

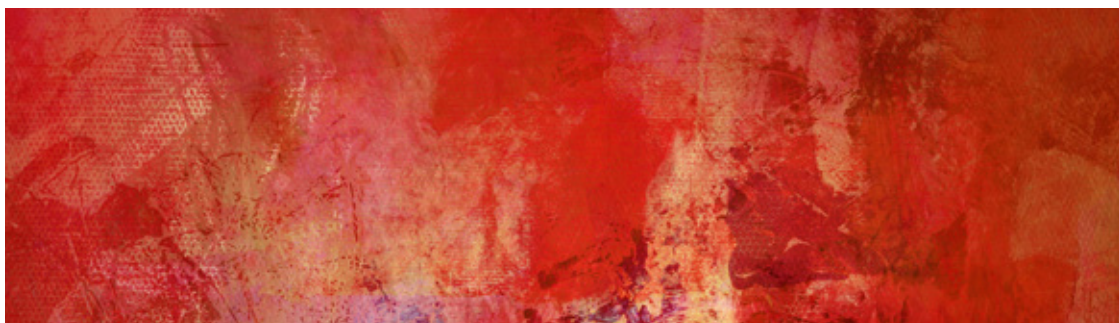


REVOLUTION *for* GROWTH

The Art of Financial Services

Annual Report 2014 • รายงานประจำปี 2557

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
ASIA PLUS GROUP HOLDINGS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED



Contents

สารบัญ

04	สรุปข้อมูลทางการเงิน	56	การกำกับดูแลกิจการ
05	อัตราส่วนทางการเงิน	56	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
06	สารจากประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร	56	คณะกรรมการชุดย่อย
08	วิสัยทัศน์ / พันธกิจ	62	การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูงสุด
10	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร	64	การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
17	ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	64	การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
19	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	65	คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี
21	โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท	65	การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
22	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	79	ความรับผิดชอบต่อสังคม
22	โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย	88	รางวัลในปี 2557
23	การประกอบธุรกิจในปี 2557	90	การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
33	ภาวะการแข่งขัน	91	รายการระหว่างกัน
42	ปัจจัยความเสี่ยง	99	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
47	ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น ของบริษัทและบริษัทย่อย	111	รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน
50	ผู้ถือหุ้น	112	รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
51	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	113	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
52	โครงสร้างการจัดการ	114	งบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน
52	ฝั่งองค์กร	176	ที่อยู่สำนักงานสาขา
53	กรรมการบริษัทและผู้บริหาร		
54	เลขานุการบริษัท		
54	คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		

Financial Highlight

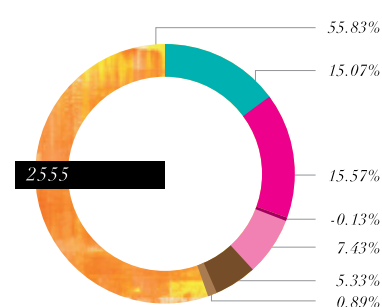
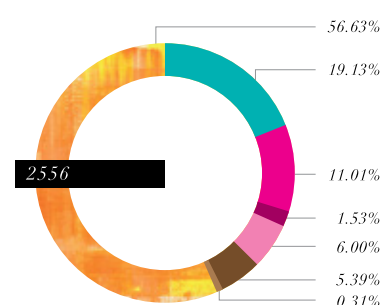
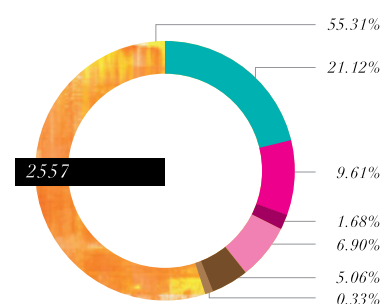
สรุปข้อมูลทางการเงิน

