 ธันวาคม 2558	34,441,642	30,100,412	5,984,941	938,300	71,465,295
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
31 ธันวาคม 2557					58,706,840
31 ธันวาคม 2558					45,941,492

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 243 ล้านบาท และ 189 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ยานพาหนะของบริษัทฯซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 6 ล้านบาทและ 8 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ค่าซื้อส่วนงาน		โปรแกรม		รวม
	ค่าสมาชิก ตลาดอนุพันธ์	นายหน้าลูกค้า รายย่อย	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	คอมพิวเตอร์ ระหว่างพัฒนา	
ราคาทุน					
1 มกราคม 2557	5,000,000	6,384,000	86,274,493	14,014,045	111,672,538
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,328,624	8,730,491	11,059,115
โอนเข้า (ออก)	-	-	13,690,107	(13,690,107)	-
31 ธันวาคม 2557	5,000,000	6,384,000	102,293,224	9,054,429	122,731,653
ซื้อเพิ่ม	-	-	9,651,437	7,476,053	17,127,490
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(502,000)	(502,000)
โอนเข้า (ออก)	-	-	7,712,502	(7,712,502)	-
31 ธันวาคม 2558	5,000,000	6,384,000	119,657,163	8,315,980	139,357,143
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
1 มกราคม 2557	2,914,300	6,384,000	64,105,923	-	73,404,223
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	499,726	-	12,429,096	-	12,928,822
31 ธันวาคม 2557	3,414,026	6,384,000	76,535,019	-	86,333,045
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	499,726	-	14,025,767	-	14,525,493
31 ธันวาคม 2558	3,913,752	6,384,000	90,560,786	-	100,858,538
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2557	1,585,974	-	25,758,205	9,054,429	36,398,608
31 ธันวาคม 2558	1,086,248	-	29,096,377	8,315,980	38,498,605
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
31 ธันวาคม 2557					12,928,822
31 ธันวาคม 2558					14,525,493

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯ มีโปรแกรมคอมพิวเตอร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 75 ล้านบาท และ 48 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี และภาษีเงินได้

14.1 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ประกอบด้วยผลกระทบทางภาษีที่เกิดจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			
			รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดง ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกิดจาก:				
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	3,422,075	3,422,075	-	71,808
ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,162,853	-	1,162,853 ⁽²⁾	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	9,165,011	8,453,971	711,040	(2,201,065) ⁽¹⁾
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(894,961)	-	(894,961)	-
อื่น ๆ	3,823,982	1,767,053	2,056,929	748,480
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	16,678,960	13,643,099	3,035,861	(1,380,777)
รับรู้รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้:				
- ในส่วนกำไรหรือขาดทุน			4,371,240	2,368,686
- ในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			(1,335,379)	-
- กับกำไรสะสมโดยตรง			-	(3,749,463)
รวม			3,035,861	(1,380,777)

⁽¹⁾ รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 3,749,463 บาท ที่เกี่ยวข้องกับผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งรับรู้โดยตรงกับกำไรสะสม

⁽²⁾ รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 1,335,379 บาท ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในส่วนกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดง ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกิดจาก:				
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	3,422,075	3,422,075	-	71,808
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	8,999,733	8,453,971	545,762	(2,201,065) ⁽¹⁾
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(894,961)	-	(894,961)	-
อื่น ๆ	3,823,982	1,767,053	2,056,929	748,480
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	15,350,829	13,643,099	1,707,730	(1,380,777)
รับรู้รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้:				
- ในส่วนกำไรหรือขาดทุน			1,707,730	2,368,686
- กับกำไรสะสมโดยตรง			-	(3,749,463)
รวม			1,707,730	(1,380,777)

⁽¹⁾ รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 3,749,463 บาท ที่เกี่ยวข้องกับผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งรับรู้โดยตรงกับกำไรสะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ประโยชน์คิดเป็นจำนวนรวม 917,368 บาท แต่บริษัทย่อยมิได้นำมาพิจารณาในการบันทึกผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ประเมินแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำรายการดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ได้

14.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	(50,985,726)	(73,879,430)	(50,523,886)	(73,879,430)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	4,371,240	2,368,686	1,707,730	2,368,686
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุน	(46,614,486)	(71,510,744)	(48,816,156)	(71,510,744)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 กับอัตราภาษีเงินได้ สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	184,347,341	301,211,606	211,319,441	315,190,393
อัตราภาษีเงินได้	20%	20%	20%	20%
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	(36,869,468)	(60,242,321)	(42,263,888)	(63,038,079)
ผลกระทบทางภาษีสุทธิของ:				
รายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย				
ทางภาษี	(5,866,586)	(8,658,998)	(5,855,783)	(8,566,630)
ผลแตกต่างชั่วคราวส่วนที่ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้ในปีก่อนแต่บันทึกรับรู้ในปีปัจจุบัน	2,259,504	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกรับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้แต่ใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบัน	91,108	24,900	-	-
ส่วนแบ่งผลขาดทุนเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าที่ไม่ได้				
บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้	(5,532,559)	(2,615,422)	-	-
อื่น ๆ	(696,485)	(18,903)	(696,485)	93,965
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุน	(46,614,486)	(71,510,744)	(48,816,156)	(71,510,744)

15. สินทรัพย์อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
ดอกเบี้ยค้างรับ	5,770,868	17,486,861	5,770,868	17,486,861
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	17,123,355	18,790,455	16,874,395	18,778,644
เงินมัดจำ	20,119,782	20,445,497	20,119,782	20,445,497
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการ				
ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	60,563,782	53,402,163	60,563,782	53,402,163
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
รายได้ค่าธรรมเนียมค้างรับ	3,380,922	11,905,166	3,380,922	11,905,166
เงินทดรองจ่าย	3,373,015	3,260,325	3,373,015	3,260,325
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1,422,273	1,415,254	1,422,274	1,415,254
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,618,862	-	5,638,934	567,345
อื่น ๆ	4,770,663	8,406,959	2,946,468	7,416,959
รวม	124,143,522	140,112,680	125,090,440	139,678,214
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ/ค่าเผื่อการด้อยค่า	(2,856,353)	(2,856,353)	(2,856,353)	(2,856,353)
สินทรัพย์อื่น - สุทธิ	121,287,169	137,256,327	122,234,087	136,821,861

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานของบริษัทฯคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.40 ถึง 3.72 ต่อปี และอัตราร้อยละ 3.72 ถึง 4.20 ต่อปี ตามลำดับ

16. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	179,926,074	412,402,849
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	4,894,599	-
รวมเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	184,820,673	412,402,849

17. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,147,063,240	1,134,005,445
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	12,766,053	12,060,137
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	27,367,973	306,550
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,187,197,266	1,146,372,132
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,188,265	1,753,948
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,190,385,531	1,148,126,080

18. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานตามภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	44,175,570	53,275,179	42,269,853	53,275,179
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	6,062,080	8,998,760	5,754,699	8,485,743
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,141,284	1,843,442	1,084,113	1,792,122
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการซึ่งคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(15,322,562)	-	(15,220,064)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	3,771,904	-	3,771,904
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอื่น	-	(7,299,153)	-	(7,299,153)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,110,000)	(1,092,000)	(4,110,000)	(1,092,000)
ลดลงจากการโอนพนักงานพร้อมภาระผูกพัน				
ผลประโยชน์พนักงานไปบริษัทย่อย	-	-	-	(1,443,878)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	47,268,934	44,175,570	44,998,665	42,269,853

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน แสดงได้ดังนี้
(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	6,062,080	8,998,760	5,754,699	8,485,743
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,141,284	1,843,442	1,084,113	1,792,122
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,203,364	10,842,202	6,838,812	10,277,865

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.11 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 0.11 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณ 10 ปี และ 10ปี ตามลำดับ (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ปี และ 10 ปี ตามลำดับ)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
อัตราคิดลด	3.0	3.0
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	2.2 - 7.0	2.2 - 7.0
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0.0 - 33.0	0.0 - 33.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ (ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2558			
	ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น		ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น	
	สมมติฐานเพิ่มขึ้น	ผลประโชยน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	สมมติฐานลดลง	ผลประโชยน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ร้อยละต่อปี	ล้านบาท	ร้อยละต่อปี	ล้านบาท
อัตราคิดลด	1.0	(2.9)	1.0	3.3
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.0	3.7	1.0	(3.3)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20.0	(5.7)	20.0	7.2

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2558			
	ประมาณการ หนี้สิน		ประมาณการ หนี้สิน	
	ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น		ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น	
	สมมติฐาน เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	สมมติฐาน ลดลง	(ลดลง)
	ร้อยละต่อปี	ล้านบาท	ร้อยละต่อปี	ล้านบาท
อัตราคิดลด	1.0	(2.7)	1.0	3.0
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.0	3.4	1.0	(3.1)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20.0	(5.2)	20.0	6.7

19. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
เจ้าหนี้อื่น - ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	1,353,551	1,353,551	1,353,551	1,353,551
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	286,230	447,291	286,230	447,291
รวมเจ้าหนี้อื่น	1,639,781	1,800,842	1,639,781	1,800,842

เจ้าหนี้อื่น - ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นเจ้าหนี้จากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ตามสัญญา Loan Management Agency Agreement แทนธนาคารดังกล่าว

20. หนี้สินอื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	12,203,078	10,972,619	11,806,062	10,582,703
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	6,656,030	8,884,918	6,406,397	8,697,632
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,703,259	3,628,175	2,703,259	3,628,175
เงินประกันพนักงาน	2,912,366	4,072,324	2,912,366	4,072,324
อื่น ๆ	8,835,368	9,238,537	8,835,368	9,231,479
รวมหนี้สินอื่น	33,310,101	36,796,573	32,663,452	36,212,313

20.1 หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,966,545	4,114,885
หัก: ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(263,286)	(486,710)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	2,703,259	3,628,175
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(991,288)	(924,917)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,711,971	2,703,258

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 4 ปี

บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2558		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 4 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,148,340	1,818,205	2,966,545
หัก: ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(157,052)	(106,234)	(263,286)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย ทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	991,288	1,711,971	2,703,259

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2557		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 4 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,148,340	2,966,545	4,114,885
หัก: ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(223,423)	(263,287)	(486,710)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย ทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	924,917	2,703,258	3,628,175

21. ทุนเรือนหุ้น

รายการกระทบบยอดทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	
	จำนวนหุ้น	บาท	จำนวนหุ้น	บาท
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ ณ วันต้นปี	550,055,813	880,089,301	467,308,199	747,693,119
จดทะเบียนลดทุน	(781)	(1,249)	(92,117)	(147,388)
จดทะเบียนเพิ่มทุน	31,347,993	50,156,789	82,839,731	132,543,570
หุ้นสามัญ ณ วันปลายปี	581,403,025	930,244,841	550,055,813	880,089,301
ทุนออกจำหน่ายและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ ณ วันต้นปี	550,055,032	880,088,052	467,216,082	747,545,732
จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญ (หมายเหตุ 28.1)	-	-	82,838,950	132,542,320
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระราคาเงินลงทุนใน การร่วมค้า (หมายเหตุ 11.1)	31,347,993	50,156,789	-	-
หุ้นสามัญ ณ วันปลายปี	581,403,025	930,244,841	550,055,032	880,088,052

22. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

23. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	1,333,620,725	1,388,473,347
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	72,819,218	79,919,257
ค่านายหน้าอื่น	8,177,296	4,270,796
รวม	1,414,617,239	1,472,663,400

24. ค่าธรรมเนียมและบริการ

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	42,767,675	118,642,438
ที่ปรึกษาทางการเงิน	12,410,000	7,140,000
การยืม/ให้ยืมหลักทรัพย์	877,114	1,857,095
การวิเคราะห์หลักทรัพย์	6,000,000	11,000,000
อื่น ๆ	595,390	2,287,180
รวม	62,650,179	140,926,713

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานของแต่ละบริษัทจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสองแห่ง และจะถูกจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	26,748,322	26,526,915	24,177,307	24,241,074

26. องค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

องค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
(ก) รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:				
กำไรจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	6,549,105	127,794	-	-
หัก: ภาษีเงินได้	(1,335,379)	-	-	-
กำไรจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้	5,213,726	127,794	-	-
(ข) รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	-	18,849,811	-	18,747,313
หัก: ภาษีเงินได้	-	(3,749,463)	-	(3,749,463)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	15,100,348	-	14,997,850
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	5,213,726	15,228,142	-	14,997,850

27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี และปรับเพิ่มด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการออกหุ้นปันผลเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2557 โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ	
	จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ	
	จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	กำไรสำหรับปี	จำนวนหุ้นสามัญ	กำไรสำหรับปี	จำนวนหุ้นสามัญ	กำไรต่อหุ้น	จำนวนหุ้นสามัญ
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	2558	2557	2558	2557	2558	2557
	พันบาท	พันบาท	พันหุ้น	พันหุ้น	บาท	บาท
	137,847	229,791	550,222	550,055	0.25	0.42

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ	
	จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ	
	จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ		จำนวนหุ้นสามัญ	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	กำไรสำหรับปี	จำนวนหุ้นสามัญ	กำไรสำหรับปี	จำนวนหุ้นสามัญ	กำไรต่อหุ้น	จำนวนหุ้นสามัญ
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	2558	2557	2558	2557	2558	2557
	พันบาท	พันบาท	พันหุ้น	พันหุ้น	บาท	บาท
	162,503	243,680	550,222	550,055	0.30	0.44

28. หุ้นปันผลและเงินปันผล

28.1 หุ้นปันผล

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้จัดสรรเงินจากบัญชีกำไรสะสมไปเป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 880 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 82,838,950 หุ้น เพื่อจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตรา 5.64 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคารวมค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท ในกรณีมีเศษหุ้นบริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดแทนการจ่ายหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.2836879433 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ออกหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 21 พฤษภาคม 2557

28.2 เงินปันผล

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		พันบาท	บาท
เงินปันผลประจำปี 2556	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557	14,728	0.031520883
เงินปันผลประจำปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558	93,509	0.17

29. รายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน

29.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อ	ความสัมพันธ์
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	เป็นบริษัทย่อย
SBI Royal Securities Plc.	เป็นบริษัทร่วม
บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	เป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกัน
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่บริษัทฯ (ถือหุ้น 22.29% ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)
บริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่บริษัทฯ (ถือหุ้น 29.29% ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ทรู วิชั่นส์ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกันจนถึงเดือนมิถุนายน 2557
บริษัท ทรู วิชั่นส์ เคเบิล จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกันจนถึงเดือนมิถุนายน 2557
บริษัท ทรู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกันจนถึงเดือนกันยายน 2558
บริษัท ทรูวิชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน

29.2 รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างปี

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม		
	2558	2557	2558	2557	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้อื่น	-	-	3,600	3,300	อัตราตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	43,200	33,000	อัตราตามสัญญา

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม		
	2558	2557	2558	2557	
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
กรรมการและพนักงานชั้นบริหาร					
รายได้ค่านายหน้า	218	123	218	123	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่					
รายได้ค่านายหน้า	-	18	-	18	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	6,483	5,694	6,483	5,694	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,373	1,568	1,373	1,568	อัตราตามสัญญา/ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน
บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้อื่น	5,865	1,000	5,865	1,000	อัตราตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	7,087	10,520	7,087	10,520	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทแห่งหนึ่ง	100,000	-	100,000	-	ราคายุติธรรม

29.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
เงินวางประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า⁽¹⁾				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	602	595	602	595
เงินฝากในสถาบันการเงินในนามบริษัท⁽²⁾				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	1,293	2,699	1,293	2,699
เงินฝากในสถาบันการเงินเพื่อลูกค้า⁽²⁾				
และพนักงาน				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	353,000	303,000	353,000	303,000
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน⁽³⁾				
พนักงานชั้นบริหาร	108	358	108	358
ลูกหนี้⁽³⁾				
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	3,020	567
บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	2,619	-	2,619	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด	2,000	-	2,000	-

⁽¹⁾ แสดงรวมอยู่ในเงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า

⁽²⁾ แสดงรวมอยู่ในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงิน

⁽³⁾ แสดงรวมอยู่ในสินทรัพย์อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
ดอกเบี้ยค้างรับ⁽³⁾				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	769	1,087	769	1,087
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	42	55	42	55
กรรมการและพนักงานชั้นบริหาร	57	70	57	70
⁽¹⁾ แสดงรวมอยู่ในเงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า				
⁽²⁾ แสดงรวมอยู่ในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากในสถาบันการเงิน				
⁽³⁾ แสดงรวมอยู่ในสินทรัพย์อื่น				

29.4 รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระหว่างกัน

ในระหว่างปี เงินให้กู้ยืมแก่กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2558
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน				
พนักงานชั้นบริหาร	358	-	(250)	108

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม 2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2557
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน				
พนักงานชั้นบริหาร	-	500	(142)	358

29.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญ ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2558	2557	2558	2557
ผลประโยชน์ระยะสั้น	160	146	150	138
ผลประโยชน์ระยะยาว	10	10	9	8
รวม	170	156	159	146

30. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 การผูกพัน

30.1.1 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร รถยนต์ และอุปกรณ์ ซึ่งอายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี และสัญญาบริการอื่น ๆ ซึ่งอายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระภายใน	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
1 ปี	92	88
1 ถึง 5 ปี	74	92

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระภายใน	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
1 ปี	92	88
1 ถึง 5 ปี	73	92

- 30.1.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีภาระผูกพันค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และการซื้อและให้ซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งต้องจ่ายให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 30.1.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีภาระผูกพันค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือเป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 30.1.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในอัตราร้อยละ 0.0007 ถึงร้อยละ 0.0018 และสำหรับค่าธรรมเนียมจากการประกอบธุรกิจค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมอื่นที่บริษัทฯได้รับอนุญาต กำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี

30.2 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2556 บริษัทฯได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท หลักทรัพย์ แอปเพิลเวลธ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเดิมเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทฯได้ตกลงที่จะรับประกันความเสียหายต่อผู้ซื้อจากคดีความที่ค้างอยู่ของแอปเพิลเวลธ์ บริษัทฯยังคงมีภาระผูกพันต่อค่าเสียหายอันอาจเกิดขึ้นจากคดีความที่มีต่อบริษัทดังกล่าว ดังต่อไปนี้

