

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2557	2557	2556	2556
<b>สินทรัพย์</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	287,883,964	287,878,964	218,141,995
รายการระหว่างบริษัทและตลาดเงิน	6	59,664,307	-	-
เงินฝากในสถาบันการเงิน	7	46,054,244	46,054,244	60,493,773
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	8	203,488,804	203,488,804	171,195,113
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	9	1,570,588,770	1,570,588,770	237,696,206
เงินลงทุน - สุทธิ	12	831,181,312	831,181,312	160,011,373
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	55,120,380	-
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	15	218,307,957	212,200,369	86,202,986
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	16	47,071,779	42,695,663	32,987,712
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	17	10,922,052	10,922,052	10,523,899
สินทรัพย์อื่น - สุทธิ	18	54,142,106	53,932,346	36,126,581
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>3,329,305,295</b>	<b>3,314,062,904</b>	<b>1,013,379,638</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		136,860,598	136,860,598	32,726,079
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	20	560,230,602	560,230,602	20,214,999
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	2,107,892	2,107,892	2,748,372
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	22	1,364,215,217	1,364,215,217	-
ประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้อง	35.1	5,617,345	5,617,345	5,617,345
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	5,702,851	5,702,851	2,150,678
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		110,492,155	108,448,902	4,685,033
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย		630,082	603,667	584,332
หนี้สินอื่น	24	28,670,163	27,568,261	16,730,725
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>2,214,526,905</b>	<b>2,211,355,335</b>	<b>85,457,563</b>

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)</b>				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,331,716,928 หุ้น				
	มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	25.1 และ 25.2	1,331,716,928	1,331,716,928
หุ้นสามัญ 172,000,000 หุ้น				
	มูลค่าหุ้นละ 5 บาท			860,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,009,743,709 หุ้น				
	มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ชำระครบแล้ว	25.3	1,009,743,709	1,009,743,709
	หุ้นสามัญ 168,816,704 หุ้น			
	มูลค่าหุ้นละ 5 บาท ชำระครบแล้ว	25.1		844,083,520
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น				
			53,226,981	53,226,981
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
	ทุนสำรองตามกฎหมาย	27	17,207,886	17,207,886
	ยังไม่ได้จัดสรร		28,318,185	22,528,993
รวมส่วนของบริษัทใหญ่				
			1,108,496,761	1,102,707,569
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
			6,281,629	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น				
			1,114,778,390	1,102,707,569
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
			3,329,305,295	3,314,062,904
				1,013,379,638

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)**  
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน))  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556**  
**"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"**

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2556	2555
<b>รายได้</b>			
ค่าธรรมเนียมและบริการ	21	166,579	256,792
กำไรจากเงินลงทุน		2,200,444	4,698,027
ดอกเบี้ยรับ		6,752,814	6,478,782
รายได้อื่น		1,625,399	1,136,305
<b>รวมรายได้</b>		<u>10,745,236</u>	<u>12,569,906</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนทางการเงิน		-	1,845
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		1,034,210	1,630,953
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		305,154	3,763,988
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์		1,264,503	1,062,820
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	22	3,894,235	110,000
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,800,067	2,279,480
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>		<u>7,263,959</u>	<u>7,216,288</u>
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		880,000	(27,067)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<u>9,178,169</u>	<u>8,822,019</u>
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,567,067	3,747,887
ภาษีเงินได้	23	299,898	925,168
<b>กำไรสุทธิ</b>		1,267,169	2,822,719
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวม</b>		<u>1,267,169</u>	<u>2,822,719</u>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>	<b>บาท</b>	0.01	0.02
<b>จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก</b>	<b>หุ้น</b>	168,816,704	168,816,704

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)**  
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน))

**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556**

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2556	2555
<b>รายได้</b>			
ค่าธรรมเนียมและบริการ	21	489,154	508,828
กำไรจากเงินลงทุน		10,358,033	8,868,905
ดอกเบี้ยรับ		12,641,827	13,379,241
รายได้อื่น		1,745,487	1,145,101
รวมรายได้		25,234,501	23,902,075
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนทางการเงิน		3,297	29,697
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		1,762,828	3,116,050
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		3,870,204	7,831,489
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์		2,191,151	2,547,891
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	22	4,114,235	220,000
ค่าใช้จ่ายอื่น		4,276,076	5,199,512
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		14,451,666	15,798,892
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		252,052	(364,306)
รวมค่าใช้จ่าย		16,469,843	18,580,333
กำไรก่อนภาษีเงินได้		8,764,658	5,321,742
ภาษีเงินได้	23	559,258	1,180,765
กำไรสุทธิ		8,205,400	4,140,977
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		8,205,400	4,140,977
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท	0.05	0.02
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น	168,816,704	168,816,704

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)**  
 (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน))  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556**

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
			ทุนสำรองตามกฎหมาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	844,083,520	53,226,981	16,371,218	44,169,512	957,851,231
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	4,140,977	4,140,977
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	<u>844,083,520</u>	<u>53,226,981</u>	<u>16,371,218</u>	<u>48,310,489</u>	<u>961,992,208</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	844,083,520	53,226,981	16,878,485	53,807,578	967,996,564
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	8,205,400	8,205,400
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2556	<u>844,083,520</u>	<u>53,226,981</u>	<u>16,878,485</u>	<u>62,012,978</u>	<u>976,201,964</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)**  
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน))

**งบกระแสเงินสด**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556**

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2556	2555
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนภาษีเงินได้		8,764,658	5,321,742
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้			
เป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดจำหน่าย		28,778	1,754,753
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		252,052	(364,306)
กำไรจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์			
และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(9,286)	(14,782)
ประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้อง		27,991	1,065,702
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (โอนกลับ)		(1,331,051)	362,844
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า		(106,290)	-
ต้นทุนทางการเงิน		3,297	29,697
รายได้ดอกเบี้ย		(12,641,827)	(13,379,241)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(3,297)	(29,697)
เงินสดรับดอกเบี้ย		7,822,320	13,937,093
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้		30,833	198,959
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		<u>2,838,178</u>	<u>8,882,764</u>
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
เงินฝากในสถาบันการเงิน		(200,106,286)	(161,009)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		627,948	2,385,032
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า		208,077,345	(101,538,854)
สินทรัพย์อื่น		(5,221,883)	9,445,607

**บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)**  
(เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน))  
**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556**

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2556	2555
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)</b>			
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>			
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(21,371,368)	10,665,891
ประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้อง		-	(4,379,679)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		(1,417,944)	(4,107,571)
หนี้สินอื่น		(1,153,827)	(211,873)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน		<u>(17,727,837)</u>	<u>(79,019,692)</u>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์		(8,581,287)	(53,921)
เงินสดรับจากการขายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์		60,017	30,000
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		(11,666,943)	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		51,098	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		<u>(20,137,115)</u>	<u>(23,921)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ		(37,864,952)	(79,043,613)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		643,941,582	738,524,890
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน	5	<u><u>606,076,630</u></u>	<u><u>659,481,277</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้