งบการเงินรวม

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2557	2556	2555
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้รวม	2,671.82	3,101.76	2,076.68
ค่าใช้จ่ายรวม	1,633.03	1,762.25	1,315.69
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,038.78	1,339.50	760.99
กำไรสำหรับปี	827.88	1,067.33	586.40
ข้อมูลงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	7,660.00	7,686.22	8,283.54
หนี้สินรวม	3,068.83	3,250.85	4,122.51
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,591.17	4,435.37	4,161.03
เงินลงทุนในหลักทรัพย์	1,974.47	1,502.66	2,144.39
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,112.79	1,911.92	2,197.64
ข้อมูลหุ้น (บาท)			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	2.18	2.11	1.98
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.39	0.51	0.28
เงินปันผลต่อหุ้น	0.32	0.40	0.24

โครงสร้างรายได้



- ค่าขายหน้า
- ค่าธรรมเนียมและบริการ
- กำไรจากเงินลงทุน
- กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์
- ดอกเบี้ยและเงินปันผล
- ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์
- รายได้อื่น

Financial Ratio

อัตราส่วนทางการเงิน

		2557	2556	2555
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	91.91	92.54	92.39
อัตรากำไรสุทธิ	%	31.01	34.41	28.49
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	18.34	24.83	14.41
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	21.63	24.80	22.84
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	10.79	13.37	7.96
อัตราภาระหนี้ของสินทรัพย์	เท่า	0.35	0.39	0.28
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	8.98	-	-
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	18.82	-	-
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	35.17	29.80	24.08
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	73.71	74.93	79.55
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.67	0.73	0.99
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	82.00 ^{1/}	82.75	87.58
อัตราส่วนอื่นๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	%	25.78	19.55	25.89
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินรวม	%	102.54	112.97	83.17

^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 21 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 27 เมษายน 2558 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท คิดเป็นเงินรวม 673,809,934 บาท และเนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นเงิน 252,678,725 บาท ดังนั้น จึงจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นเงิน 421,131,209 บาท

โดยบริษัทกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลดังกล่าว ในวันที่ 11 มีนาคม 2558 และให้รวบรวมรายชื่อ ตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น ในวันที่ 12 มีนาคม 2558 และกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในวันที่ 12 พฤษภาคม 2558

Message from the Chairman of the Board and the Chief Executive Officer

สารจากประธานกรรมการ และ

ประธานกรรมการบริหาร

การรวมตัวกันของชาติในอาเซียนทั้ง 10 ประเทศ จัดตั้งขึ้นเป็น ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (ASEAN Economic Community หรือ AEC) เพื่อการมีผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจร่วมกัน ซึ่งประโยชน์สำคัญที่ประเทศไทยจะได้รับ คือ โอกาสในการลงทุนที่เพิ่มมากขึ้น จากการเคลื่อนย้ายเงินทุนได้เสรียิ่งขึ้น และน่าจะส่งผลให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง นับเป็นแรงผลักดันเศรษฐกิจอีกทางหนึ่ง นอกจากนี้ยังเชื่อว่าจะได้รับแรงหนุนจากประเทศในภูมิภาคเอเชียที่มีการขยายตัวทางเศรษฐกิจขึ้น เนื่องจากการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน นอกจากจะกระตุ้นให้มีการลงทุนโดยตรงระหว่างกัน เพื่อจัดสรรทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพแล้ว ยังเอื้อหนุนให้เกิดการย้ายฐานการผลิต จากประเทศที่ต้นทุนการผลิตสูงมายังประเทศที่มีต้นทุนการผลิตต่ำ และยังเป็นการส่งเสริมให้มีการลงทุนผ่านการถือหุ้นข้ามตลาดทุนระหว่างกันมากขึ้นด้วย