- (ก) คดีฟ้องร้องกับอดีตผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ แอปเพิลเวลธ์ จำกัด (มหาชน) (“แอปเพิลเวลธ์”)

ในปี 2552 อดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลธ์ ได้ดำเนินการยื่นฟ้องธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯในคดีแพ่งเพื่อเรียกค่าเสียหายในมูลฐานละเมิดและผิดสัญญา โดยมีทุนทรัพย์ที่ถูกฟ้องประมาณ 117 ล้านบาท เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2554 ศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้องคดีดังกล่าว ต่อมาอดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลธ์ได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาของศาลชั้นต้น ซึ่งในวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 ศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้น เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2556 อดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลธ์ยื่นคำแก้ฎีกา โดยเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2558 ศาลฎีกามีคำพิพากษายืนยกฟ้องตามศาลอุทธรณ์เป็นผลให้บริษัทฯไม่ต้องชดเชยค่าเสียหายจากคดีดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2552 ธนาคารฯ ได้ลงนามในสัญญากับบริษัทฯ เพื่อรับประกันว่า หากศาลมีคำพิพากษาถึงที่สุดให้แอปเพิลเวลส์แพ้คดีที่มีอยู่กับอดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลส์ตามย่อหน้าก่อน ธนาคารฯ จะจ่ายเงินชดเชยให้แก่บริษัทฯ เท่ากับค่าเสียหายที่แอปเพิลเวลส์จะต้องชำระให้แก่อดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลส์ตามคำพิพากษาของศาล

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2555 อดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลส์ได้ดำเนินการยื่นฟ้องแอปเพิลเวลส์ และธนาคารฯ ในคดีแรงงานเพื่อเรียกค่าเสียหายจากการเลิกจ้างไม่เป็นธรรม โดยทุนทรัพย์ที่ฟ้องมีจำนวนประมาณ 52 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2556 ศาลแรงงานกลางพิพากษายกฟ้องคดีดังกล่าว อย่างไรก็ตาม อดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลส์ได้ใช้สิทธิยื่นอุทธรณ์ ซึ่งศาลแรงงานกลางมีคำสั่งไม่รับคำร้องอุทธรณ์คดีดังกล่าวของอดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลส์ ต่อมาเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 อดีตผู้บริหารของแอปเพิลเวลส์ได้ยื่นคำร้องอุทธรณ์คำสั่งไม่รับอุทธรณ์ของศาลแรงงานกลาง ศาลแรงงานกลางมีคำสั่งให้ส่งสำนวนให้ศาลฎีกา โดยคดีอยู่ระหว่างพิจารณาของศาลฎีกา

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2556 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายหุ้นของแอปเพิลเวลส์ที่ถืออยู่โดยบริษัทฯ ไปให้กลุ่มบุคคลอื่นภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ได้ตกลงที่จะรับประกันความเสียหายต่อผู้ซื้อจากคดีความดังกล่าวข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯ คาดว่าจะไม่มีผลเสียหายต่อบริษัทฯ จากผลของคดีดังกล่าวเนื่องจากหากแอปเพิลเวลส์แพ้คดีในที่สุด บริษัทฯ จะได้รับเงินชดเชยจากธนาคารฯ ในฐานะบริษัทใหญ่เดิมของแอปเพิลเวลส์ที่รับประกันความเสียหายต่อบริษัทฯ

(ข) คดีฟ้องร้องกับลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ แอปเพิลเวลส์ จำกัด (มหาชน)

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2553 แอปเพิลเวลส์ถูกลูกค้ารายหนึ่งฟ้องร้องให้ชดเชยค่าเสียหายจำนวนเงินประมาณ 1.2 ล้านบาท ในข้อหาละเมิดผิดสัญญา และเมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2555 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาว่าแอปเพิลเวลส์ไม่ได้กระทำการละเมิดและผิดสัญญา แต่ในฐานะนายจ้างต้องร่วมรับผิดชอบลูกจ้างเป็นจำนวน 0.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2552 เป็นต้นไป ต่อมาวันที่ 15 สิงหาคม 2555 แอปเพิลเวลส์ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาของศาลชั้นต้น และในวันที่ 24 มกราคม 2557 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาเพื่อขออนุญาตยื่นฎีกา

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2556 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายหุ้นของแอปเพิลเวลส์ที่ถืออยู่โดยบริษัทฯ ภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ได้ตกลงที่จะรับประกันความเสียหายจากคดีความดังกล่าวข้างต้น

(ค) คดีฟ้องร้องกับอดีตพนักงานบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคดีความที่ถูกฟ้องร้องจากอดีตพนักงานบริษัทฯ ขอลาหนี้นประมาณ โดยศาลชั้นต้นพิพากษาให้ยกฟ้อง ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลอุทธรณ์ ต่อมาเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2558 ศาลอุทธรณ์พิพากษามีคำสั่งไม่รับอุทธรณ์ของโจทก์ ซึ่งถือว่าคดีได้สิ้นสุดและบริษัทฯ มีต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายของคดีดังกล่าว

(ง) คดีฟ้องร้องกับลูกค้ายาร่วมกับพนักงานบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคดีความที่ถูกฟ้องร้องจากลูกค้ายาร่วมกับอดีตพนักงานบริษัทฯ ในข้อหาผิดสัญญาละเมิดตัวแทน ซึ่งคดีอยู่ระหว่างการกำหนดประเด็นข้อพิพาทของศาลแพ่ง ต่อมาเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2558 ลูกค้ายารดังกล่าวได้เข้าเจรจาไกล่เกลี่ยกับทางบริษัทฯ โดยขอให้จ่ายเงินชดเชยความเสียหาย ซึ่งบริษัทฯ ได้พิจารณาเห็นชอบจ่ายเงินชดเชยในวันที่ 1 ตุลาคม 2558 และในวันที่ 5 ตุลาคม 2558 ลูกค้ายารดังกล่าวได้ยื่นคำร้องขอถอนฟ้องคดีความกับทางบริษัทฯ แก่ศาลทำให้คดีได้สิ้นสุดลง ดังนั้น บริษัทฯ ได้บันทึกจำนวนดังกล่าวในงบการเงินประจำปี 2558 แล้ว

30.3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯ มีหนังสือค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.1 ล้านบาท และ 0.1 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระงับข้อพิพาททางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

31. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นส่วนงานที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ นายหน้าในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- ส่วนงานวาณิชธนกิจ เป็นส่วนงานให้บริการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและธุรกรรมที่ปรึกษาทางการเงิน
- ส่วนค้าหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่ดูแลการลงทุนของบริษัท

บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 และ มีดังต่อไปนี้ (หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม										
	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย				การตัดรายการ บัญชี					
	ส่วนงาน ล่วงหน้า		ส่วนงาน วานิชธนกิจ		ส่วนค้าหลักทรัพย์		บัญชี		งบการเงินรวม	
							ระหว่างกัน			
	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557
รายได้	1,516	1,568	52	126	64	95	(43)	(33)	1,589	1,756
กำไรจากการดำเนินงาน										
ตามส่วนงาน	332	435	26	78	3	27	(43)	(33)	318	507
รายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่ได้ปันส่วน:										
ดอกเบี้ยรับ									65	73
รายได้อื่น									22	13
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(221)	(291)
ภาษีเงินได้									(46)	(72)
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ									138	230

สินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังต่อไปนี้ (หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ส่วนงานด้าน				สินทรัพย์ที่	
	ธุรกิจ	ส่วนงาน	ส่วนค้า	รวมส่วนงาน	ไม่ได้	
	หลักทรัพย์	วานิชธนกิจ	หลักทรัพย์	รวมส่วนงาน	ปันส่วน	รวม
31 ธันวาคม 2558	2,091	-	1	2,092	1,918	4,010
31 ธันวาคม 2557	2,544	-	1	2,545	1,593	4,138

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในประเทศเดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ตามงบการเงินรวม

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ เป็นต้น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม และการฝากและการลงทุนในตราสารหนี้ของสถาบันการเงินที่น่าเชื่อถือ ดังนั้น บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากความเสี่ยงด้านเครดิต นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก

จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากความเสี่ยงด้านเครดิตมีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์ทางการเงิน				
รายการเทียบเท่าเงินสด - เงินฝากและ				
* ตัวเงินที่มีอายุไม่เกินกว่า 3 เดือนในนาม				
บริษัทฯ บริษัทย่อยและเพื่อลูกค้าและพนักงาน	1,324,682,941	2,942,075,321	1,311,610,144	2,937,402,875
เงินฝากในสถาบันการเงิน - เงินฝากและ				
* ตัวเงินที่มีอายุมากกว่า 3 เดือนแต่ไม่เกิน				
1 ปีในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	1,701,247,839	1,291,237,375	1,701,247,839	1,291,237,375
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	503,066,359	60,634,972	503,066,359	60,634,972
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา				
ซื้อขายล่วงหน้า – สุทธิ	2,033,956,628	2,468,618,056	2,033,956,628	2,468,618,056
สินทรัพย์อื่น				
ดอกเบี้ยค้างรับ	5,770,868	17,486,861	5,770,868	17,486,861
เงินมัดจำ	20,119,782	20,445,497	20,119,782	20,445,497
รายได้ค่าธรรมเนียมค้างรับ - สุทธิ	3,180,922	11,705,166	3,180,922	11,705,166
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1,422,274	1,415,254	1,422,274	1,415,254
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,618,862	-	5,638,934	567,345

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากในสถาบันการเงิน เงินลงทุนในตราสารหนี้ ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้ สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม									
31 ธันวาคม 2558									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่									
มีอัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ย						อัตราดอกเบี้ย		
	ใหม่หรือวันครบกำหนด						(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทางถาม	น้อยกว่า 1 ปี		ลูกหนี้ค้ำยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
		1 - 5 ปี							
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	274	-	-	-	-	110	384	0.125 - 0.375	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	503	503	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์									
และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	1,237	10	-	-	1	786	2,034	6.25	5.25
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	-	-	446	446	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	185	185	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	27	-	-	-	1,163	1,190	-	3.25

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
31 ธันวาคม 2557										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่										
มีอัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด						อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)			
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ลูกหนี้ค้ำยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	179	650	56	-	-	111	996	0.13 - 0.50	1.50 - 2.58	
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	61	61	-	-	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	889	-	-	-	1	1,579	2,469	6.25	-	
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	-	-	15	15	-	-	
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	412	412	-	-	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	1,148	1,148	-	-	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
31 ธันวาคม 2558									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่									
มีอัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด						อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ลูกหนี้ค้ำยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
		ถาม	1 ปี	1 - 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	274	-	-	-	-	97	371	0.125 - 0.375	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	503	503	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	1,237	10	-	-	1	786	2,034	6.25	5.25
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	-	-	446	446	-	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	185	185	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	27	-	-	-	1,163	1,190	-	3.25

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
31 ธันวาคม 2557									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ									
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่									
มีอัตราดอกเบี้ย		ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ย						อัตราดอกเบี้ย	
ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด		ใหม่หรือวันครบกำหนด						(ร้อยละต่อปี)	
		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		179	650	56	-	-	106	991	0.13 - 0.50 1.50 - 2.58
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี		-	-	-	-	-	61	61	- -
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์									
และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ		889	-	-	-	1	1,579	2,469	6.25 -
เงินลงทุน - สุทธิ		-	-	-	-	-	15	15	- -
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		-	-	-	-	-	412	412	- -
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		-	-	-	-	-	1,148	1,148	- -

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากที่บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและหรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง โดยจัดให้มีการติดตามและวางแผนเกี่ยวกับกระแสเงินสด รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ระยะเวลาคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลา
รายงาน มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2558					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	384	-	-	-	-	384
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	503	-	-	-	503
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	10	780	-	1,243	1	2,034
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	446	-	446
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	185	-	-	-	185
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	27	1,163	-	-	-	1,190

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2557					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	940	56	-	-	-	996
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	61	-	-	-	61
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	-	1,574	-	894	1	2,469
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	15	-	15
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	412	-	-	-	412
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,148	-	-	-	1,148

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธันวาคม 2558					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	371	-	-	-	-	371
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	503	-	-	-	503
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	10	780	-	1,243	1	2,034
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	446	-	446
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	185	-	-	-	185
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	27	1,163	-	-	-	1,190

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธันวาคม 2557					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้	รวม
					ด้อยคุณภาพ	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	935	56	-	-	-	991
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	61	-	-	-	61
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	-	1,574	-	894	1	2,469
เงินลงทุน - สุทธิ	-	-	-	15	-	15
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	412	-	-	-	412
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,148	-	-	-	1,148

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศและมีรายได้และค่าใช้จ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)					
ดองเวียดนาม	8,423.2	6,671.8	4,473.4	5,976.3	0.0016	0.0016
เหรียญฮ่องกง	-	1.0	-	1.0	4.6579	4.2516
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.1	1.2	-	1.1	36.0886	32.9360
กีบลาว	14.1	24.2	-	11.4	0.0044	0.0041
เหรียญสิงคโปร์	-	0.1	-	0.1	25.5195	24.8959
เรียลกัมพูชา	108.3	2.6	106.6	1.9	0.0090	0.0082

ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และราคาของตราสารอนุพันธ์ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้จัดการความเสี่ยงด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านตลาดในธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีการควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบาย

33. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน ในกรณีของเครื่องมือทางการเงินที่มีการซื้อขายในตลาด มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด แต่หากไม่สามารถหาราคาตลาดที่เหมาะสมได้ มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินจะกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม เช่น การคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด เป็นต้น

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	31 ธันวาคม 2558				
	มูลค่ายุติธรรม				ราคาทุน
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า					
ยุติธรรม					
เงินลงทุนเพื่อค้า					
หุ้นทุน	41	-	-	41	41
หน่วยลงทุน	-	402	-	402	402

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	31 ธันวาคม 2558				
	มูลค่ายุติธรรม				ราคาทุน
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงินที่เปิดเผย					
มูลค่ายุติธรรม					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	384	-	-	384	384
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	503	-	503	503
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ					
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	-	2,034	-	2,034	2,034
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	-	-	3	3	3
หนี้สินทางการเงินที่เปิดเผย					
มูลค่ายุติธรรม					
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	185	-	185	185
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ					
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,190	-	1,190	1,190

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเฉพาะกิจการ				
	31 ธันวาคม 2555				
	มูลค่ายุติธรรม				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ราคาทุน
สินทรัพย์ทางการเงินที่เปิดเผย					
มูลค่ายุติธรรม					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	371	-	-	371	371
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	503	-	503	503
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพ์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	-	2,034	-	2,034	2,034
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	-	-	3	3	3
หนี้สินทางการเงินที่เปิดเผยมูลค่า					
ยุติธรรม					
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	185	-	185	185
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพ์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,190	-	1,190	1,190

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- (ก) เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด มูลค่ายุติธรรมใช้ราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด คำนวณเทียบเคียงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้นของบริษัทฯ ที่ลงทุน ยกเว้นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่ไม่ใช่หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่ประกาศโดยผู้จัดการกองทุน
- (ข) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้นหรือสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการคิดดอกเบี้ยในอัตราเทียบเคียงกับราคาตลาด ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวประมาณโดยเทียบเคียงกับมูลค่าตามบัญชี

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯในการบริหารทุนของบริษัทฯคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง การดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้ เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2558 ในอัตรา 0.13 บาท ต่อหุ้น ทั้งนี้จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่จะมีขึ้นในวันที่ 27 เมษายน 2559 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559

ความเห็นของบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น

คำนำหน้ารับ

บริษัทฯ ให้บริการการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่กรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามปกติธุรกิจ โดยคิดค่าบริการในอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและยุติธรรม

การใช้บริการบอกรับเป็นสมาชิกสื่อสัญญาณดาวเทียม

บริษัทฯ ใช้บริการบอกรับเป็นสมาชิกสื่อสัญญาณดาวเทียมจากบริษัท ทู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด ทั้งสำหรับภายในสำนักงานและให้บริการลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ โดยชำระค่าบริการเป็นรายเดือน ซึ่งอัตราค่าบริการที่บริษัทฯ ชำระให้แก่ บริษัท ทู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด เป็นอัตราเดียวกับที่ บริษัท ทู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด คิดจากลูกค้ารายอื่น คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีการคิดราคาที่เป็นธรรม

นโยบายการกำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการพิจารณารายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลและผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และรายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว โดยขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันแบ่งได้เป็นดังนี้

1. รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

เนื่องจากรายการบางรายการ เช่น ค่านายหน้ารับ เป็นรายการที่จะยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคตเนื่องจากเป็นรายการปกติธุรกิจ ดังนั้นบริษัทฯ จะกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการดังกล่าว โดยมีการระบุเงื่อนไขการดำเนินการสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเป็นไปตามราคาที่ยุติธรรม สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ จะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

2. รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1. ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

ณ สิ้นปี 2558 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปิดที่ 1,288.02 จุด ลดลง 14.0% เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2557 โดยมีปัจจัยกระทบจากภายในประเทศ เช่น การปรับลดประมาณการเติบโตทางเศรษฐกิจไทย การส่งออกที่ชะลอตัว รวมทั้งการอ่อนค่าของเงินบาทและราคาน้ำมันที่อยู่ในระดับต่ำ ขณะที่ปัจจัยภายนอกประเทศ เช่น ความกังวลด้านการชะลอตัวของ การเติบโตเศรษฐกิจ การขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ ทำให้เงินทุนไหลออกจากสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก โดยเฉพาะ ตลาดเกิดใหม่ ส่งผลให้ในปี 2558 ผู้ลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิด้วยมูลค่า 155,631 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปในทิศทาง เดียวกับตลาดหุ้นอื่นๆในภูมิภาค อาทิ เกาหลี ฟิlippินส์ อินโดนีเซีย นอกจากนี้ ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ เคลื่อนไหวใน ทิศทางเดียวกับตลาดหลักทรัพย์อื่นในภูมิภาค แต่ยังให้ผลตอบแทนที่ดีกว่า MSCI Frontier Markets รวมทั้ง MSCI Emerging Market