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีมูลค่าตลาดรวม (Market Capitalization) อยู่ที่ 4.21 แสนล้านเหรียญสหรัฐ ใหญ่เป็นอันดับสาม ใน AEC นับเป็นรองเพียง สิงคโปร์ ที่มีมูลค่าตลาดรวม 7.53 แสนล้านเหรียญสหรัฐ และ มาเลเซีย ที่มีมูลค่าตลาดรวมราว 4.67 แสนล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งนับว่าใกล้เคียงกับตลาดหลักทรัพย์ไทยมาก ขณะที่ทางด้านมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน ประเทศไทยยังคงครองอันดับหนึ่ง ที่มีมูลค่าซื้อขายสูงสุดอีกปีหนึ่ง โดยตลอดปี 2557 อยู่ที่เฉลี่ยวันละ 4.55 หมื่นล้านบาท หรือราววันละ 1.4 พันล้านเหรียญสหรัฐ สูงกว่ามากเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศคู่แข่งหลักคือ สิงคโปร์ ซึ่งมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันราว 890 ล้านเหรียญสหรัฐ และ มาเลเซีย วันละ 580 ล้านเหรียญสหรัฐ

ในส่วนของภาคธุรกิจไทยเอง จะต้องมีการปรับตัวโดยพิจารณาตลาดภูมิภาคแทนตลาดภายในประเทศด้วย โดยแม้ว่าราคาน้ำมันในปัจจุบันจะลดลงอย่างรวดเร็ว ซึ่งส่งผลดีต่อต้นทุนการผลิตที่ลดลง แต่ธุรกิจไทยยังคงต้องปรับตัว ในการสร้างสินค้าของตนให้เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง และยืนอยู่ได้อย่างแข็งแกร่ง รวมไปถึงการนำเทคโนโลยี เช่น สื่ออิเล็กทรอนิกส์ เข้ามาช่วยในการดำเนินธุรกิจ เพื่อลดค่าใช้จ่าย และเพิ่มประสิทธิภาพขององค์กร ทั้งนี้ บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ในฐานะที่ปรึกษาการเงินก็ได้มีส่วนช่วยลูกค้าไทยในการให้คำแนะนำในเรื่องการเข้าไปลงทุนในตลาดประเทศใกล้เคียงรวมทั้งการให้คำแนะนำลูกค้าต่างประเทศในการนำหลักทรัพย์เข้ามาจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย และคาดว่าในอนาคตอันใกล้ก็น่าจะมีการให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในลักษณะเดียวกันนี้มากขึ้นในประเทศกลุ่ม AEC

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เปิดดำเนินธุรกิจมาจนครบรอบ 40 ปี ในปี 2557 ได้ผ่านสถานการณ์ต่าง ๆ มากมาย ทั้งในภาวะที่ตลาดหลักทรัพย์ขึ้นสูงสุดและตกต่ำสุด และวิกฤตเศรษฐกิจที่ทำให้สถานการณ์การเงินหลายแห่งต้องปิดกิจการไป แต่บริษัทก็ยังคงยืนหยัดได้เสมอมา เพราะมีการปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์ และกำหนดกลยุทธ์เพื่อการก้าวไปข้างหน้าอย่างมั่นคง โดยยังคงตอกย้ำนโยบายเดิม คือ การกระจายฐานรายได้ต่อไปให้มีเสถียรภาพ รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร และการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยพัฒนาระบบการทำงานและการให้บริการแก่ลูกค้าให้ได้รับความสะดวกรวดเร็ว มีข้อมูลสำหรับการตัดสินใจลงทุนที่รวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการกระจายฐานรายได้ อย่างแน่นชัดและสร้างความมั่นคงให้กับบริษัทในระยะยาว เนื่องด้วยปัจจุบันธุรกิจหลักทรัพย์มีการแข่งขันสูง อัตราค่านายหน้ามีแนวโน้มลดต่ำลง ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 จึงได้อนุมัติแผนการ

ปรับโครงสร้างบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) ให้เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และโอนกิจการบางส่วน คือ ธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้กับบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 เป็นผู้ดำเนินธุรกิจแทน โดยธุรกิจที่ยังคงอยู่ในบริษัท ได้แก่ ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ประกอบด้วย ธุรกิจการลงทุน และธุรกิจกองทุนกิจการร่วมลงทุน บริษัทเชื่อมั่นว่าการปรับโครงสร้างกิจการจะเป็นการเพิ่มความคล่องตัว และสร้างความยืดหยุ่น สร้างโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ ทางด้านการลงทุน ซึ่งนับเป็นแหล่งรายได้ที่สำคัญแหล่งหนึ่ง และประการสุดท้าย เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการประกอบธุรกิจและจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงทางการเงินที่แตกต่างกัน ระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน กับธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท ไม่ให้ส่งผลกระทบต่อกัน

ท้ายที่สุดนี้ การดำเนินธุรกิจที่เป็นไปตามแผนที่บริษัทได้กำหนดไว้ หากไม่ได้รับแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า รวมถึงพนักงานบริษัททุกคน ที่ช่วยกันขับเคลื่อนไปด้วยกัน ในทุกภาคส่วน ถือเป็นเรื่องยากที่จะสำเร็จลงได้ด้วยดี ดังนั้น ในนามของคณะกรรมการบริษัท จึงขอแสดงความขอบคุณผู้สนับสนุนทุก ๆ ท่านที่ได้มีส่วนร่วมในการดำเนินกิจการของบริษัทให้ยืนหยัดมาได้จวบจนขึ้นปีที่ 41 ด้วยความมั่นคง และก้าวไปข้างหน้าอย่างไม่หยุดนิ่งต่อไป



นายชาลี โสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก้องเกียรติ โสภาสงวร
ประธานกรรมการบริหาร

Vision

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

Mission

พันธกิจ

- 01 ขยายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินเพื่อให้ครอบคลุม
ความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร
- 02 พัฒนาความรู้และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ๆ ทางการเงิน
ให้แก่ลูกค้าและพนักงาน
- 03 ขยายเครือข่ายการกระจายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน
- 04 กระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่าง ๆ ให้มีความสมดุล
- 05 ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน

Corporate Values

คุณค่าองค์กร

G R A C E

*Good
Governance*

มีธรรมาภิบาล

Responsive

มุ่งมั่น
ตอบสนอง

Accountability

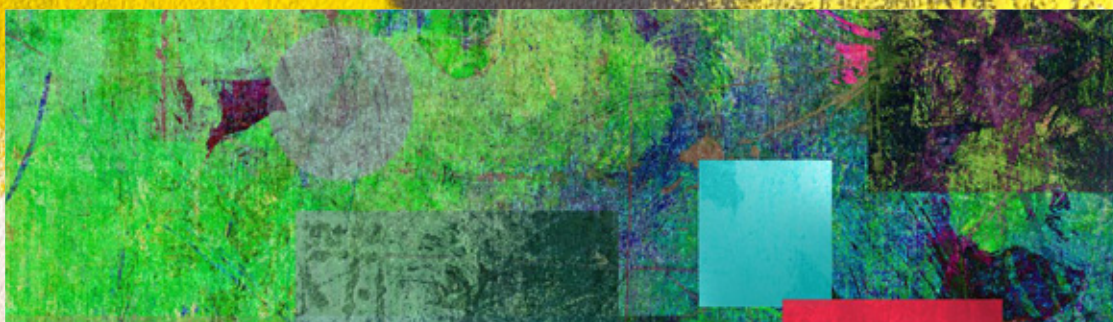
ร่วมรับผิดชอบ

Creativity

สร้างสรรค์

Enthusiasm

กระตือรือร้น



Detail on Directors and Executives

นายชาลี โสภณพนิช

ประธานกรรมการ, กรรมการบริหาร

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม), กรรมการสรรหา

01



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร



02

นายก้องเกียรติ โภกาสงการ

ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม),
กรรมการสรรหา

03

นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส

กรรมการอิสระ, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน,
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายชาลี โสภณพนิช