ทั้งนี้มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของ SET และ mai ในปี 2558 ปรับตัวลดลงมาอยู่ที่ 44,302 ล้านบาท ลดลง 2.56% จากปี 2557 ในส่วนของ market capitalization ของ SET ณ สิ้นปี 2558 อยู่ที่ 12.28 ล้านล้านบาท ลดลง 11.36% จากสิ้นปี 2557 ขณะที่ mai อยู่ที่ 323,478 ล้านบาท ลดลง 15.56% จากสิ้นปี 2557 ขณะที่ Forward P/E ของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2558 อยู่ที่ 14.51 และ 27.38 เท่า ตามลำดับ นอกจากนี้อัตราเงินปันผลตอบแทนของทั้ง SET และ mai ปรับเพิ่มขึ้นมาที่ 3.58% และ 1.29% ตามลำดับ โดยหากเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2557 ดัชนีหลักทรัพย์รายกลุ่มอุตสาหกรรม ที่ปรับเพิ่มขึ้นได้แก่ กลุ่มบริการ และกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลดลงน้อยกว่าตลาด ได้แก่ กลุ่มอสังหาริมทรัพย์ กลุ่ม สินค้าอุตสาหกรรม และกลุ่มการเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร

ภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2558 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมูลค่าซื้อขายใกล้เคียงกับปีก่อน โดยมูลค่าซื้อขายรวมของ SET และ mai อยู่ที่ 44,302 ล้านบาท ลดลง 2.56% จากปี 2557 ขณะที่ไตรมาส 4/2558 มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยรวมอยู่ที่ 41,039 ล้านบาท ลดลง 26.42% เมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2557 เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ในไตรมาส 4/2558 ได้รับผลกระทบทางลบจากทั้ง ปัจจัยภายใน เช่น การปรับลดคาดการณ์การเติบโตของ GDP การส่งออกที่ชะลอตัวลง และปัจจัยภายนอก เช่น ความผันผวนของตลาดหุ้นจีน รวมทั้งการขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯครั้งแรกในรอบ 9 ปี ทำให้เงินทุนไหลออกจากสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก โดยเฉพาะตลาดเกิดใหม่

ด้านสัดส่วนการลงทุนของผู้ลงทุนแต่ละประเภท พบว่าผู้ลงทุนส่วนบุคคลในประเทศยังคงมีบทบาทสำคัญในการซื้อขาย แม้ในปี 2558 สัดส่วนการซื้อขายของผู้ลงทุนบุคคลในประเทศปรับตัวลดลงเล็กน้อยมาอยู่ที่ 59.21% จาก 62.32% ในปีก่อน ขณะที่สัดส่วนการซื้อขายของผู้ลงทุนต่างประเทศเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 22.20% เพิ่มขึ้นจาก 20.25% ในปี 2557 สำหรับไตรมาส 4/2558 สัดส่วนการซื้อขายของผู้ลงทุนบุคคลในประเทศอยู่ที่ 57.65% ลดลงเล็กน้อยจาก 58.13% ในไตรมาสก่อน ขณะที่สัดส่วนการซื้อขายของผู้ลงทุนต่างประเทศอยู่ที่ 23.33% เพิ่มขึ้นจาก 22.86% ในไตรมาส 3/2558

ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2558 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 199,749 สัญญา เพิ่มขึ้น 35.86% จากปี 2557 เนื่องจากการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นของ SET50 Index Futures และ SET50 Index Options เป็นหลัก สำหรับไตรมาส 4/2558 TFEX มีปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 198,345 สัญญา ลดลง 7.31% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน

2. ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร (Results of Operations)

รายได้

ในปี 2558 รายได้ของบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้จากค่านายหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ กำไรจากเงินลงทุน ดอกเบี้ยและเงินปันผล ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และรายได้อื่น ซึ่งรายได้หลักของบริษัทฯ มาจากรายได้ค่านายหน้าคิดเป็นสัดส่วน 84.25% ของรายได้รวม

สำหรับปี 2558 บริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งสิ้น 1,679 ล้านบาท ลดลงจาก ปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้รวม 1,841 ล้านบาท เนื่องมาจากรายได้ค่านายหน้าลดลง 58 ล้านบาท จาก 1,473 ล้านบาท ในปี 2557 เป็น 1,415 ล้านบาทในปี 2558 ซึ่งลดลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์โดยรวมของตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ ลดลง 78 ล้านบาท จาก 141 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 63 ล้านบาทในปี 2558 เนื่องจากธุรกิจด้านวาณิชธนกิจลดลงตามสถานะของเศรษฐกิจ

โครงสร้างรายได้รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมปี 2557-2558

รายการ	ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้				
ค่านายหน้า	1,472.66	80.00	1,414.62	84.25
ค่าธรรมเนียมและบริการ	140.93	7.65	62.65	3.73
กำไรจากเงินลงทุน	100.16	5.44	95.57	5.69
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์	(0.03)	(0.00)	5.11	0.30
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าตามวิธีส่วนได้เสีย	(13.08)	(0.71)	(29.32)	(1.75)
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	74.34	4.04	64.92	3.87
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	56.08	3.05	57.87	3.45
กำไรจากการขายบริษัทย่อย	-	-	-	-
รายได้อื่น	9.80	0.53	7.61	0.45
รวมรายได้	1,840.86	100.00	1,679.03	100.00

รายได้ค่านายหน้า

โครงสร้างรายได้ค่านายหน้าของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมปี 2557-2558

ค่านายหน้า	ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	1,388.47	94.28	1,333.62	94.27
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	79.92	5.43	72.82	5.15
ค่านายหน้าอื่น	4.27	0.29	8.18	0.58

ค่านายหน้า	ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รวม	1,472.66	100.00	1,414.62	100.00

ในปี 2558 บริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้า 1,415 ล้านบาท ลดลง 58 ล้านบาท จากปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้า 1,473 ล้านบาท โดยแยกเป็นรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 1,334 ล้านบาท ลดลง 55 ล้านบาท จากปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 1,388 ล้านบาท สาเหตุมาจากการลดลงของมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันจาก 45,466 ล้านบาท เป็น 44,302 ล้านบาท สำหรับรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์จำนวน 73 ล้านบาท ลดลง 7 ล้านบาทจากปี 2557 ซึ่งมีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ 80 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทฯ ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลงจาก 3.17% ในปี 2557 เป็น 2.20% ในปี 2558 สำหรับรายได้ค่านายหน้าอื่นจำนวน 8 ล้านบาท ลดลง 4 ล้านบาทจากช่วงเดียวกันของปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าอื่น 4 ล้านบาท

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

โครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมปี 2557-2558

ค่าธรรมเนียมและบริการ	ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	118.64	84.18	42.77	68.26
ที่ปรึกษาทางการเงิน	7.14	5.07	12.41	19.81
การยืม / ให้ยืมหลักทรัพย์	1.86	1.32	0.87	1.40
การวิเคราะห์หลักทรัพย์	11.00	7.81	6.00	9.58
อื่นๆ	2.29	1.62	0.60	0.95
รวม	140.93	100.00	62.65	100.00

ในปี 2558 บริษัทฯ มีรายได้จากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 55 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 56.13 จากปี 2557 แบ่งเป็นรายได้จากค่าที่ปรึกษาทางการเงินและค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวน 12 ล้านบาท และ 43 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจากการระดมทุนผ่านตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนลดลงจากปี 2557 โดยในปี 2558 มีบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่เพียง 33 บริษัท แยกเป็น SET 20 บริษัท และ mai 13 บริษัท ซึ่งเมื่อเทียบกับปี 2557 มีบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ 37 บริษัท โดยบริษัทฯ ได้ร่วมในการรับประกันและจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ให้กับบริษัทที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 20 บริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ มีรายได้จากการยืม / ให้ยืมหลักทรัพย์จำนวน 0.9 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจาก 1.9 ล้านบาทในปี 2557

รายได้อื่นๆ ที่นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

บริษัทฯ มีรายได้อื่นๆ ที่นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมบริการ ได้แก่ กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน กำไร(ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์ ดอกเบี้ยและเงินปันผล ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และรายได้อื่นๆ

ในปี 2558 บริษัทฯ มีรายได้อื่นๆ ที่นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 202 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้อื่นๆ ที่นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 227 ล้านบาท หรือลดลงจำนวน 25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.01 โดยมีสาเหตุหลักของการลดลงจาก ดอกเบี้ยและเงินปันผลที่ลดลงประมาณ 10 ล้านบาท จากปี 2557

ค่าใช้จ่าย

โครงสร้างค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมปี 2557-2558

รายการ	ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนทางการเงิน	34.99	2.27	30.79	1.83
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	131.96	8.57	136.63	8.14
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และค่าตอบแทน	968.26	62.89	952.16	56.71
กรรมการ				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	257.10	16.70	238.93	14.23
ค่าใช้จ่ายอื่น	147.76	9.60	136.41	8.12
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,373.12	89.19	1,327.50	89.02
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(0.78)	(0.05)	(0.24)	(0.01)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	0.36	0.02	-	-
รวม	1,539.65	100.00	1,494.68	100.00

ในปี 2558 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 1,495 ล้านบาท ลดลง 45 ล้านบาท จากปี 2557 โดยมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าตอบแทนกรรมการ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ และค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย คิดเป็นร้อยละ 56.71 ร้อยละ 14.23 และร้อยละ 8.12 ของค่าใช้จ่ายรวม ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าตอบแทนกรรมการมีจำนวน 952 ล้านบาท ลดลง 16 ล้านบาท จากปี 2557 เนื่องจากการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานและกรรมการเป็นไปตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ปรับตัวลดลง ส่วนค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่ายจำนวน 137 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5 ล้านบาท จากปี 2557 นอกจากนี้ บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายอื่น จำนวน 136 ล้านบาท ลดลง 11 ล้านบาท จากปี 2557

กำไรสุทธิ

สำหรับปี 2558 บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานเป็นกำไรสุทธิจำนวน 138 ล้านบาท ลดลงจาก 92 ล้านบาทในปี 2557 โดยมีสาเหตุจากการลดลงของรายได้รวมจาก 1,841 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 1,679 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราการลดลง 9% โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการ กำไรจากเงินลงทุน และ ดอกเบี้ยและเงินปันผล ในขณะที่บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมลดลงจาก 1,540 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 1,495 ล้านบาทในปี 2558 ลดลง 3% โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และ

อุปกรณ์ ซึ่งอัตราการลดลงของค่าใช้จ่ายรวมน้อยกว่าอัตราการลดลงของรายได้รวม จึงส่งผลให้อัตรากำไรจากปี 2558 ลดลงจากปี 2557 อย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากค่าใช้จ่ายคงที่อย่างค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารและสถานที่ เป็นค่าใช้จ่ายที่ทาง บริษัทฯ ต้องปรับขึ้นตามผู้ให้เช่า แม้ว่าสภาวะเศรษฐกิจโดยรวมจะถดถอยก็ตาม ซึ่งบริษัทฯ ได้พยายามควบคุมการปรับขึ้นของต้นทุนดังกล่าว โดยการลดพื้นที่การเช่าลงในพื้นที่สำนักงานใหญ่

สำหรับอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity: ROE) ในปี 2556 2557 และ 2558 อยู่ที่ 22.23% 11.04% และ 6.09% ตามลำดับ ทั้งนี้ หากพิจารณาอย่างละเอียดพบว่า สาเหตุที่ ROE ของบริษัทฯ ในปี 2558 ลดลง เกือบ 2 เท่าจากปี 2557 มีปัจจัยหลักที่สำคัญเนื่องมาจากอัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) ของบริษัทฯ ลดลงจาก 12.48% ในปี 2557 เป็น 8.20% ในปี 2558 นอกจากนี้ ตัวแปรที่มีผลต่อ ROE ที่ควรพิจารณาในลำดับถัดไปคือ อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (Assets Turnover) ของบริษัทฯ ที่ลดลงจาก 0.45 เท่าในปี 2557 เป็น 0.41 เท่าในปี 2558 แต่อย่างไรก็ดี สำหรับตัวแปรสุดท้าย คือ Financial Leverage นั้น ลดลงจาก 1.88 เท่าในปี 2557 มาเป็น 1.71 เท่าในปี 2558 เนื่องจากการลดลงของเจ้าหนี้ธุรกิจสำนักหักบัญชี

3. ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 4,010 ล้านบาท ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็น ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า-สุทธิ ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า ใน สามวันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี โดยรายการดังกล่าวถือเป็นประมาณ 50% ของสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2558 ส่วนรายการสินทรัพย์ที่สำคัญอีก 1 รายการคือ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด โดยมีมูลค่าประมาณ 13% ของ สินทรัพย์รวม ณ วันเดียวกัน

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า-สุทธิ เท่ากับ 2,034 ล้านบาท ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2557 ที่มียอดอยู่ที่ 2,469 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามปริมาณการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาด สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า-สุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

- ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 765 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 38% ของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า-สุทธิ ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2557 26% เนื่องจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 3 วันทำการ สุดท้ายของปี 2558 น้อยกว่ามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 3 วันทำการสุดท้ายของปี 2557
- เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 1,237 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 61% ของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า-สุทธิ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2557 25%
- ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท จาก ยอดคงเหลือ 0.3 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2557
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและลูกหนี้อื่น ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 71 ล้านบาท ลดลงเพียงเล็กน้อยจาก ยอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2557
- ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 3.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2557 ซึ่งมี จำนวน 2.5 ล้านบาท

ณ สิ้นปี 2558 บริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประกาศของคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ เป็นมูลหนี้จัดชั้นปกติ จำนวน 2,030 ล้านบาท มูลหนี้จัดชั้นสงสัยจำนวน 70 ล้านบาท ซึ่งได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เต็มมูลค่าแล้ว และมีมูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐานจำนวน 1 ล้านบาท ซึ่งนับว่าเป็นจำนวนที่น้อยมากเมื่อเทียบกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมดอกเบี้ยค้างรับ ณ สิ้นปี 2558 โดยบริษัทฯ มีการคัดเลือกลูกค้าที่มีคุณภาพและมีการติดตามลูกค้าให้ชำระค่าหลักทรัพย์ให้ตรงเวลา ตลอดจนบริษัทฯ ยังปฏิบัติตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ

เงินลงทุน

ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหลักทรัพย์มูลค่าสุทธิ 446 ล้านบาท โดยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนเพื่อค้า ซึ่ง ณ วันดังกล่าว มีมูลค่าสุทธิรวมกันเท่ากับ 443 ล้านบาท คิดเป็น 99% ของเงินลงทุนสุทธิ

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีเงินลงทุนใน บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 7.70 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 96.25% ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว SBI Royal Securities Plc. (บริษัทร่วม) จำนวน 105.46 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 20.01% ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว และบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด (กิจการที่ควบคุมร่วมกัน) จำนวน 325.00 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 45.00% ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีลูกหนี้สำนักหักบัญชี จำนวน 503 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2557 ซึ่งมีจำนวน 61 ล้านบาท

อุปกรณ์

ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีอุปกรณ์-สุทธิจำนวน 71 ล้านบาท ซึ่งลดลงจาก ณ สิ้นปี 2557 ซึ่งมีจำนวน 109 ล้านบาท โดยการลงทุนในอุปกรณ์ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นการลงทุนในเครื่องตกแต่งและอุปกรณ์

สินทรัพย์อื่น ๆ

บริษัทฯ มีสินทรัพย์ประเภทอื่นๆ อันได้แก่ สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน-สุทธิ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและสินทรัพย์อื่น-สุทธิ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 176 ล้านบาท ขณะที่ยอด ณ สิ้นปี 2557 เท่ากับ 187 ล้านบาท

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัทฯ

สภาพคล่อง

ในปี 2558 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานทั้งสิ้น 474 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากสินทรัพย์ดำเนินงานอย่างเงินลงทุนเพื่อค้า เพิ่มขึ้นจำนวน 431 ล้านบาท โดยบริษัทฯ นำเงินไปลงทุนในหน่วยลงทุนเป็นจำนวนถึง 400 ล้านบาท เพื่อเป็นการหารายได้อื่นๆเพิ่มเติมให้กับบริษัทฯ มากขึ้น

ในปี 2558 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น 43 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในปี 2558 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 95 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ ได้ทำการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน และจ่ายเงินปันผล

ทั้งนี้ ในการพิจารณาสภาพคล่องของบริษัทฯ มีประเด็นที่จะต้องพิจารณาเพิ่มเติมคือ ความสามารถในการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดด้วย โดยในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2557-2558) บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าร้อยละ 7 ซึ่งเป็นอัตราขั้นต่ำตามเกณฑ์การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งแสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ มีสภาพคล่องที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ มี NCR ในปี 2557 ร้อยละ 94.24 และในปี 2558 ร้อยละ 112.01 ทั้งนี้ อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิจะเปลี่ยนแปลงตามปัจจัยต่าง ๆ เช่น ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ การรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เป็นต้น

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สิน 1,664 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 2,346 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2556-2558 เท่ากับ 1.05 เท่า 0.88 เท่า และ 0.71 เท่า ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ในสามวันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ หากพิจารณาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยไม่นับรวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2555-2558 เท่ากับ 0.25 เท่า 0.36 เท่า และ 0.20 เท่า ตามลำดับ

โครงสร้างเงินทุน

บริษัทฯ มีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สิน 1,664 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 2,346 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อยู่ที่ระดับ 0.71 เท่า ในส่วนของบริษัทฯ มีหนี้สินจำนวน 1,660 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 2,379 ล้านบาท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ระดับ 0.70 เท่า โดยหนี้สินส่วนใหญ่จะเป็นเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์จะเปลี่ยนแปลงตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นปกติของธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า ในสามวันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี

5. ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

ผลการดำเนินงานของธุรกิจขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย ทั้งภาวะเศรษฐกิจ สภาพของตลาดเงิน ความเชื่อมั่นของนักลงทุน ความไม่แน่นอนทางการเมือง สถานการณ์ความไม่สงบและสถานการณ์ต่างๆ ทั้งภายในและนอกประเทศ รวมทั้งการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในและนอกประเทศ ทำให้อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัทฯ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ลงทุน มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนและกำหนดระเบียบที่ชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติความเสี่ยงในด้านการชำระราคา และความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นจากการซื้อขาย บริษัทฯ ดำเนินการให้มีมาตรการ

ควบคุมและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้มีประสิทธิภาพ และนำเสนอธุรกิจใหม่ๆ เพื่อเป็นทางเลือกในการเพิ่มแหล่งรายได้ให้มีความหลากหลายมากขึ้น

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในรอบปีบัญชี 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นจำนวนเงินดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	จำนวน 1,250,000 บาท
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	จำนวน 350,000 บาท

2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

- ไม่มี -

รายงานระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ในช่วงปี 2558 บริษัทฯ มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังรายละเอียดต่อไปนี้ (หน่วย: ล้านบาท)

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2558
1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 - กรรมการบริษัท 1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ 2. นายวราห์ สุจริตกุล 3. นายช่วงชัย นะวงศ์ 4. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์ 5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ 6. นายสม พิศาลโสภณ 7. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ 8. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร 9. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	• ปี 2558 กรรมการลำดับที่ 1, 3, 4, 5 และ 7 มีบัญชีซื้อขายกับบริษัทฯ และกรรมการจำนวน 2 ท่าน (ลำดับที่ 3, 7) ได้ซื้อขายผ่านบริษัทโดยมีมูลค่าการซื้อขายรวม 87.80 ล้านบาท	
	- ผู้บริหาร 1. นายกัณทรา ลดาวัลย์ ณ อยุธยา 2. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ 3. นายชัยพร ธรรมพีร 4. นายโพธร เชื้อมวราศาสตร์ 5. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล 6. นางวิไล พงศ์ปรีชา 7. นางสาวกนกนภัส สิทธิวรารณณ์ 8. นายสุพัทธ์ อภิรติมัย 9. นายบัณฑิต สมบัติศักดิ์ดา 10. นางนุสราร รุ่งเจริญ 11. นางวิมล หล่อวิจิตร 12. นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน	• ปี 2558 ผู้บริหารลำดับที่ 1, 2, 3, 4, 5, 6 และ 10 มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ และผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน (ลำดับที่ 3) ได้ซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทฯ โดยมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม 0.93 ล้านบาท (ทั้งนี้อัตราค่านายหน้าของบริษัทฯ คิดจากกรรมการและผู้บริหารทุกคนเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์)	
2. ผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัทฯ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 - ผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรก 1. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) 2. ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) 3. นางสาวชยุดา เจียรนนท์ 4. นายชวัล เจียรนนท์ 5. นายธวัชชัย สืบวงศ์ลี	ค่านายหน้ารับ • ปี 2558 ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1, 2, 3, 4, 6, 7 และ 9 มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ	

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า รายการ ปี 2558
	6. นายอนุชา สิหนาทกถากุล 7. นางสุพร วัฒนเวคิน 8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด 9. นายอริฐ สันต์คุณ 10. นายจำเริญ รุ่งวัฒนาเศรษฐ์	(ทั้งนี้อัตราค่านายหน้าของบริษัทฯ คิดจากกรรมการและผู้บริหารทุก คนเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้น ต่ำของตลาดหลักทรัพย์)	
3. บริษัท ทู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 นายชัชวาลย์ เจริญนนท์ กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ เป็น กรรมการ ของ บริษัท ทู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด	<u>ค่าบริการ</u> • บริษัทฯ ใช้บริการบอกรับเป็น สมาชิกสื่อสัญญาณดาวเทียมกับ บริษัททู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด	0.71
		<u>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</u>	-
4. ผู้บริหารของบริษัทฯ		<u>เงินให้กู้ยืม</u> • บริษัทฯ ได้จัดให้มีเงินกู้ยืมแก่ ผู้บริหารและพนักงาน	0.11
		<u>ดอกเบี้ยรับ</u> • บริษัทฯ คิดดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม แก่พนักงานในอัตราดอกเบี้ยที่คิด จากอัตราดอกเบี้ยเงินฝาก ประเภทฝากประจำ 12 เดือน เฉลี่ยบวกร้อยละ 2.00 ต่อปี • ปี 2558 คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี	0.01
5. บริษัทหลักทรัพย์ที่ ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์ เนชั่นแนลจำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>ลูกหนี้อื่น</u> • เป็นลูกหนี้อื่นๆระหว่างกัน	3.02
		<u>รายได้ค่าบริการดำเนินงาน</u>	3.60
		<u>สนับสนุน</u>	
		<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u> • จากสัญญาระหว่างกัน	43.20
6. บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	เป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกันของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>ลูกหนี้อื่น</u> • เป็นลูกหนี้อื่นๆระหว่างกัน	2.62
		<u>รายได้อื่น</u>	2.62

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า รายการ ปี 2558
7. ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>เงินฝาก</u>	353.00
		• บริษัท มีเงินฝากที่ธนาคาร ประเภทกระแสรายวันและตัว สัญญาใช้เงิน	
		<u>เงินวางประกันเพื่อการซื้อขาย</u>	0.60
		<u>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>	
		<u>ดอกเบี้ยค้างรับ</u>	0.80
		• จากตัวสัญญาใช้เงิน	
		<u>ดอกเบี้ยรับ</u>	5.69
		• จากตัวสัญญาใช้เงิน	
		<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u>	-
		• ธนาคารคิดอัตราดอกเบี้ย MLR = 6.5 ต่อปี	
		<u>ค่าเช่าและบริการจ่าย</u>	1.37
		ค่าเช่าสำนักงานสาขา โดยเป็น อัตราที่ตกลงร่วมกันและอ้างอิง ราคาตลาด	
		<u>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</u>	0.04
8. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>ลูกหนี้อื่น</u>	2.00
		• เป็นลูกหนี้อื่นระหว่างกัน	
		<u>รายได้อื่น</u>	3.00

เหตุการณ์สำคัญในปี 2558

พฤษภาคม

พฤศจิกายน

ธันวาคม

จ่ายเงินปันผลจากผล
ประกอบการของบริษัทฯ
ปี 2557 ในอัตราหุ้นละ
0.17 บาท

เพิ่มทุนชำระแล้วจาก
880,088,051.20 บาท
เป็น 930,244,840 บาท
โดยออกหุ้นสามัญจำนวน
31,347,993 หุ้น มูลค่าหุ้น
ที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท
รวม 50,156,788.80 บาท

เปลี่ยนแปลงโครงสร้างการ
ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นราย
ใหญ่ของบริษัทฯ จาก
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า
จำกัด เป็น บริษัท ฟินันซ่า
จำกัด (มหาชน)

ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายได้หลักของบริษัทฯ มาจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งมีความสัมพันธ์กับภาวะเศรษฐกิจสถานะของตลาดเงินและตลาดทุน ปริมาณการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลการดำเนินงานของธุรกิจหลักทรัพย์ จึงขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น สถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจ ซึ่งอยู่เหนือการควบคุมของบริษัทฯ หากเกิดความผันผวน จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และรายได้ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมในปี 2558 ปี 2557 และปี 2556 จำนวน 1,333.62 ล้านบาท จำนวน 1,388.47 ล้านบาท และจำนวน 1,752.94 ล้านบาท ตามลำดับ ในส่วนเฉพาะของบริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2558 ปี 2557 และปี 2556 จำนวน 1,333.62 ล้านบาท จำนวน 1,388.47 ล้านบาท และจำนวน 1,631.17 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ มีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยการเพิ่มรายได้ในธุรกิจด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกิจตัวแทนซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจตัวแทนซื้อและขายคืนหน่วยลงทุน และธุรกิจการซื้อขายหุ้นในต่างประเทศ อีกทั้งบริษัทฯ จะนำเสนอธุรกิจใหม่ๆ เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าและเพิ่มแหล่งรายได้ของบริษัทฯ ให้มีความหลากหลายในอนาคต

2. ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมค่อนข้างสูง เนื่องจากมีลักษณะการให้บริการที่ใกล้เคียงกัน มีจำนวนผู้ให้บริการที่เปิดดำเนินงานในปัจจุบันถึง 37 ราย อีกทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 เป็นต้นไป การคิดค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นแบบเสรี ทำให้การแข่งขันด้านราคาเพิ่มสูงขึ้น หากบริษัทฯ ไม่รักษาคุณภาพการให้บริการที่ดีไว้ อาจทำให้บริษัทฯ สูญเสียส่วนแบ่งการตลาดได้

เพื่อรองรับผลกระทบจากการแข่งขัน บริษัทฯ ได้เตรียมความพร้อมด้วยการสร้างความแข็งแกร่งของธุรกิจ ปรับแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่างๆ รองรับการคิดค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์แบบเสรี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เน้นการให้บริการที่มีคุณภาพ และสร้างสรรค์ในด้านต่างๆ โดยการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในด้าน การให้บริการและการให้คำแนะนำลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการขยายประเภทธุรกิจ เพื่อเป็นทางเลือกอำนวยความสะดวกในการลงทุนและตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเพื่อเพิ่มช่องทางในการหารายได้ของบริษัทฯ

3. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

ในปี 2558 ปี 2557 และปี 2556 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้ารายใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัทฯ เท่ากับ 391,033 ล้านบาท 280,476 ล้านบาท และ 321,262 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35.00 ร้อยละ 26.31 และ ร้อยละ 25.36 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามลำดับ ดังนั้น หากบริษัทฯ สูญเสียลูกค้ากลุ่มดังกล่าวไป อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ค่าธรรมเนียมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้

บริษัท ได้ตระหนักถึงผลกระทบดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้น จึงมีแนวทางในการรองรับความเสี่ยงโดยพยายามขยายฐานลูกค้ารายย่อย และลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศให้มีจำนวนมากขึ้น โดยมีจำนวนลูกค้ารายย่อยที่เปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2558 จำนวน 57,136 บัญชี สิ้นปี 2557 จำนวน 52,778 บัญชี และ ณ สิ้นปี 2556 จำนวน 50,147 บัญชี นอกจากนี้ บริษัท ยังพยายามขยายฐานลูกค้าสถาบันใหม่ทั้งในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง

4. ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

แม้ว่าการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์สามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัท และเป็นปัจจัยหนึ่งในการรักษาและขยายฐานลูกค้าของบริษัท แต่บริษัท มีความเสี่ยงหากบริษัท ในฐานะผู้รับประกันการจำหน่ายไม่สามารถจำหน่ายหลักทรัพย์ได้หมดตามที่รับประกันไว้ บริษัท จะต้องรับหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจำหน่ายเข้าไว้ในบัญชีการลงทุนของบริษัท อันอาจทำให้บริษัท ต้องรับรู้ผลขาดทุน หากราคาของหลักทรัพย์ดังกล่าวภายหลังที่เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ แล้วลดลงต่ำกว่าราคาที่รับประกันการจำหน่าย นอกจากนี้ ยังส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัท อีกด้วย ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนี้อาจเป็นผลมาจากปัจจัยต่างๆ เช่น การกำหนดราคาขายหลักทรัพย์ที่ไม่เหมาะสมกับความต้องการของนักลงทุน และความไม่แน่นอนในตลาดเงินและตลาดทุน เป็นต้น

เพื่อรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัท จะทำการวิเคราะห์ถึงราคาที่เหมาะสมของหลักทรัพย์ที่จะจำหน่าย ตรวจสอบข้อมูลและความน่าเชื่อถือของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์อย่างรอบคอบ พิจารณาถึงความต้องการของลูกค้าในหลักทรัพย์ที่จะจำหน่าย และสถานะของตลาดเงินและตลาดหลักทรัพย์ โดยก่อนการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์นั้น คณะกรรมการบริหารของบริษัท จะเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงในการอนุมัติการรับประกันการจำหน่าย ทำให้การดำเนินงานที่ผ่านมาของบริษัท ไม่เคยประสบกับปัญหาอันสืบเนื่องมาจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัท มีการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Rule: NCR) ในอัตราที่สูงเกินกว่าเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดที่ร้อยละ 7 มาโดยตลอด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัท มีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปร้อยละ 112.01

5. ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้าและหนี้สูญ

บริษัท ได้ลดความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระราคา โดยได้พิจารณาคัดเลือกลูกค้าที่มีคุณภาพ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง พร้อมกันนี้ ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย อีกทั้งยังมีการดำเนินการพิจารณาบททวงวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้เหมาะสมกับฐานะการเงินของลูกค้า กรณีลูกค้ามีการผิดนัดชำระราคา โดยบริษัท จะมีขั้นตอนในการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้วลูกค้าจะมีหลักทรัพย์ในบัญชี ทำให้บริษัท สามารถบังคับขายหลักทรัพย์เพื่อการชำระหนี้ของลูกค้าได้ทันที ประกอบกับการที่ตลาดหลักทรัพย์ ได้กำหนดให้ลูกค้ารายย่อยทุกรายต้องวางหลักประกันสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสดไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20 ของวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์

นอกจากนี้ บริษัท ยังได้มีบริการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์แก่ลูกค้า อย่างไรก็ตาม บริษัท มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาอนุมัติวงเงินและการควบคุมติดตามอย่างเคร่งครัดและรัดกุม โดยบริษัท จะมีการกำหนดรายซื้อหลักทรัพย์และอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้น (Initial Margin Rate) และมีการทบทวนรายซื้อหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งบริษัท มีการควบคุมให้ลูกค้าวางหลักประกันไว้ในบัญชีมาร์จิ้นและหลักทรัพย์สินของลูกค้ามีมูลค่าลดลงต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นรักษาสภาพบริษัท จะดำเนินการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือบังคับขาย แล้วแต่กรณี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัท มียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับรวมเท่ากับ 2,101 ล้านบาท โดยมีมูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐานจำนวน 1 ล้านบาท และมูลหนี้จัดชั้นสงสัยจำนวน 70 ล้านบาท ซึ่งเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.05 และร้อยละ 3.33 ของยอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับรวม ตามลำดับ โดยบริษัท ได้ตั้งสำรองมูลหนี้จัดชั้นสงสัยไว้แล้วเต็มจำนวน ปัจจุบันบริษัท อยู่ระหว่างการติดตามให้ชำระหนี้ และดำเนินคดีกับลูกหนี้รายที่ถูกจัดชั้นสงสัยดังกล่าว โดยบริษัท มีนโยบายจะตัดหนี้สูญต่อเมื่อคดีดังกล่าวถึงที่สุดแล้วและลูกหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ดังกล่าวได้

6. ความเสี่ยงทางด้านบุคลากร

บุคลากรถือเป็นปัจจัยสำคัญในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นธุรกิจการให้บริการ โดยเฉพาะบุคลากรด้านที่ปรึกษาการลงทุน วาณิชธนกิจ และวิเคราะห์หลักทรัพย์ ซึ่งถือว่าเป็นวิชาชีพที่ใช้ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านและเป็นที่ต้องการของตลาดแรงงานเป็นอย่างมาก ทั้งนี้การโยกย้ายบุคลากรดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อเนื่องของการดำเนินงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจ อันเนื่องมาจากการโยกย้ายบุคลากร บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการพัฒนาและเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับและสายงานเพื่อให้สามารถทำงานทดแทนกันได้กรณีที่มีการโยกย้ายบุคลากร นอกจากนี้ การที่สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ได้กำหนดมาตรการ เพื่อควบคุมอัตราผลตอบแทนขั้นสูงสำหรับที่ปรึกษาการลงทุน ถือเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ช่วยลดความรุนแรงของปัญหาการโยกย้ายที่ปรึกษาการลงทุน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีมาตรการจูงใจพนักงานด้วยการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานะตลาดในรูปแบบต่างๆ เช่น เงินเดือน โบนัส สวัสดิการ เป็นต้น รวมไปถึงการดูแลที่ดีจากคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ให้ความใส่ใจในการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ทันสมัย และมีคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน ทั้งยังมีนโยบายมุ่งเน้นการเสริมสร้างความผูกพันของบุคลากรภายในองค์กร สนับสนุนการทำงานร่วมกันเป็นทีมงานที่ดี พร้อมกับมีแผนในการพัฒนาบุคลากรเพื่อให้เกิดการพัฒนาขีดความสามารถในการทำงานและเกิดความก้าวหน้าในอาชีพอย่างมั่นคง

7. ความเสี่ยงจากการขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์

ระบบคอมพิวเตอร์เป็นปัจจัยที่สำคัญอีกปัจจัยหนึ่งในการประกอบธุรกิจ ซึ่งการขัดข้องหรือความผิดพลาดของระบบดังกล่าวจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานและความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้ใช้ระบบซอฟต์แวร์ Intelligent Integrated Brokerage Application (IIBS) สำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นระบบคอมพิวเตอร์หลักที่ใช้ในธุรกิจหลักทรัพย์ โดยระบบ IIBS ประกอบด้วยส่วนสำคัญได้แก่ ส่วนระบบ Front Office Integrated System (IFIS) ซึ่งเป็นระบบซื้อขายหลักทรัพย์แบบเรียลไทม์ (Real Time) และระบบ การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) ที่เชื่อมต่อกับระบบ Front และ Back office ส่วนระบบที่ทางบริษัทฯ มีให้บริการแก่ลูกค้า คือระบบ iTrade ที่ทำให้ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้โดยการเชื่อมต่อผ่านระบบอินเทอร์เน็ต รวมถึงระบบที่ลูกค้าซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Trading) ได้ด้วย และอีกส่วนเป็นระบบ Securities Back-Office Automation System (SBA) ซึ่งเป็นระบบเกี่ยวกับการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างลูกค้าและศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ รวมทั้งประมวลผลและจัดการระบบข้อมูลต่างๆ เช่น วงเงินเครดิตของลูกค้า รายงานอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เป็นต้น และยังมีระบบ Oracle Finance ซึ่งเป็นระบบบริหารจัดการด้านบัญชีและการเงินที่มีประสิทธิภาพ นอกจากระบบงานด้านหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ ยังมีระบบงานด้านอนุพันธ์ โดยใช้ระบบ Front Office Integrated Derivatives System

(IFISD) และ SBAAd ซึ่งเป็นระบบการซื้อขาย Derivatives แบบเรียลไทม์ และระบบการประมวลผลจัดการข้อมูลทางด้าน Back Office