ประธานกรรมการ, กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม), กรรมการสรรหา

อายุ 53 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., Finance, University of Chicago, U.S.A.
- B.S., Engineering, Brown University, U.S.A.
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 40 ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 35,998,463 หุ้น (1.71 %)

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2537 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

2541 - 2544 ประธานกรรมการบริหาร

2553 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหา

2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

2529 - ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด

2530 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด

2533 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)

นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม), กรรมการสรรหา

อายุ 58 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- Ph.D., M.S., M.B.A., (Distinction) The Wharton School, University of Pennsylvania, U.S.A.
- วศ.บ. (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง เหรียญทอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมกับเอกชน (วปรอ) รุ่นที่ 44 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 1
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 40 ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 73,642,021 หุ้น (3.50 %)

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2547 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร

2553 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหา

บริษัทย่อย

2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

2547 - 2550 ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

2547 - 2551 นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์

2548 - 2551 ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย

2550 - 2554 อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหา

บริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส

กรรมการอิสระ, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 67 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., Liverpool University, U.K.
- B.Commerce, Liverpool University, U.K.
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 112 ปี 2552 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 - ไม่มี -

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2541 - ปัจจุบัน กรรมการ

2546 - ปัจจุบัน กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ

2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทย่อย

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

2540 - 2542 Council Member of Hong Kong Stock Exchange

2543 - 2548 Securities and Futures Commission

Compensation Committee

2543 - ปัจจุบัน Director, Aberdeen International Fund Manager Ltd.

2547 - ปัจจุบัน Member of Hong Kong Institute of Directors

01

02

03



นายวิรัช อภิเมธีธำรง

กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ,
กรรมการสรรหา, กรรมการบริหารความเสี่ยง

04



นายโสภณ ปุณยริตพันธุ์

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ,
กรรมการพิจารณาข้อเสนอแนะ, กรรมการสรรหา,
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

05



นายสาริต ชานุกุล

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ,
ประธานคณะกรรมการสรรหา, กรรมการบริหารความเสี่ยง

06



นายวิรัช อภิเมธีธำรง

กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ,
กรรมการสรรหา, กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 71 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- Ph.D., Finance, University of Illinois, U.S.A.
- Master of Accounting Science, University of Illinois, U.S.A.
- บช.บ. (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 2 ปี 2546 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 203,112 หุ้น (0.01 %)

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหา
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทย่อย

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

- 2531 - ปัจจุบัน ประธาน บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ศุภาลัย พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด
- 2538 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2546 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2546 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส เรดิง จำกัด
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอก เซ็น ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)
- 2550 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน,
กรรมการสรรหา, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 52 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บช.ม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บช.บ. (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17 ปี 2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 2 ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส (Fellow Member) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 - ไม่มี -

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

- 2542 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหา
- 2556 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทย่อย

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

- 2542 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ กลุ่มบริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการและนายกสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการศูนย์บริหารทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยมหิดล

นายสาริต ชานูเชาญกุล

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ,
ประธานคณะกรรมการสรรหา, กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 66 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.Sc., Textile Technology, University of Leeds, U.K.
- พณ.ม. (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วศ.บ. อุตสาหกรรมการโรงงาน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 83 ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 5
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมกับเอกชน (วปรอ.) รุ่นที่ 14 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 - ไม่มี -

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
- 2553 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหา
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทย่อย

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสพีซี โฮมไอดี จำกัด
- 2547 - 2551 เลขาธิการคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นวัตกรรมจามจุรี จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอรัม จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฝ้าย จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลิลลี่ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทย แอร์ไลน์ โฮลดิ้งส์ จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

นางณินทรา โสภณพนิช
กรรมการ, ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

07



นายพิช สूरจารี
กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม),
กรรมการบริหารความเสี่ยง

08

นายจิรวัฒน์ ล้วนประเสริฐ
กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

09



นางณินทิรา โสภณพนิช

กรรมการ, ใต้ปรัษาคณะกรรมการบริหาร

อายุ 49 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., Cass Business School, City University, London, UK
- B.Sc., Economics (Honour) London School of Economics and Political Science, U.K.
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2548

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 3,259,902 หุ้น (0.15 %)

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2537 - 2551 กรรมการบริหาร

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

กิจการอื่น

2543 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก บีทีเอ็มยู จำกัด

2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด
(มหาชน)

นายพัชร สุระจรัส

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม),
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 56 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- Ph.D., Financial Economics, Claremont Graduate School, U.S.A.
- M.A. Economics, University of North Carolina at Greensboro, U.S.A.
- วท.บ. (เศรษฐศาสตร์เกษตร) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1 ปี 2546
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 - ไม่มี -

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2541 - 2544 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานระบบสารสนเทศ,
สายงานสำนักงานสาขา และฝ่ายวางแผนและ
พัฒนาธุรกิจ

2544 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทย่อย

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส
จำกัด

กิจการอื่น

- ไม่มี -

นายจิรวัฒน์ ลีประเสริฐ

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

อายุ 59 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.I.A., Finance, Columbia University, U.S.A.
- ศ.บ. (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 41 ปี 2548
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 735,275 หุ้น (0.03 %)

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2533 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส
จำกัด

กิจการอื่น

2553 - 2555 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
แอลเซท พลัส จำกัด

07

08

09

รายละเอียดผู้บริหาร

01

นางจิรภัทร พิมาณพิพ

กรรมการบริหาร

อายุ 52 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ร.ม. มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- นศ.บ. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 - ไม่มี -

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2532 - 2536

เจ้าหน้าที่การตลาด ฝ่ายการตลาดในประเทศ 2

2537 - 2542

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดสถาบัน

2542 - 2551

ผู้อำนวยการสำนักงานสาขา รอยัลชิตีแอนด์วิน

2551 - 2556

ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารสินทรัพย์
เวลธ์พลัส

ม.ค. 2557 - ปัจจุบัน

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารสินทรัพย์

“เวลธ์พลัส” และสายงานการตลาด 7 (สำนักงานสาขา)

02

นางมานี ศิริภาเพ็ญ

กรรมการบริหาร

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บธ.บ. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 64 หุ้น (0.000003%)

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2541 - 2553

ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการตลาด 4

2553 - 2556

ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาดบุคคล

ม.ค. 2557 - ปัจจุบัน

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาดบุคคล

03

นายพิทยนต์ ทัศนิก

ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

อายุ 45 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., University of Laverne, U.S.A.
- บช.บ. (บัญชีบัณฑิต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP)
รุ่นที่ 197 ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2557 - ไม่มี -

ประสบการณ์

บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

2555 - ปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

บริษัทย่อย

2556 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
แอสเซท พลัส จำกัด

กิจการอื่น

2534 - 2536

ผู้ตรวจสอบบัญชี สำนักงาน เคพีเอ็มจี

2539 - 2546

รองผู้อำนวยการฝ่ายการบริหารการเงิน
ธนาคารซีทีแบงก์ สาขาส่งเสริม

2546 - 2549

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและวางแผน
ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

2549 - 2555

ผู้อำนวยการ ฝ่ายกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ และวางแผน
ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2557 ไม่เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2556 ยกเว้น นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการ ที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยถือหลักทรัพย์ลดลงจากจำนวน 4,509,902 หุ้น (0.21%) ในปี 2556 เป็น 3,259,902 หุ้น (0.15%) ในปี 2557
2. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร นับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
3. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
 - นายชาติ โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางณินทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
4. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร
 - ไม่มี -
5. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ก.ล. 17/2551)