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของระบบคอมพิวเตอร์ จึงมีการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพของระบบอย่างต่อเนื่อง โดยได้เพิ่มประสิทธิภาพในการประมวลผลให้รวดเร็วมากยิ่งขึ้นและรองรับข้อมูลได้มากขึ้น อีกทั้งยังเพิ่มระบบการสำรองในทุกด้านไม่ว่าจะเป็นการสำรองข้อมูล ระบบไฟฟ้า ระบบเครือข่ายให้มีความปลอดภัยมากยิ่งขึ้นด้วย โดยนอกจากระบบสำรองข้อมูลที่สำนักงานใหญ่แล้ว บริษัทฯ ได้จัดตั้งศูนย์สำรองข้อมูลที่ 47/553-4, 47/557-8 ชั้น 8 อาคารบางกอกแลนด์ ถนนปิ่นเกล้า อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 ซึ่งจะสามารถใช้งานแทนระบบคอมพิวเตอร์ด้านหลักทรัพย์ได้ทันทีในกรณีที่ระบบที่สำนักงานใหญ่ขัดข้อง ทั้งนี้ หากพิจารณาในแง่อัตรา Utilization rate ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ มีการใช้งานอยู่ในระดับเพียงร้อยละ 50 ในปัจจุบัน ซึ่งยังสามารถประมวลผลและรองรับข้อมูลได้อีกเป็นจำนวนมาก และระบบงานด้าน Derivatives บริษัทฯ ได้จัดให้มีเครื่องสำรองโดยใช้ระบบ Click Trade ของ TFEX และ Set Trade เป็นระบบสำรอง ซึ่งสามารถใช้งานได้หากระบบ Derivatives หลักมีปัญหา สำหรับนโยบายการควบคุมปฏิบัติงานและการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยเคร่งครัด

ในส่วนของสาขาต่างจังหวัด บริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบคอมพิวเตอร์สำหรับสาขาและเซิร์ฟเวอร์ MPLS เป็นสายส่งข้อมูลหลักในการติดต่อกับสำนักงานใหญ่ ทำให้การส่งข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์จากสาขามายังสำนักงานใหญ่รวดเร็วยิ่งขึ้น พร้อมกับเซิร์ฟเวอร์สำรองเพื่อติดต่อกับสำนักงานใหญ่โดยตรงหากระบบคอมพิวเตอร์สาขาเกิดขัดข้อง ทำให้ความเสี่ยงในเรื่องการส่งข้อมูลระหว่างสำนักงานใหญ่กับสาขาลดลง อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีการจัดตั้งระบบไฟฟ้าสำรองในกรณีที่เกิดเหตุไฟฟ้าขัดข้อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการทดสอบระบบคอมพิวเตอร์เป็นประจำทุกเดือนในเรื่องการทำงานของระบบโดยรวม โดยเฉพาะอย่างยิ่งเรื่องไฟฟ้าขัดข้อง อีกทั้งยังมีพนักงานจากบริษัทเจ้าของระบบมาตรวจสอบทุก 3 เดือน โดยตั้งแต่บริษัทฯ เปิดดำเนินงานมา บริษัทฯ ยังไม่มีเหตุขัดข้องเรื่องระบบดังกล่าว

ด้วยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการเลือกใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อการบริหารจัดการ การปฏิบัติงาน และการบริการที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า ทำให้ความเสี่ยงที่เกิดจากความขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์จึงไม่เกิดขึ้น

8. ความเสี่ยงจากการที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมายและข้อกำหนดที่เข้มงวด รวมถึงข้อพิพลาตในการประกอบธุรกิจ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ

เนื่องจากธุรกิจทางด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลและควบคุมโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงอาจได้รับผลกระทบทั้งในด้านการปฏิบัติงานต้นทุนในการดำเนินการที่เพิ่มขึ้น และความรู้ความเข้าใจของฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น จากการกำหนด และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์นโยบายรวมทั้งมาตรการในการกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของภาครัฐหรือหน่วยงานที่กำกับดูแล นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังอาจมีความเสี่ยงจากข้อพิพลาตในการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ เช่น ความผิดพลาดในการปฏิบัติ

หน้าที่ของฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ การไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณของผู้แนะนำการลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นต้น ซึ่งข้อผิดพลาดดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ และมีความเสี่ยงที่บริษัทฯ อาจถูกพิจารณาดำเนินการเปรียบเทียบปรับ และ/หรือการดำเนินการอื่นตามที่กำหนด และ/หรือพนักงานของ บริษัทฯ อาจถูกพิจารณาลงโทษตั้งแต่กำชับตักเตือนจนถึงถูกสั่งพักการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล ควบคุมและตรวจสอบให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด และเมื่อมีการแก้ไขข้อกำหนด และ/หรือกฎเกณฑ์ต่างๆ บริษัทฯ จะจัดให้มีการแจ้งประกาศ กฎเกณฑ์ให้พนักงานที่เกี่ยวข้องทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึงกัน เพื่อให้รับทราบและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน

9. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2548 ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นสมาชิกของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (Thailand Futures Exchange “TFEX”) และบริษัทสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) (Thailand Clearing House “TCH”) โดยบริษัทฯ ได้เริ่มให้บริการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2551 เป็นต้นมา ปัจจุบันมีจำนวนบริษัทสมาชิกรวมทั้งสิ้น 42 ราย

จากภาวะการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในปี 2558 บริษัทฯ มีปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 2,140,526 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 2.20 ของส่วนแบ่งตลาด ปี 2557 บริษัทฯ มีปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 2,284,953 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 3.17 ของส่วนแบ่งตลาด และปี 2556 บริษัทฯ มีปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 963,491 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 2.89 ของส่วนแบ่งการตลาด โดยปริมาณการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก ทั้งของบริษัทฯ เองและของทั้งตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ส่วนหนึ่งเกิดจากการปรับลักษณะสัญญาของ SET50 Index Futures ให้มีขนาดเล็กลงเป็น 1 ใน 5 ของขนาดสัญญาเดิม รวมถึงการที่นักลงทุนใช้ Single Stock Futures (SSF) ในการป้องกันความเสี่ยงและทำกำไรจากความผันผวนของตลาด ซึ่งทำให้ปริมาณการซื้อขาย SSF ของตลาด TFEX เพิ่มขึ้นอย่างมากจาก 8,415,967 สัญญา ในปี 2556 มาเป็น 19,624,561 สัญญาในปี 2557 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 133 จึงเห็นได้ว่านักลงทุนได้ให้ความสนใจเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก และตั้งแต่บริษัทฯ เริ่มให้บริการเป็นตัวแทนฯ ลูกค้าของบริษัทฯ ก็ได้ให้ความสนใจเปิดบัญชีซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และส่วนแบ่งตลาดของบริษัทฯ ก็มีแนวโน้มที่เพิ่มขึ้นนับตั้งแต่เริ่มให้บริการ

บริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามงบการเงินรวมและงบเฉพาะบริษัทฯ ใน ปี 2558 ในปี 2557 และในปี 2556 จำนวน 72.82 ล้านบาท จำนวน 79.92 ล้านบาท และจำนวน 122.46 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทฯ ย่อยไม่มีธุรกรรมด้านซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เนื่องจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีความเสี่ยงสูงจากความผันผวนของราคา และความซับซ้อนของลักษณะสินค้า บริษัทฯ ได้มีการกำหนดการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวดและรัดกุม โดยคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมถึงได้กำหนดการวางเงินประกัน (Margin) ให้เพียงพอก่อนส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าทั่วไป และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนในการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือการบังคับปิดฐานะ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้

ดำเนินการจัดอบรมเพื่อให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจในการให้บริการในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้กับบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

10. ความเสี่ยงจากมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เกิน 25%

บมจ. ฟินันซ่า เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 29.29 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ จึงสามารถควบคุมมติที่ประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีวาระสำคัญ หรือเรื่องที่กฎหมาย หรือข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องได้คะแนนเสียงเห็นชอบ 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียง เพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลในเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีกรรมการอิสระซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน จากกรรมการบริษัทฯ จำนวน 9 ท่าน ทำหน้าที่ควบคุมดูแลตรวจสอบ รวมทั้งให้คำแนะนำการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความโปร่งใสและถูกต้อง

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ด้วยบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งเพื่อดำเนินการให้สอดคล้องและครอบคลุมเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ดังนั้น บริษัทฯ มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น การส่งเสริมสิทธิผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

หนึ่งในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 เวลา 14.00 น. ณ ห้อง Silver 1 โรงแรมแกรนด์ เมอร์เคียว ฟอรั่ม กรุงเทพฯ ทั้งนี้ ในการดำเนินการเพื่อจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นรวมทั้งนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมการประชุม โดยบริษัทฯ คัดเลือกสถานที่จัดการประชุมซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมการประชุมได้อย่างสะดวก พร้อมทั้งได้ให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะ แผนที่แสดงสถานที่ประชุม และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจให้กับผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา ทั้งนี้ ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการ ดังนี้

- 1.1 บริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมและข้อมูลที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุม
- 1.2 บริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อดำเนินการ ดังนี้
 - ก. การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และ/หรือการเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ออกตามวาระ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเพื่อเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล
 - ข. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ โดยได้กำหนดจำนวนเงินค่าตอบแทนและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ
 - ค. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
 - ง. การพิจารณาเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล
 - จ. การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน
- 1.3 บริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิและมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- 1.4 บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเพื่อเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้า โดยการเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.fnsyrus.com

1.5 บริษัทฯ มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่ต่ำกว่า 7 วันทำการ ซึ่งสอดคล้องตามหลักเกณฑ์ของ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด

1.6 บริษัทฯ ได้นำหนังสือนัดประชุมไปไว้ที่ www.fnsyus.com ก่อนวันประชุม 14 วัน ส่วนรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้นำไป Post ไว้ที่ www.fnsyus.com

จากที่กล่าวข้างต้น บริษัทฯ ได้จัดเก็บข้อมูลที่สามารถอ้างอิงไปแหล่งข้อมูลต่างๆ ที่กำหนดได้ ดังนี้

รายละเอียด	อ้างอิงจาก www.fnsyus.com
1) สิทธิต่างๆ ที่ให้แก่ผู้ถือหุ้น	นโยบาย CG ของบริษัทฯ
2) ข้อมูลที่ให้ในแต่ละวาระการประชุม	หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
3) สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะชกถามในที่ประชุม	รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
4) รายชื่อกรรมการบริษัทฯ ที่เข้าประชุมผู้ถือหุ้น	

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

2.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- กรณีผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเองไม่ได้ สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะไปให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
- กรณีการเสนอชื่อกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ
ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เสนอให้มอบอำนาจให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้

2.2 การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทฯ ได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพื่อเสนอเรื่องบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อเพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการของบริษัทฯ

2.3 มาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ในทางมิชอบ

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ดังนี้

- การห้ามผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินของบริษัทฯ ที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่บริษัทฯ กำหนดจนถึงวันที่บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน สำหรับกรรมการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงินรายไตรมาสหรือรายเดือนจนถึงวันที่ประกาศงบการเงินต่อสาธารณชน
- การห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง กรณีที่บริษัทฯ ได้ล่วงรู้หรืออาจได้รับข้อมูลภายในเกี่ยวกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ได้ขึ้นทะเบียนบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2558 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามี การซื้อขายหุ้นในช่วงที่ห้ามแต่อย่างใด

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทฯ ตระหนักและส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมทั้งให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ได้รับทราบอย่างเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อให้สามารถทำหน้าที่ในการมีส่วนร่วม หรือเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีส่วนร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงปฏิบัติดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจ และประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเชื่อถือได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเท่าเทียมกันทุกคน เว้นแต่ผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ผู้นั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ยกเว้นการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

2. พนักงาน

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุวีติการ และสิทธิประโยชน์ของพนักงานอย่างเหมาะสม
- บริษัทฯ สนับสนุนและให้ความสำคัญ เพื่อให้พนักงานทุกรายได้เข้ารับการอบรม/สัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น
- บริษัทฯ เน้นการทำงานร่วมกันเป็นทีม และสร้างเจตคติที่ดีต่อองค์กร หรือสถาบันที่อยู่ร่วมกัน

3. ลูกค้า

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการให้บริการต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึงและอย่างเพียงพอ
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลของลูกค้าทุกราย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะนำข้อมูลความลับของลูกค้าไปเปิดเผยให้ลูกค้ารายอื่นหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องได้รับทราบแต่อย่างใด รวมทั้งจัดให้มีระบบงานที่ป้องกันการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการดูแลทรัพย์สินของลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ

4. คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขทางการค้า และ/หรือสัญญาที่ทำร่วมกัน รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้

5. คู่แข่ง

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของคู่แข่ง ทั้งนี้ เพื่อกระตุ้นให้เกิดการแข่งขันที่ดี ภายใต้กรอบกติกาตามที่ทางการกำหนด

- บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะทำลายคู่แข่ง หากแต่จะดำเนินธุรกิจให้ก้าวหน้าและอยู่บนพื้นฐานที่มั่นคง และเทียบเคียงกับคู่แข่งชั้นในตลาดโดยรวมได้
- บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันฉ้อฉล ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ปฏิบัติตามที่กำหนดในจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด และไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้าแต่อย่างใด

6. ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยเหลือเกื้อกูล ชุมชนและสังคมตามความเหมาะสม เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกของพนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม เช่น การแบ่งปันช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส และผู้ประสบภัย ด้วยการร่วมบริจาคเงินหรือสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่างๆ ตามโอกาส รวมถึงการบริจาคหนังสือให้กับห้องสมุดที่ขาดแคลน และการจัดบรรยายให้ความรู้แก่นักศึกษา หรือนักลงทุนทั่วไป

7. สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อม สร้างจิตสำนึกให้พนักงานช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การประหยัดพลังงานและทรัพยากรอย่างสม่ำเสมอ โดยเชิญชวนพนักงานให้ประหยัด การใช้พลังงานภายในสำนักงาน เช่น การปิดดวงไฟที่ไม่จำเป็น การใช้อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์มาช่วยลดปริมาณการใช้กระดาษ และใช้กระดาษ Reuse สำหรับเอกสารที่ไม่สำคัญ

8. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เป็นผู้ได้รับมอบหมายในการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยลูกค้าหรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมาที่ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานได้โดยตรง ผ่าน 4 ช่องทาง ดังนี้

- จัดส่งให้กับ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18, 25 ถนนพระราม 1
แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
- แจ้งทางโทรศัพท์ ที่หมายเลข 0-2658-9001-8 หรือจัดส่งทางโทรสารที่หมายเลข 0-2658-9009
- จัดส่งทาง E-mail ที่ compliance@fnsyrus.com
- แจ้งผ่านทาง Website ของบริษัทที่ www.fnsyrus.com

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินการดังกล่าวที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องตามระยะเวลาที่กำหนดซึ่งสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปรายละเอียดได้ ดังนี้

4.1 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กำหนดในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้จัดส่งทาง Online ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งเอกสารฉบับจริงให้กับสำนักงาน ก.ล.ต.

4.2 รายงานทางการเงิน และข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายงานทางการเงินและข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผ่านช่องทางที่สำคัญ ดังนี้

- จัดส่งข้อมูลหรือรายงานทางการเงินผ่านระบบ SET Community Portal (SCP) ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
- ลงประกาศในหนังสือพิมพ์
- ติดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ณ ที่สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาทุกแห่ง
- แจ้งผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ที่ www.fnsyurus.com

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of The Board of Directors)

5.1 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

ก.) กรรมการอิสระ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยสามารถให้ความเห็นได้โดยอิสระ ตามขอบเขตหน้าที่หรือภารกิจที่ได้รับมอบหมาย พร้อมทั้งไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด รวมทั้งไม่มีสถานการณ์ใดๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น

ข.) บทบาทหน้าที่

กรรมการของบริษัทฯ ทุกท่านได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยใช้ความระมัดระวังความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้เหมาะสมกับการได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทฯ แทนผู้ถือหุ้น

5.2 ความเหมาะสมของคณะกรรมการ

ก.) คุณสมบัติทักษะประสบการณ์และความสามารถเฉพาะด้าน

บริษัทฯ กำหนดความเหมาะสมเกี่ยวกับคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน

ข.) การอุทิศเวลา

สำหรับปี 2558 กรรมการของบริษัทฯ ทุกท่านได้อุทิศเวลาและเข้าร่วมประชุมตามวันและเวลาที่บริษัทฯ กำหนดซึ่งโดยส่วนใหญ่คณะกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ความเห็นในที่ประชุมตามวาระการประชุมที่บริษัทฯ กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

5.3 ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อความโปร่งใสในการสรรหากรรมการโดยแจ้งผ่าน Website ของบริษัทฯ ล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลและเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม นำไว้วางใจ เพื่อให้ได้บุคคลที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการที่ควรวาระเข้าดำรงตำแหน่งซ้ำเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกเป็นกรรมการ

5.4 ประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ

ก.) การกำหนดนโยบายต่างๆ

ด้วยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย่อมต้องมุ่งหวังผลตอบแทนจากการดำเนินการของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ดังนั้น บทบาทที่สำคัญยิ่งของคณะกรรมการคือ การกำหนดทิศทางการดำเนินงาน และนโยบายของบริษัทฯ ที่สำคัญ เช่น การกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานงบประมาณ และกลยุทธ์ต่างๆ ที่สำคัญในการดำเนินงานร่วมกับฝ่ายจัดการ

ข.) คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีการกำหนดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องบางเรื่องได้ตามความเหมาะสม และทำให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีการติดตามผลการดำเนินงานในเรื่องนั้น ๆ จากคณะกรรมการต่าง ๆ และ/หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติเป็นไปตามเป้าหมายและขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ สำหรับปี 2558 บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 9 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนของลูกค้าและพิจารณาความผิด และคณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยี

ค.) การประชุมของคณะกรรมการ

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการกำหนดการและความถี่ในการประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการเดือนละ 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านสรุปได้ ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด(ครั้ง) ปี
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	11/12
2. นายวราห์ สุจริตกุล	9/12
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	12/12
4. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์	10/12
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	12/12
6. นายสม พิศาลโสภณ *	1/1

ชื่อ-นามสกุล	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด(ครั้ง) ปี
7. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	10/12
8. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	11/12
9. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	11/12

หมายเหตุ การร่วมประชุมบางครั้งจะมีกรรมการที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม เนื่องจากกรรมการบางท่านมีภารกิจที่ต้องเดินทางไปต่างประเทศ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