Overall Business Operations

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

01 | ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2517 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 10 ล้านบาท ในชื่อ “บริษัทเอเชียค้าหุ้น จำกัด” ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์เอเซีย จำกัด” ในเดือน ธันวาคม 2522 และในปีเดียวกันนี้บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท บริษัทได้รับการพิจารณาจาก คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อนุมัติให้รับเข้า เป็นบริษัทสมาชิกหมายเลข 8 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2530 และ ต่อมาวันที่ 9 ธันวาคม 2531 กระทรวงการคลังได้สั่งรับหุ้นสามัญ ของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนดให้หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2531 เป็นต้นมา

บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ในปี 2537 และได้แก้ไขทุน จดทะเบียนเป็น 2,000 ล้านบาท โดยมีทุนที่เรียกชำระแล้ว 1,300 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่ออีกครั้งเป็น “บริษัท หลักทรัพย์ เอบีเอ็ม แอมโร เอเซีย จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2541 หลังจาก ABN AMRO ASIA ซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ABN AMRO BANK N.V. ได้เข้าลงทุนถือหุ้นบริษัทในสัดส่วน ร้อยละ 35.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ในปี 2540 และได้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็น ร้อยละ 40.00 ในปี 2543 อย่างไรก็ตาม ABN AMRO ได้ออกจากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อปลายปี 2547

ในปี 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนขึ้นอีก 650 ล้านบาท รวม เป็น 1,995 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการเสนอขายหลักทรัพย์ ของบริษัท พร้อมการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) โดยการแลกหุ้นนี้ได้ดำเนินการเสร็จสิ้น ในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของทั้งสองบริษัทนับเป็น การรวมจุดแข็งด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท หลักทรัพย์ เอบีเอ็ม แอมโร เอเซีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่และเครือข่ายสาขาทั่วประเทศ ผสมผสานกับ

ความชำนาญด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็งด้านวณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน เป็น บริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่ สามารถตอบสนอง ความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดี โดยอยู่ ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)”

การควบรวมของทั้งสองกิจการนี้ ไม่เพียงแต่สามารถรักษาธุรกิจหลักของกิจการให้เติบโตต่อไปได้เท่านั้น ยังได้มีการเสริมสร้าง ธุรกิจใหม่ ๆ รวมทั้งได้มีการปรับปรุงวิสัยทัศน์ สร้างพันธกิจและ กลยุทธ์ทางธุรกิจใหม่ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการวางรากฐาน ที่เข้มแข็งเพื่อเป็นแนวทางให้บริษัทดำเนินธุรกิจต่อไปอย่างมั่นคง และก้าวเป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินที่ครบวงจร ภายใต้ การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์ ดังวิสัยทัศน์ที่ได้วางไว้

บริษัทได้มีการขยายการประกอบธุรกิจไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ หลาย ประเภทเพิ่มขึ้นจำนวนมากนับตั้งแต่การควบรวมกิจการ ทั้งนี้ เป็นไป ตามปัจจัยต่าง ๆ ที่มีการพัฒนาขึ้นในตลาดทุนไทยในรอบทศวรรษ ที่ผ่านมา นับตั้งแต่มีการเปิดดำเนินการซื้อขายในตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2549 ที่มีสินค้าอนุพันธ์เกิดใหม่ขึ้น และทยอย เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ การเปิดเสรีค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ที่เริ่ม แรกในปี 2553 เป็นต้นมา ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่ง ที่ช่วยเพิ่มสภาพคล่องในตลาดทุนให้ก้าวกระโดดในช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ การขยายการประกอบธุรกิจยังเป็นไปตามพันธกิจของ บริษัทในการกระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่าง ๆ ให้มีความสมดุล ทำให้โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีความหลากหลายมากขึ้น โดยเห็นได้จากสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์ มีแนวโน้มลดลง จากเดิมในปี 2547 ที่มีสัดส่วนเป็น รายได้หลักมากถึงร้อยละ 83 ล่าสุดในปี 2557 มีสัดส่วนอยู่เพียง ร้อยละ 55