* แต่งตั้ง นายสม พิศาลโสภณ มีผลตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2558 แทนนายจ้อยกั หลี กรรมการที่ขอลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2558

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการประชุมเดือนละ 1 ครั้ง แต่เนื่องจากในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการประชุมพิเศษที่ต้องพิจารณาให้ความสำคัญ จึงกำหนดให้มีการประชุมเพิ่มอีก 2 ครั้ง โดยจัดขึ้นในเดือนกันยายน 2558 และ ตุลาคม 2558 ซึ่งรวมทั้งสิ้น 14 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านสรุปได้ ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด(ครั้ง) ปี
1. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	10/14
2. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	13/14
3. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	13/14

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ ดังนี้

1. การห้ามผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินของบริษัทฯ ที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชนซื้อหรือขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่บริษัทฯ กำหนดจนถึงวันที่บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน สำหรับกรรมการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงินรายไตรมาสหรือรายเดือนจนถึงวันที่ประกาศงบการเงินต่อสาธารณชน

2. การห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง กรณีที่บริษัทฯ ได้ล่วงรู้หรืออาจได้รับข้อมูลภายในเกี่ยวกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ได้ขึ้นทะเบียนบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ทั้งนี้ หากกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่ถือปฏิบัติตามมาตรการที่ได้กำหนดดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษตามระเบียบ บทลงโทษที่บริษัทฯ กำหนด และ/หรือทางวินัยตามข้อบังคับที่บริษัทฯ กำหนดต่อไป

อย่างไรก็ดี ในระหว่างปี 2558 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้ามแต่อย่างใด

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการส่งเสริมเพื่อให้กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรม ตามหลักสูตรที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยจัดขึ้นและ/หรือตามหลักสูตรที่สำนักงาน ก.ล.ต.กำหนด เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี

บริษัทฯ ได้ดำเนินการสมัครเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ให้กรรมการทุกท่าน เพื่อประโยชน์ในการรับรู้ข่าวสารและเพิ่มเติมความรู้ และหากบริษัทฯ ได้รับเอกสารแจ้งการอบรมหรือเอกสารประกอบการอบรมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ จะนำส่งข้อมูลดังกล่าวให้แก่กรรมการเพื่อรับทราบ และเพื่อศึกษาต่อไป ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทฯ ที่เข้ารับการอบรมสรุป ได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	หลักสูตรการอบรม							
	DCP	DAP	ACP	AACP	FND	SFE	HRP	CGI
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	-	2551	-	-	-	-	-	-
2. นายวราห์ สุจริตกุล	2545	-	-	-	-	-	-	-
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	-	2547	-	-	-	-	-	2558
4. นายสมภาพ กิระสุนทรพงษ์	-	2547	-	-	-	-	-	2558
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	2551	2548	-	-	-	-	-	2558
6. นายสม พิศาลโสภณ	-	-	-	-	-	-	-	-
7. พล.ต.ท.วิสนุ ปราสาททองโอสถ	-	2547	2548	2558	2548	-	-	2558
8. นายไพบุณย์ ศิริภาณุเสถียร	2551	-	2552	-	-	2554	2556	2558
9. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	2549	-	2553	2558	-	-	-	2557

หมายเหตุ:

DCP: Director Certification Program

DAP: Director Accreditation Program

ACP: Audit Committee and Continuing Development Program

AACP: Audit Committee and Continuing Development Program (Audit Committee Program)

FND: Finance for Non finance Director Program

SFE: Successful Formulation & Execution of Strategy

HRP: How to Develop a Risk Management Plan

CGI: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 9 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนของลูกค้าและพิจารณาความผิด และคณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยี

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์

ตำแหน่ง

อายุ

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

- ประธานกรรมการ
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- 53 ปี
- ปริญญาตรี - Business Administration
University of Southern California, USA
- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 71/2008
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 9
สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ (มีอำนาจ)
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- กรรมการ
บจ. ทูวิชั่นส์ กรุ๊ป
- กรรมการ
บจ. ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์
- กรรมการในคณะกรรมการ และ ผู้ช่วยประธานกรรมการ
บจ. เครือเจริญโภคภัณฑ์
- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ
บมจ. ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น
- กรรมการ
บมจ. อีออนธนสินทรัพย์(ไทยแลนด์)
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ และประธานคณะผู้บริหาร
บจ. เทเลคอมโฮลดิ้ง
- ประธานคณะผู้บริหาร
บจ. ทู มัลติมีเดีย
- กรรมการ
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

■ บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

■ บริษัททั่วไป 5 บริษัท

■ กรรมการ
บมจ.ทรู วิชั่นส์

■ ประธานกรรมการ
บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย

■ ประธานกรรมการ
บมจ. เมโทรสตาร์พรีอเพอร์ตี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

■ ไม่มี

2. นายวราห์ สุจริตกุล

ตำแหน่ง

■ รองประธานกรรมการ
บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

■ 51 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

■ ปริญญาโท - Business Administration
University of New Hampshire, USA

■ ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 21/2002
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

■ กรรมการ
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

■ กรรมการ
บมจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล
พนมเปญ ราชอาณาจักรกัมพูชา

■ ประธานกรรมการ
บจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์

■ กรรมการบริหาร
บจ. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

■ กรรมการ
บจ. ฟินันซ่า แคปปิตอล

■ กรรมการบริหาร
บมจ. ฟินันซ่า

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

■ บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

■ บริษัททั่วไป 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

■ ประธานคณะกรรมการบริหาร
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

■ กรรมการบริหาร
บมจ. การบินไทย

■ กรรมการผังเมือง
กรมโยธาธิการและผังเมือง

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

- กรรมการบริหาร
บจ. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า
- ไม่มี

3. นายช่วงชัย นะวงศ์

ตำแหน่ง

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

- 54 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

- ปริญญาโท - Business Administration มหาวิทยาลัย
กรุงเทพ
- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 23/2004
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 2/2015
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

- กรรมการ (มีอำนาจ)
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- กรรมการ
บมจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล , พนมเปญ ราชอาณาจักร
กัมพูชา
- กรรมการ (มีอำนาจ)
บจ. หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์
เนชั่นแนล

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

- กรรมการ
บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บจ. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

- ไม่มี

4. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์

ตำแหน่ง

- กรรมการผู้อำนวยการ
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

- 48 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

- ปริญญาโท MBA General Administration
Pittsburg State University, USA
- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 16/2004
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 3/2015
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 9
สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (มีอำนาจ) บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท บริษัททั่วไป - บริษัท
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไซรัส
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี

5.นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	<ul style="list-style-type: none"> 58 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ American University of Human Sciences ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 48/2005 ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 105/2008 ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 2/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 7/2008 สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
การดำรงตำแหน่งอื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (มีอำนาจ) บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส กรรมการ (มีอำนาจ) บจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ กรรมการ (มีอำนาจ) บจ. หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท บริษัททั่วไป 2 บริษัท
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย กรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล

พนมเปญ ราชอาณาจักรกัมพูชา

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

■ ไม่มี

6. นายจ็อกก หลี

หมายเหตุ: มีผลออกตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2558

ตำแหน่ง

■ กรรมการ
บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

■ 42 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

■ ปริญญาเอก - Economics Renmin University, P.R.
China

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

■ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม/
ประธานคณะกรรมการ/สมาชิกคณะกรรมการ
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

■ บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
■ บริษัททั่วไป 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

■ Deputy General Manager of Corporate
Industrial and Commercial Bank of China Limited, H.O.
■ Deputy CEO
ICBC (Macau)

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

■ ไม่มี

7. นายสม พิศาลโสภณ

หมายเหตุ: แต่งตั้ง นายสม พิศาลโสภณ มีผลตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2558 แทนนายจ็อกก หลี กรรมการที่ขอลาออก

ตำแหน่ง

■ กรรมการ
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

■ 51 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

■ MS, Industrial Administration, Carnegie-Mellon
University, USA

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

■ กรรมการ
บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด
■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายการเงินและกลยุทธ์
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

■ บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
■ บริษัททั่วไป 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

■ ผู้อำนวยการอาวุโส สายการเงินและกลยุทธ์
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)
■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและแผนงาน
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)
■ กรรมการ
บริษัทหลักทรัพย์สินเอเชีย จำกัด

8. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ

ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

- 53 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
University of San Francisco, USA
- ปริญญาโท - รัฐศาสตรมหาบัณฑิต
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 11/2004
- ประกาศนียบัตร ACP รุ่นที่ 7/2005
- ประกาศนียบัตร FND รุ่นที่ 19/2005
- ประกาศนียบัตร AACP รุ่นที่ 21/2015
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 3/2015
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 2
สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- กรรมการอิสระ
บจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์
- ผู้บัญชาการ
สำนักงานกำลังพล สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- กรรมการบริหาร
สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ
กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- กรรมการ บจ.ไทยโค โพลีอุตสาหกรรมพลาสติก
- กรรมการ บจ. การบินกรุงเทพ
- บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท
- บริษัททั่วไป 2 บริษัท
- หน่วยงานราชการ 2 แห่ง

ประสบการณ์ทำงาน

- ผู้บัญชาการ
สำนักงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- รองเรตำรวจ
สำนักงานจเรตำรวจ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- รองผู้บัญชาการ
สำนักงานกำลังพล สำนักงานตำรวจแห่งชาติ

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

- รองผู้บัญชาการ
สำนักงานตรวจคนเข้าเมือง
- กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ
บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย
- ผู้บังคับการ
กองบังคับการตำรวจตรวจคนเข้าเมือง 2
- 3,655,614 หุ้น (ไม่เปลี่ยนแปลง)

9. นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร

ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

อายุ

- 52 ปี

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม
เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ
เป็นกรรมการ

- ปริญญาโท - รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 105/2008
- ประกาศนียบัตร ACP รุ่นที่ 28/2009
- ประกาศนียบัตร SFE รุ่นที่ 13/2011
- ประกาศนียบัตร HRP รุ่นที่ 4/2013
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 5/2015
- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งอื่นๆ

- กรรมการ
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
- กรรมการบริหาร
สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ
กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป - บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

- หน่วยงานราชการ 2 แห่ง
- กรรมการบริหาร
สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (สสว.)
- กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย
- กรรมการ
ธนาคารออมสิน
- กรรมการ
บมจ. ผลิตไฟฟ้า
- กรรมการ
บจ. ทรินิตี้ฟัลส์
- ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

10. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	<ul style="list-style-type: none"> 66 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรม เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการ เป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี - เศรษฐศาสตร์บัณฑิต University of Wisconsin, USA ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 70/2006 ประกาศนียบัตร ACP รุ่นที่ 32/2010 ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 0/2014 ประกาศนียบัตร AACP รุ่นที่ 19/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
การดำรงตำแหน่งอื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. ธนบุรี เมดิคอล เซ็นเตอร์ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอ็กโซติก ฟู้ด จำกัด ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการ บจ. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด บมจ. พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์
จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท บริษัททั่วไป - บริษัท
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี

* การถือหุ้นนับรวมกลุ่มสมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

* ในปี 2559 มีกรรมการที่จะเข้าอบรม หลักสูตรการดูแลกิจการที่ดี (CGI) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ดังนี้ 1. นายสม พิศาลโสภณ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทจำนวน 4 คน ประกอบด้วย นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์ นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ นายช่วงชัย นะวงศ์ และนายชัชวาลย์ เจียรวนนท์ โดยกรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- บริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุม ผู้ถือหุ้นที่ขอด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจะต้องระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด
- กำหนดนโยบาย เป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ แผนงานและงบประมาณบริษัทฯ ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนการดำเนินการให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

3. มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งให้เป็นกรรมการบริหาร โดยให้มีอำนาจหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และให้แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นคณะกรรมการบริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริหารและกรรมการอีกท่านหนึ่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้คณะกรรมการ บริษัทฯ อาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ได้
4. รับผิดชอบในการสอบทานงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องและแสดงถึงฐานะการเงินของบริษัทฯ ที่เป็นจริง และถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยบริษัทฯ ได้ว่าจ้างให้มีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับการขึ้นทะเบียนและรับอนุญาต เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. ให้ความสำคัญต่อหน้าที่การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทฯ ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน เพื่อเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์ให้ประชาชนทราบ
6. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นหรือคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ดำเนินการกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร อย่างไรก็ดี คณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน หรือเปลี่ยนแปลงแก้ไขคำสั่งดังกล่าวได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวผู้รับมอบอำนาจไม่สามารถอนุมัติรายการที่ผู้รับมอบอำนาจ และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องและ/หรือบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทในเครือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือมีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการดำเนินการดังกล่าวจะต้องมีกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมด้วย
7. พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่อการเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขาย หรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับ รวมทั้งการจ่ายบำเหน็จหรือค่าตอบแทนแก่กรรมการ เป็นต้น โดยเป็นการดำเนินการผ่านการพิจารณาและนำเสนอโดยคณะกรรมการบริหาร เพื่อนำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
8. พิจารณาอนุมัติวงเงินในการซื้อขายของลูกค้า และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามอำนาจอนุมัติที่กำหนด รวมทั้งในวงเงินที่เกินกว่าอำนาจการอนุมัติของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่กำหนด และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ หากเป็นกรณีเร่งด่วน และ/หรือความจำเป็นในการดำเนินงานให้นำเสนอฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องขออนุมัติเป็นมติเวียน และแจ้งให้รับทราบอีกครั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในครั้งถัดไป อย่างไรก็ตาม หากเป็นกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้รอบการดำเนินการอยู่แล้ว และอนุมัติให้ดำเนินการกรณีดังกล่าวได้หากมีความจำเป็นเร่งด่วน ก็ให้ขอสัตยาบันต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทจะมีการบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยได้จัดให้มีการถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ โดยคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้องทั้งนี้ กรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ซึ่งหนึ่งในกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยจะมีกรรมการ 1 ท่าน ที่ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีและการเงินในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

แม้ว่าบริษัท จะไม่มีคณะกรรมการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แต่บริษัท มีนโยบายที่จะสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สามารถเอื้อประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท ได้ ทั้งนี้ จะต้องพิจารณาจากปัจจัยหลายประการประกอบ เช่น ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เป็นต้น โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 11 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยและกรรมการของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัท จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือไม่ก็ได้
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้น ต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - ค. บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่พึงจะมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้นให้ใช้วิธี จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน ซึ่งมติของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

การกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด ดังนี้ “ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการที่เหมาะสม ไม่ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

เลขานุการบริษัทฯ

1. นางเพ็ญพร อภิรักษ์เหล่าสกุล

หมายเหตุ: ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2552 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2558

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ
บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- ปริญญาตรี - บัญชีบัณฑิต
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 13/2001
- ประกาศนียบัตร CSP รุ่นที่ 37/2010
- ประกาศนียบัตร EMT รุ่นที่ 18/2010
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่
บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย

ประสบการณ์ทำงาน

2. นางสาวภัทรา กาญจนประภาส

หมายเหตุ: ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึง ปัจจุบัน

คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ
บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- หลักสูตรความรู้สำหรับผู้ปฏิบัติงานในสาย
งานที่ปรึกษาทางการเงิน
สถาบันฝึกอบรม สมาคมบริษัทหลักทรัพย์
- ประกาศนียบัตร SFE รุ่นที่ 25/2015
- ประกาศนียบัตร CSP รุ่นที่ 68/2016
- ประกาศนียบัตร BRP รุ่นที่ 19/2016
- ประกาศนียบัตร EMT รุ่นที่ 34/2016
- ประกาศนียบัตร CRP รุ่นที่ 14/2016
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ
บริษัทหลักทรัพย์ สินเอเชีย จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นเลขานุการบริษัท โดยได้แต่งตั้งนางสาว ภัทรา กาญจนประภาส ซึ่งมีความรู้ความสามารถทางบริหารธุรกิจและการเงิน รวมทั้งมีความเข้าใจหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่ บังคับใช้กับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งจากประสบการณ์การทำงานและความรู้ความสามารถที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัทในการดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่านดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร และนายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยมี นางสาวนวิรัตน์ สันติกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) รวมทั้งกฎหมายและ/หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัท ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

การแต่งตั้งกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายความว่า กรรมการที่ไม่มีธุรกิจเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนร่วมในการบริหารงาน หรือมีผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับสถาบันการเงินอื่นอันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจโดยอิสระของตน และต้องมีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยมีหลักเกณฑ์และแนวทางพิจารณาคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของบุคคลดังกล่าว ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

1. บริษัท จะคัดเลือกกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่พระราชบัญญัติมหาชนและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประกาศของคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศที่ออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. บริษัท จะพยายามคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ และเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกันที่สามารถช่วยคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องต่าง ๆ ได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท

กรรมการอิสระของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับ ความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจาก บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วน ผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลาบัญชี 2558 กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆ กับบริษัทฯ

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	ประธานคณะกรรมการ
2. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสธ	กรรมการ
3. นายวราห์ สุจริตกุล	กรรมการ

โดยมี นายช่วงชัย นະวงค์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. กำหนดนโยบายของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกำหนดค่าจ้างหรือค่าตอบแทน รวมทั้งผลประโยชน์อื่นๆ ที่บริษัทฯ ให้กับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
2. กำหนดวิธีการจ่ายค่าจ้างหรือค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและมีความชัดเจน
3. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินโบนัสประจำปีของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นະวงค์	ประธานคณะกรรมการ
2. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์	กรรมการ
3. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ

โดยมี นางจารีรัตน์ เฟื่องฟูสกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณากำหนดนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ หรือตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว
4. พิจารณาเอกสารต่างๆ เพื่อนำเสนอขออนุมัติการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจพาณิชย์
5. แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร ตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย เนวงส์	ประธานกรรมการ
2. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ
3. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
4. นางสาวสุพัตรา พัฒนกิจกรุณ	กรรมการ
5. นางกนกวรรณ พงกษธัมมโกวิท	กรรมการ
6. นายภาณุศุทธิ์ สุจริตวัฒนา	กรรมการ
7. กรรมการบริหารฝ่ายค้าหลักทรัพย์*	กรรมการ

* กรรมการบริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ จะมีการคัดเลือกทุกไตรมาสเมื่อครบวาระ

โดยมี นางสาวสกุลกานต์ โอษฐ์เวช เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบริษัทฯ ให้ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการตลาด และความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

2. พิจารณานุมัติและให้ความเห็นชอบประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทฯ กำหนด
3. พิจารณาแนวทางการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อตนเองตามที่ฝ่ายงานบริหารความเสี่ยงนำเสนอ
4. พิจารณานุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ การทบทวนวงเงิน และติดตามดูแลความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า
5. พิจารณาแก้ไขปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
6. พิจารณากำหนดรายชื้อหลักทรัพย์ที่อนุมัติให้ซื้อขายได้ในบัญชีประเภท Credit Balance รวมทั้งหลักทรัพย์ที่เข้าข่ายมีความเสี่ยงสูงและมีเงื่อนไขเพิ่มเติมที่ปฏิบัติก่อนส่งคำสั่งซื้อขาย
7. พิจารณาความเสียหายที่เกิดจากรายการซื้อขายผิดพลาด รายการลูกหนี้มีปัญหา
8. พิจารณารายการและการรายงานธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย
9. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นควร และ/หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 19 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย เนวงษ์	ประธานกรรมการ
2. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ
3. นายกันทราร ลดาวัลย์ ณ อยุธยา	กรรมการ
4. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการ
5. นายชัยพร ธรรมพีร	กรรมการ
6. นายโพธิ์ เชื้อมวราศาสตร์	กรรมการ
7. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	กรรมการ
8. นางสาววีวรรณ ชัยกิจ	กรรมการ
9. นายพรเทพ วัฒนกิจสุนทร	กรรมการ
10. นางสาวกุลคัคณางค์ พรสฤติพงษ์	กรรมการ
11. นางวิไล พงศ์ปรีชา	กรรมการ
12. นายสมยศ กิตติสุขเจริญ	กรรมการ
13. นางสาวกนกนภัส สิทธิวรารณ	กรรมการ
14. นายสุพัทธ์ อภิรติมัย	กรรมการ
15. นายปณณทัต สมิทธิศักดิ์	กรรมการ
16. นางนุสราร รุ่งเจริญ	กรรมการ
17. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
18. นางดวงสมร ลาภเลิศสุข	กรรมการ
19. นางสาวจิตรคนึง แสงชีวงษ์	กรรมการ

โดยมี นางสาวพันธุ์ภรณ์ มั่งคั่ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการจัดการ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการจัดการ

1. พิจารณากำหนดนโยบายทางด้านธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป้าหมายและแผนดำเนินงานด้านการตลาด กลยุทธ์ทางการตลาด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจทางด้านการตลาดหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. ควบคุมดูแลผู้แนะนำการลงทุน ให้ปฏิบัติในเรื่องดังนี้
 - 3.1 การดำเนินงานตามแผนการตลาดที่ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท ไว้
 - 3.2 ปฏิบัติตามระเบียบบริษัท อย่างเคร่งครัด
 - 3.3 การพิจารณาประเด็นจากการตรวจสอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และหน่วยงานทางที่เกี่ยวข้อง เพื่อหามาตรการป้องกันและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง
4. เสนอแนวทางในการปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายทางด้านการตลาด เสนอการปรับปรุงพัฒนาบริการและผลิตภัณฑ์ของบริษัท เพื่อให้ทันต่อการแข่งขันในอุตสาหกรรมเรื่องอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริหารหรือกรรมการบริษัท

คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ
3. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
4. นางสาวลักษณาวดี เลิศศราวุธ	กรรมการ
5. นางจารีรัตน์ เฟื่องฟูสกุล	กรรมการ
6. นางสาวกนกพร ขำสอวงศ์	กรรมการ

โดยมี นางสาวกนกพร ขำสอวงศ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน

1. กำหนดกลยุทธ์หรือนโยบายการลงทุนของบริษัท ทั้งประเภทระยะสั้นและระยะยาว
2. การกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัท ตามสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสม
3. การจำกัดจำนวนผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น
4. การรายงานสถานะการลงทุนของบริษัท ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สามารถติดตามการลงทุนของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
5. อนุมัติให้ดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามที่กล่าวข้างต้น ยกเว้น การกำหนดวงเงินการถือครองหลักทรัพย์และผลขาดทุนสะสมที่รับได้

6. บริหารจัดการเงินสดของบริษัทฯ และลูกค้าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยอยู่ภายใต้ประกาศของทางการและนโยบายของบริษัทฯ ที่กำหนดในเรื่องดังกล่าว
7. พิจารณานวัตกรรมและให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปีของธุรกรรม DW ที่เสนอโดยฝ่ายค้าตราสารอนุพันธ์และพัฒนาผลิตภัณฑ์
8. ควบคุมดูแลการดำเนินงานของฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรม DW ให้สอดคล้องกับนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนการดำเนินงาน รวมถึงพิจารณาผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้น
9. พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติรายละเอียดและข้อมูลจำเพาะของ DW ที่จะออกเสนอขาย
10. ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบใดๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรม DW
11. แต่งตั้ง มอบหมาย หรือถอดถอน/เปลี่ยนแปลง ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามที่เห็นสมควรได้

คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางสาวจิตรคณี แสงชิงชัย	กรรมการ
3. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
4. นางสาวนวรรตน์ สันติกุล	กรรมการ

โดยมี นางสาวนวรรตน์ สันติกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย ได้แก่ การพิจารณาความเสียหายในกรณีต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ เพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ

คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนของลูกค้าและพิจารณาความผิด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
3. นางสาวนวรรตน์ สันติกุล	กรรมการ
4. นางสาวจิตรคณี แสงชิงชัย	กรรมการ
5. กรรมการบริหารฝ่ายค้าหลักทรัพย์*	กรรมการ

* กรรมการบริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ จะเปลี่ยนแปลงไปตามประเด็นข้อร้องเรียนหรือความผิดที่พิจารณา

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนของลูกค้าและพิจารณาความผิด

บริษัทฯ กำหนดให้ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานหรือฝ่ายตรวจสอบภายใน ดำเนินการรวบรวมเอกสาร หลักฐาน และข้อเท็จจริง ตลอดจนหาข้อยุติเกี่ยวกับข้อร้องเรียนในเบื้องต้นก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาความเสียหายเพื่อพิจารณาดำเนินการ และพิจารณาความผิดในกรณีต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	ประธานคณะกรรมการ
2. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
3. นางสาวนวรรตน์ สันติกุล	กรรมการ

โดยมี นางดวงสมร ลาภเลิศสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยี

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยี

1. กลั่นกรอง จัดทำ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมการปฏิบัติงานและรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ และจัดการให้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับชั้นรับทราบ ยอมรับ และปฏิบัติ
2. สอบทานและปรับปรุงเนื้อหาของนโยบายตามระยะเวลาที่เหมาะสม สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของบริษัทฯ

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยผู้บริหาร จำนวน 15 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย เนวงค์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ
2. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์	กรรมการผู้อำนวยการ
3. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการผู้อำนวยการ
4. นายกัณฐรา ลดาวัลย์ ณ อยุธยา	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 1
5. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 2
6. นายชัยพร ธรรมพีร	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 3
7. นายโพธิ์ เชื้อมวราศาสตร์	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 4
8. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 5
9. นางวิไล พงศ์ปรีชา	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 7
10. นางสาวกนกนภัส สิทธิวรารณ	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 8
11. นายสุพัทธ์ อภิรติภัย	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 9
12. นายบัณฑิต สมิทธิศักดิ์	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 10

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
13. นางนุสรา รุ่งเจริญ	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 12
14. นายริชาร์ดเอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ - สถาบันต่างประเทศ
15. นางวิมล หล่อวิจิตร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

ทั้งนี้ ประวัติย่อของนายช่วงชัย นะวงศ์ นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์ และนางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ ปรากฏภายใต้หัวข้อคณะกรรมการ ส่วนประวัติย่อของผู้บริหารอีก 12 ท่าน ปรากฏดังนี้

1. นายกัณธรา ลดาวัลย์ ณ อยุธยา

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 1 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	<ul style="list-style-type: none"> 47 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท การเงิน University of La Verne, USA
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไซรัส
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<ul style="list-style-type: none"> 205,185 หุ้น

2. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 2 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	<ul style="list-style-type: none"> 55 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี การตลาด มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไซรัส
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<ul style="list-style-type: none"> 25,029 หุ้น

3. นายชัยพร ธรรมพีร

ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 3 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	<ul style="list-style-type: none"> 55 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท - Executive MBA Sasin จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 45/2005 ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 205/2015 ประกาศนียบัตร FND รุ่นที่ 8/2004 ประกาศนียบัตร RCP รุ่นที่ 16/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย กรรมการผู้จัดการ บจ. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	■ ไม่มี
4. นายโพธิ์ เชื้อมวราศาสตร์	
ตำแหน่ง	■ กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 4 บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	■ 58 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	■ ปริญญาโท - Management and Human Relation Abilene Christian University, Texas, USA
ประสบการณ์ทำงาน	■ กรรมการผู้จัดการ บจ.หลักทรัพย์ ฟินันซ่า
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	■ ไม่มี
5. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	
ตำแหน่ง	■ กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 5 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	■ 52 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	■ ปริญญาโท - MBA (Finance) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
ประสบการณ์ทำงาน	■ รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส ■ รองกรรมการผู้จัดการ บจ. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	■ ไม่มี
6. นางวิไล พงศ์ปรีชา	
ตำแหน่ง	■ กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 7 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	■ 61 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	■ ปริญญาตรี - เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ■ ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 100/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์ทำงาน	■ กรรมการผู้จัดการ บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย ■ รองกรรมการผู้จัดการ บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	■ 60,949 หุ้น
7. นางสาวกนกนภัส สิทธิวรภรณ์	
ตำแหน่ง	■ กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 8 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
อายุ	■ 44 ปี

<p>คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ</p> <p>ประสบการณ์ทำงาน</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท MBA (International Business) The George Washington University, Washington D.C, USA. ประกาศนียบัตร EDP รุ่นที่ 8/2554 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด Executive Vice President Retail Sales Department บล. ฟาร์อีสท์ จำกัด Asset Manager, Special Asset Management บง. ทิสโก้ จำกัด (มหาชน) ไม่มี
8. นายสุพัทธ์ อภิรัตน์มัย	
<p>ตำแหน่ง</p> <p>อายุ</p> <p>คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ</p> <p>ประสบการณ์ทำงาน</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</p>	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหารฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 9 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส 52 ปี ปริญญาตรี - บัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส ผู้อำนวยการอาวุโส บจ. หลักทรัพย์นครหลวงไทย ไม่มี
9. นายปณณทัต สมิติตักดา	
<p>ตำแหน่ง</p> <p>อายุ</p> <p>คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ</p> <p>ประสบการณ์ทำงาน</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</p>	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหารฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 10 บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส 51 ปี ปริญญาโท-การจัดการภาครัฐและภาคเอกชน มหาดบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจ. หลักทรัพย์โกลเบล็ก ผู้อำนวยการอาวุโส(ฝ่ายหลักทรัพย์) บมจ. หลักทรัพย์เคจีไอ ไม่มี
10. นางนุสรา รุ่งเจริญ	
<p>ตำแหน่ง</p>	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 12

อายุ	บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ■ 49 ปี ■ ปริญญาโท - Master of Business Administration มหาวิทยาลัยสยาม ■ รองกรรมการผู้จัดการ
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> ■ บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ■ บจ. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า ■ ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
11. นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการบริหาร ■ ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ - สถาบันต่างประเทศ
อายุ	บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ■ 52 ปี ■ ปริญญาตรี - ศิลปศาสตรบัณฑิต (ประวัติศาสตร์)
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> ■ มหาวิทยาลัยโคลัมเบีย สหรัฐอเมริกา ■ กรรมการผู้จัดการ ■ บจ. หลักทรัพย์ สินเอเชีย ■ รองกรรมการบริหารอาวุโส ■ บมจ. ธนชาติ ■ ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
12. นางวิมล หล่อวิจิตร	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> ■ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
อายุ	บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด / ประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ■ 55 ปี ■ ปริญญาโท - Master of Business Administration
ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> ■ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ■ ผู้อำนวยการอาวุโส - Compliance ■ ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ■ Head of Compliance and Audit ■ บล. ไทยพาณิชย์ จำกัด ■ ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	

อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. บริหารและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
2. กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติงาน ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมถึงออก หรือยกเลิกระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ ประกาศใดๆ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด
3. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติ หรือตามงบประมาณ ประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว
4. มีอำนาจอนุมัติวงเงินเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสดซึ่งเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
5. มีอำนาจอนุมัติซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์และเครื่องใช้สำนักงาน นอกเหนือที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปี ในวงเงินไม่เกิน 3.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
6. มีอำนาจอนุมัติการก่อสร้าง หรือซ่อมแซมปรับปรุงอาคารสำนักงาน นอกเหนือที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปี ในวงเงินไม่เกิน 1.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติบริษัทฯ
7. มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การกำหนดผลประโยชน์ตอบแทน การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ ตั้งแต่ระดับผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโสลงไป
8. มีอำนาจแต่งตั้งทนายความเพื่อฟ้องร้องดำเนินคดีหรือเข้าสู่คดีใดๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
9. แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนตนตามที่เห็นสมควรได้ และสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดคือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับรองลงมา บุคคลภายนอกหรือบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งนี้ได้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาหนึ่งๆ และเพื่อจัดเตรียมบุคลากรภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่แทนกรณีผู้บริหารสูงสุด และ/หรือผู้บริหารระดับรองลงมาที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หรือครบวาระการดำรงตำแหน่ง ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการบริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดงาน โดยมีแนวทางดังนี้

1. ตำแหน่งผู้บริหารที่ต้องจัดทำแผนการสืบทอดงาน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการบริหารทุกสายงาน
2. คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณากำหนดความรู้ความสามารถและประสบการณ์ พร้อมระดับที่ต้องการของแต่ละตำแหน่งงาน

- คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณากำหนดผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่ายเหมาะสมที่สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงาน
- คณะกรรมการบริษัทฯ จะประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย เทียบกับระดับความสามารถที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคล
- คณะกรรมการบริษัทฯ อาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ ทำหน้าที่ดูแลการอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย
- คณะกรรมการบริษัทฯ อาจกำหนดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย รวมทั้งให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ด้วย เพื่อให้มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรโดยรวม
- คณะกรรมการบริษัทฯ อาจร่วมหารือผลการปฏิบัติงานและผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	บริษัท ย่อย	บริษัท ร่วม	กิจการที่ ควบคุม ร่วมกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
ชื่อ-สกุล	บจ. หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟ เอสเอสอินเตอร์เนชั่นแนล	บมจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล	บจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์	บมจ. ฟินซ่า	บจ. หลักทรัพย์ ฟินซ่า	บจ. ลีสซิ่งไอบีซี (ไทย)	บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	บจ. ทูวิชั่นส์ กรุ๊ป	บจ. ทูยูนิเวอร์แซล คอเนเวอร์เจนท์
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์							✓	✓	✓
2. นายวราห์ สุจริตกุล		✓	✓✓	✓	✓				
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	✓	✓							
4. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์									
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	✓		✓						
6. นายสม พิศาลโสภณ						✓			
7. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ			×						
8. นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร									
9. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์									
10. นายกันทร ลดาวัลย์ ณ อยุธยา									
11. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ									
12. นายชัยพร ธรรมพีร									
13. นายโพธิ์ เชื้อมวราศาสตร์									
14. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล									

รายชื่อบริษัท	บริษัท ย่อย	บริษัท ร่วม	กิจการที่ ควบคุม ร่วมกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง
ชื่อ-สกุล	บจ.หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล	บมจ.หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล	บจ. หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ บมจ.ฟินซ่า บจ. หลักทรัพย์ ฟินซ่า บจ. ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น บจ. ทูวิชั่นส์ กรุ๊ป บจ. ยูนิเวอร์แซล คอเวอรัจ เจนท์	

15. นางวิไล พงศ์ปรีชา
16. นางสาวกนกนภัส สิทธิวรารณ
17. นายสุพัทธ์ อภิติมัย
18. นายบัณฑิต สมิตธิศักดิ์ดา
19. นางนุสรา รุ่งเจริญ
20. นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน
21. นางวิมล หล่อวิจิตร

หมายเหตุ : ✓✓ หมายถึง ประธานกรรมการ ✓ หมายถึง กรรมการ × หมายถึง กรรมการอิสระ

คำตอบแบบกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแบบที่เป็นตัวเงิน

(1) คำตอบแบบคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ (หน่วย: บาท)

ชื่อ-สกุล	ปี 2557		ปี 2558	
	เบี้ยประชุม	บำเหน็จ	เบี้ยประชุม	บำเหน็จ
		กรรมการโบห์ส และอื่น ๆ		กรรมการโบห์ส และอื่น ๆ
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	600,000	2,000,000	550,000	1,600,000
2. นายวราห์ สุจริตกุล	240,000	1,500,000	270,000	1,200,000
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	-	-	-	-
4. นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์	-	-	-	-
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	-	-	-	-
6. นายจ้อยกั หลี่*	60,000	500,000	90,000	-
7. นายสม พิศาลโสภณ *	-	-	20,000	-
8. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสธ	600,000	2,000,000	560,000	1,600,000
9. นายไพบูรณ์ ศิริภาณุเสถียร	360,000	1,000,000	390,000	800,000

ชื่อ-สกุล	ปี 2557		ปี 2558	
	เบี้ยประชุม	บำเหน็จ	เบี้ยประชุม	บำเหน็จ
		กรรมการโบนัส และอื่น ๆ		กรรมการโบนัส และอื่น ๆ
10. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	360,000	1,000,000	400,000	800,000
รวม	2,220,000	8,000,000	2,280,000	6,000,000

* แต่งตั้ง นายสม พิศาลโสภณ มีผลตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2558 แทนนายจ้อยกั้ง หลี่ กรรมการที่ขอลาออก ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2558

(2) ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัส และอื่นๆ ให้กับผู้บริหาร รวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 150,313,383 บาท

(3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการชุดต่างๆ

บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนของลูกค้า คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน และ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนอื่น

(1) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ

-ไม่มี-

(2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5-7 ของเงินเดือน โดยในปี 2558 บริษัทฯ ได้จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร เป็นเงินจำนวน 5,253,999 บาท

บริษัทฯ ได้ทำประกันภัยความเสี่ยงที่เกิดความเสียหายจากการบริหารงานในปี 2558 เป็นเงินจำนวน 580,111 บาท

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหลักทรัพย์ที่ถือ		
			ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557	หุ้นสามัญ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558
				เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1.	นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	ประธานกรรมการ	-	-	-
2.	นายวราห์ สุจริตกุล	รองประธานกรรมการ	-	-	-
3.	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ	-	-	-
4.	นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์	กรรมการ	-	-	-
5.	นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ	-	-	-
6.	นายจ้อย กังหลี	กรรมการ	-	-	-
7.	นายสม พิศาลโสภณ	กรรมการ	-	-	-
8.	พล.ต.ท.วิสิษฐ์ ปราสาททองโอสธ	กรรมการอิสระ และประธาน กรรมการตรวจสอบ	3,655,614	-	3,655,614

9.	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-	-
10.	นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-	-
11.	นายกัณทรา ลดาวัลย์ ณอยุธยา	กรรมการบริหาร	205,185	-	205,185
12.	นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการบริหาร	25,029	-	25,029
13.	นายชัยพร ธรรมพีร	กรรมการบริหาร	-	-	-
14.	นายโพธิ์ เชื้อมวราศาสตร์	กรรมการบริหาร	-	-	-
15.	นายสมชายแก้ว เจริญไพศาล	กรรมการบริหาร	-	-	-
16.	นางวิไล พงศ์ปรีชา	กรรมการบริหาร	84,495	(23,546)	60,949
17.	นายสมยศ กิตติสุขเจริญ	กรรมการบริหาร	-	-	-
18.	นางสาวกนกนภัส สิทธิวรารมณ์	กรรมการบริหาร	-	-	-
19.	นายสุพัทธ์ อภิรัตน์มัย	กรรมการบริหาร	-	-	-
20.	นายปิ่นนัทธ สมบัติศักดิ์ดา	กรรมการบริหาร	-	-	-
21.	นางนุสรุา รุ่งเจริญ	กรรมการบริหาร	-	-	-
22.	นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน	กรรมการบริหาร	-	-	-
23.	นางวิมล หล่อวิจิตร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	-	-	-

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 4 มีนาคม 2559 ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน)	170,269,978	29.29
2. ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด(มหาชน)	129,580,453	22.29
3. นางสาวชยุดา เจียรนนท์	33,691,611	5.79
4. นายชวัล เจียรนนท์	33,691,611	5.79
5. นายธวัชชัย สีบวงศ์ลี	16,704,299	2.87
6. นายอนุชา สิหนาทกฤดา	15,418,599	2.65
7. นางสุพร วัธนเวคิน	15,071,944	2.59
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,801,876	2.37
9. นายอรรณู สันทัดคุณ	9,153,938	1.57
10. นายไพฑูรย์ มานะศิลป์	6,870,521	1.18
อื่น ๆ	137,148,195	23.59
รวม	581,403,025	100.00

ผู้ถือหุ้นของ บมจ. ฟินันซ่า ณ วันที่ 19 ตุลาคม 2558 ประกอบด้วย Morgan Stanley & CO. International PLC ถือหุ้นร้อยละ 10.72 UBS AG Singapore Branch ถือหุ้นร้อยละ 10.60 และผู้ถือหุ้นอื่นร้อยละ 78.68

ผู้ถือหุ้นของ ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย Industrial and Commercial Bank of China Limited ถือหุ้นร้อยละ 97.86 และผู้ถือหุ้นอื่นร้อยละ 2.14

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับระบบการกำกับดูแล ควบคุม และตรวจสอบการปฏิบัติงานภายใน โดยมีการประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งติดตามและกำหนดมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงในด้านการส่งข้อมูลภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และความเสี่ยงต่างๆ ตามหลักการการควบคุมภายในที่ดี โดยได้จัดให้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงานที่ชัดเจน แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกัน และเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอย่างมีประสิทธิภาพ

1. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาและทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมต่อสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง โดยกำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานเป็นรายเดือนและมีการสรุปผลการตรวจสอบที่เกิดขึ้นทั้งหมดเป็นรายปี เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในภาพรวม อีกครั้งหนึ่งว่า มีระบบการควบคุมใดบ้างที่บริษัทฯ ต้องให้ความสำคัญเป็นพิเศษ รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายตรวจสอบถึงวิธีการปรับปรุงขั้นตอนและระบบการควบคุมภายใน โดยเน้นในเรื่องการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ อำนาจในการสั่งการที่ชัดเจน และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างถูกต้องและทันเหตุการณ์ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความผิดพลาดต่อบริษัทฯ และขัดต่อกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ด้วยการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและจากฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผลจากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 ส่วน คือ (1) องค์กรและสภาพแวดล้อม (2) การบริหารความเสี่ยง (3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ (5) ระบบการติดตาม

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วน ซึ่งรวมถึงการมีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่นของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

2. หัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบภายในและหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

นางสาวนวิรัตน์ สันติกุล ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าฝ่ายงานตรวจสอบภายในและหัวหน้าฝ่ายงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รับผิดชอบควบคุม ดูแล และบริหารงานของทั้งสองฝ่าย ซึ่งจากประสบการณ์การทำงานและความรู้ความสามารถที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

ทั้งนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายงานตรวจสอบภายในและหัวหน้าฝ่ายงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานอยู่ภายใต้ความเห็นชอบและอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณา

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

ปี	2556	2557	2558
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น ¹	0.3790	0.8924	0.4430
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.15	0.31 ²	0.17
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ³	40.39	35.52	38.37

หมายเหตุ: 1: งบการเงินเฉพาะกิจการ

- 2: จ่ายเงินปันผลในรูปของหุ้นปันผลและเงินสด; (1) จ่ายเป็นหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 5.64 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ หรือ คิดเป็นอัตราการจ่ายหุ้นปันผล 0.28 บาทต่อหุ้น (2) จ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.0315208826 บาท
- 3: อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ คำนวณจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ หักเงินสำรอง (5%) ตามเกณฑ์เงินสด

บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้า

บริษัท	มูลค่าการลงทุน	สัดส่วน การถือหุ้น
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน จัดทะเบียนจัดตั้ง บริษัทตามกฎหมายไทย ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขาย สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่ตั้ง: 1210 ชั้น 12 อาคารอับดุลราฮิมเพลส เลขที่ 990 ถ.พระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 0-2611-3500 โทรสาร 0-2611-3551	7.70 ล้านบาท	96.25%
SBI Royal Securities Plc. บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ จัดทะเบียนภายใต้กฎหมาย ราชอาณาจักรกัมพูชา ที่ตั้ง : Phnom Penh Tower, No.445, Preah Monivong Blvd, Sangkat Boeung Pralit,Khan 7 makara,Phnom Penh	105.46 ล้านบาท	20.01%
SBI Thai Online Securities Company Limited บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ จัดทะเบียนภายใต้กฎหมายไทย ที่ตั้ง : ชั้น 31 อาคารไทยซัมมิท ทาวเวอร์ เลขที่ 1768 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310	325.00 ล้านบาท	44.99%

ข้อมูลทั่วไป

ธุรกิจหลัก

เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 24 และเป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

สำนักงานใหญ่

เลขทะเบียนบริษัทมหาชน 0107547000079

ชั้น 18, 25 อาคาร ดี ออฟฟิศ เอส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ เลขที่ 999/9

ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์: 0-2658-9500 โทรสาร: 0-2658-9110 โฮมเพจ: [http:// www.fnsyrus.com](http://www.fnsyrus.com)

สาขา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีสำนักงานสาขาจำนวน 36 แห่ง ประกอบด้วย

กรุงเทพมหานครและปริมณฑล

1. สำนักงานไทยซัมมิต (ที่ตั้งสายงานสนับสนุน)

ชั้น 5 อาคารไทยซัมมิต ทาวเวอร์

เลขที่ 1768 ถ. เพชรบุรีตัดใหม่

แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์: 0-2680-0700, 0-2680-0777

โทรสาร: 0-2680-0769

2. สำนักงานอัลมาลิค

ชั้น 9, 14, 15 อาคาร อัลมาลิค

เลขที่ 25 ซ.ชิดลม ถ.เพลินจิต

แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์: 0-2646-9999, 0-2646-9600

โทรสาร: 0-2646-9888

3. สำนักงานอัมรินทร์ ทาวเวอร์

ชั้น 20 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์

เลขที่ 496-502 ถ.เพลินจิต

แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์: 0-2660-5000, 0-2264-6000

โทรสาร: 0-2660-5010

4. สาขาเซ็นทรัลปิ่นเกล้า 1

ชั้น 14 ห้อง 1404 อาคาร เซ็นทรัล ทาวเวอร์

ปิ่นเกล้า เลขที่ 7/129-221 ถ.บรมราชชนนี

แขวงอรุณอัมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700

โทรศัพท์: 0-2878-5999

โทรสาร: 0-2878-5998

5. สาขาบางกะปิ

ชั้น 3 ห้อง A3 R02 อาคาร เอ็นมาร์ค

เลขที่ 3105 ถ.ลาดพร้าว

แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240

โทรศัพท์: 0-2378-4545

โทรสาร: 0-2378-4544

6. สาขาอิตัลไทยทาวเวอร์

ชั้น 11 ยูนิต 11-07/1 อาคาร อิตัลไทย ทาวเวอร์

เลขที่ 2034/52 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่

แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 0-2716-0559

โทรสาร 0-2716-0560

7. สาขาบางนา

ชั้น 19 ห้อง 1093/105 อาคารชุดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ

เลขที่ 1093 หมู่ที่ 12 ถ.บางนา-ตราด

แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

โทรศัพท์: 0-2740-7100

โทรสาร: 0-2740-7199

8. สาขาสินธร 1

ชั้น 2 อาคาร สินธร ทาวเวอร์ 1

เลขที่ 130-132 ถ.วิทยุ

แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์: 0-2690-4100

โทรสาร: 0-2690-4101

9. สาขาสินธร 2

ชั้น 24 อาคาร สินธร ทาวเวอร์ 3
เลขที่ 130-132 ถ.วิทยุ
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์: 0-2263-2220
โทรสาร: 0-2263-2219

10. สาขาสินธร 3

ชั้น 19 อาคาร สินธร ทาวเวอร์ 3
เลขที่ 130-132 ถ.วิทยุ
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์: 0-2263-2144
โทรสาร: 0-2263-2145

11. สาขาลาดพร้าว

ชั้น 11 ยูนิต 1106 อาคารรสา ทาวเวอร์ 2
เลขที่ 555 ถ.พหลโยธิน
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์: 0-2513-7477
โทรสาร: 0-2513-7430

12. สาขาประชาชน

ชั้น 4 อาคาร บี
เลขที่ 105/1 ถ.เทศบาลสงเคราะห์
แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์: 0-2580-9130
โทรสาร: 0-2580-9138

13. สาขาไทยซัมมิท

ชั้น 2 อาคารไทยซัมมิท ทาวเวอร์
เลขที่ 1768 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่
แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์: 0-2658-5388
โทรสาร: 0-2658-5383 0-2658-5384

14. สาขารัตนาธิเบศร์

เลขที่ 68/127 หมู่ที่ 8 ถ.รัตนธิเบศร์ ต.บางกระสอ
อ.เมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี 11000
โทรศัพท์: 0-2831-8300
โทรสาร: 0-2831-8388

15. สาขาสมุทรสาคร

ชั้น 3, 4 อาคารธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 930/42 ส และ 930/42 ห ถ.เอกชัย ต.มหาชัย
อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์: 034-820-245
โทรสาร: 034-820-650

16. สาขารังสิต

เลขที่ 1/832 หมู่ที่ 17 ซอยพหลโยธิน 60
ถ.พหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา
จ.ปทุมธานี 12130
โทรศัพท์: 0-2993-8180
โทรสาร: 0-2993-8179

17. สาขาอับดุลราฮิม

ชั้น 12 อาคารอับดุลราฮิมเพลส ห้องเลขที่ 1210
เลขที่ 990 ถ.พระราม 4
แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์: 0-2611-3500
โทรสาร: 0-2611-3551

ต่างจังหวัด

1. สาขาขอนแก่น 1

เลขที่ 311/16 ถ.กลางเมือง ต.ในเมือง

อ.เมืองขอนแก่น จ.ขอนแก่น 40000

โทรศัพท์: 043-321-333

โทรสาร: 043-321-955

2. สาขาขอนแก่น 3

เลขที่ 311/1 ถ.กลางเมือง ต.ในเมือง

อ.เมืองขอนแก่น จ.ขอนแก่น 40000

โทรศัพท์: 043-322-755

โทรสาร: 043-322-766

3. สาขาหาดใหญ่ 1

เลขที่ 200/221,223 อาคารจุลดิศ หาดใหญ่พลาซ่า

ชั้น 2 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 3 ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่

จ.สงขลา 90110

โทรศัพท์: 074-353-330 โทรสาร: 074-353-329

4. สาขาหาดใหญ่ 2

เลขที่ 106 ถ.ประชาธิปไตย ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่

จ.สงขลา 90110

โทรศัพท์: 074-243-777

โทรสาร: 074-244-955

5. สาขาหาดใหญ่ 3

ชั้น 2 อาคารจุลดิศ หาดใหญ่พลาซ่า

เลขที่ 200/222, 200/224, 200/226 ถ.นิพัทธ์อุทิศ 3

ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา 90110

โทรศัพท์: 074-354-670 โทรสาร: 074-354-67

6. สาขาเชียงใหม่ 1

เลขที่ 308 หมู่บ้านเชียงใหม่แลนด์ ถ.ช้างคลาน

ต.ช้างคลาน อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ 50100

โทรศัพท์: 053-204-711

โทรสาร: 053-235-880, 053-272-369

7. สาขาเชียงใหม่ 2

เลขที่ 310 หมู่บ้านเชียงใหม่แลนด์ ถ.ช้างคลาน

ต.ช้างคลาน อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ 50100

โทรศัพท์: 053-235-889, 053-204-909

โทรสาร: 053-235-890, 053-204-910

8. สาขาเชียงใหม่ 3

เลขที่ 32/4 หมู่ 2 อาคารมะลิเพลส ชั้น 1 ห้อง B1-1,

B1-2 ต.แม่เหียะ อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ 50100

โทรศัพท์: 053-805-388

โทรสาร: 053-805-390

9. สาขาสุราษฎร์ธานี

เลขที่ 173/83-84 หมู่ที่ 1 ถ.วัดโพธิ์-บางใหญ่ ต.มะขาม

เตี้ย อ.เมืองสุราษฎร์ธานี จ.สุราษฎร์ธานี 84000

โทรศัพท์: 077-222-595

โทรสาร: 077-222-596

10. สาขานครปฐม

เลขที่ 28/16-17 ถ.ยิงเป้า ต.สนามจันทร์ อ.เมือง

นครปฐม จ.นครปฐม 73000

โทรศัพท์: 034-294-000

โทรสาร: 034-294-098-99

11. สาขาแม่สาย

เลขที่ 119 หมู่ที่ 10 ต.แม่สาย อ.แม่สาย

จ.เชียงราย 57130

โทรศัพท์: 053-640-599

โทรสาร: 053-733-819

12. สำนักงานสาขาออนไลน์ ภูเก็ต

เลขที่ 22/18 ถ.หลวงพ่อดำต.ฉลอง ต.ตลาดใหญ่

อ.เมืองภูเก็ต จ.ภูเก็ต 83000

โทรศัพท์: 076-210-499

โทรสาร: 076-210-498

13. สาขาตรัง

เลขที่ 59/28 ถ.ห้วยยอด ต.ทับเที่ยง อ.เมืองตรัง

จ.ตรัง 92000

โทรศัพท์: 075-211-219

โทรสาร: 075-212-400

14. สาขากระบี่

เลขที่ 223/20 ถ.มหาราช ต.ปากน้ำ อ.เมืองกระบี่

จ.กระบี่ 81000

โทรศัพท์: 075-622-460

โทรสาร: 075-622-464

15. สาขาปัตตานี

เลขที่ 300/69-70 หมู่ที่ 4 ต.รูสะมิแล อ.เมืองปัตตานี
จ.ปัตตานี 94000
โทรศัพท์: 073-350-140-4
โทรสาร: 073-350-014

16. สาขาเชียงราย

เลขที่ 353/15 หมู่ที่ 4 ต.ริมกก อ.เมืองเชียงราย
จ.เชียงราย 57100
โทรศัพท์: 053-750-120
โทรสาร: 053-750-127

17. สาขาอุดรธานี

เลขที่ 197/29, 213/3 ถ.อุดรธุระฐิต ต.หมากแข้ง อ.เมือง
จ.อุดรธานี 41000
โทรศัพท์: 042-245-589
โทรสาร: 042-324-146

ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียน:

930,244,841 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ
581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท

ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว:

930,244,841 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ
581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท

ผู้สอบบัญชี:

นางสาวรัตนา จาละ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 และ/หรือ

นางสาวรัชดา ยงสวัสดิ์วานิชย์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4951 และ/หรือ

นางสาวสมใจ คุณปสุต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา

ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย

กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์: 0-2264-0777 โทรสาร: 0-2264-0789-90

18. สาขานครราชสีมา

ชั้น 7 อาคารสำนักงานเดอะมอลล์ นครราชสีมา
ห้องเลขที่ A3 1242/2 ถ.มิตรภาพ ต.ในเมือง
อ.เมืองนครราชสีมา จ.นครราชสีมา 30000
โทรศัพท์: 044-288-700
โทรสาร: 044- 393-732, 044-393-749

19. สาขาศรีราชา

135/99 ดิโกม ชั้น G ถ.สุขุมวิท ต.ศรีราชา
อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20110
โทรศัพท์: 038-772-777
โทรสาร: 038-772-781

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: 0-2009-9000

โทรสาร: 0-2009-9991

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศ แอ็ก เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 และ 25
ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0 268 9500 โทรสาร 0 2658 9110
www.fnsyrus.com