การขยายธุรกิจของบริษัทที่ผ่านมาไม่สามารถดำเนินการได้อย่าง เต็มที่ เนื่องจากบริษัทอยู่ภายใต้โครงสร้างของการเป็นบริษัท

หลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อเป็นการเตรียมรับกับการเติบโตในอนาคต เพิ่มความคล่องตัวในการขยายธุรกิจและสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ภายใต้สภาพการแข่งขันที่เพิ่มทวีมากขึ้น รวมทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงของตลาดเงินและตลาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และประการสำคัญเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการประกอบธุรกิจ และจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท (Principal Business) คณะกรรมการบริษัทจึงได้เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 เพื่อปรับโครงสร้างบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) ในปัจจุบัน ให้เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และโอนธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติให้ดำเนินการได้ ภายใต้แผนการดังกล่าว บริษัทย่อยได้ดำเนินการขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก จากกระทรวงการคลัง และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.) และได้รับใบอนุญาตทั้งสองประเภทแล้ว เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 และ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ตามลำดับ ทั้งนี้ ตามแผนการบริษัทจะโอนธุรกิจทุกประเภทให้กับบริษัทย่อย ยกเว้น บัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท และธุรกิจกิจการร่วมลงทุน รวมถึงบุคลากรที่ดูแลธุรกิจดังกล่าวที่ยังคงอยู่กับบริษัท โดยกำหนดไว้เป็นวันที่ 1 พฤษภาคม 2558 จากนั้น บริษัทจะคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทถือครองอยู่ในปัจจุบันให้กับกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามลำดับ และเปลี่ยนสถานะบริษัทจากบริษัทหลักทรัพย์เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

ในการนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัท เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2558 ได้อนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และคณะกรรมการบริษัทได้นำเสนอขออนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่อีกครั้งเป็น บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 21 ซึ่งจะประชุมในวันที่ 27 เมษายน 2558 โดยจะจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทเมื่อได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้คืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามลำดับ สำหรับบริษัทย่อยที่จะรับโอนกิจการจากบริษัทนั้น จดทะเบียนภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด”

สำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2557 แบ่งการดำเนินงานออกตามประเภทธุรกิจ ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ก จากกระทรวงการคลัง และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แล้ว ดังต่อไปนี้
 1. ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
 2. ธุรกิจการค้าหลักทรัพย์
 3. ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
 4. ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
 5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
 6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ส-1 จากคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รับผิดชอบเป็นบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภท “ผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า”
- ประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้า ประเภท นายหน้าซื้อขายล่วงหน้าและผู้ค้าล่วงหน้า (สินค้าเกษตรล่วงหน้า) (บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2558 ให้เลิกประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้า ประเภทนายหน้าซื้อขายล่วงหน้า ตามที่ได้ยื่นแบบคำขออนุญาตไป)

นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ใหม่ การจัดเตรียมคำแนะนำซื้อขายหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาของผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการประเภทต่างๆ ของบริษัทจดทะเบียน รวมทั้งบริษัทได้จดทะเบียนเป็นที่ปรึกษาประเภท A กับศูนย์ข้อมูลของที่ปรึกษาของกระทรวงการคลัง ให้บริการในฐานะที่ปรึกษาสาขาการเงินแก่หน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชนอีกด้วย

บริษัทมีสำนักงานทั้งสิ้น 18 แห่ง คือ ที่สำนักงานใหญ่ ถนนสาทรใต้ และสำนักงานสาขาอีก 17 แห่ง แยกเป็นสำนักงานสาขาในเขตกรุงเทพมหานคร 5 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาลับพลายไชย เอ็มโพเรียม งามวงศ์วาน สยาม และลาดพร้าว และสำนักงานสาขา

ในเขตภูมิภาค อีก 12 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาขอนแก่น จันทบุรี สุราษฎร์ธานี ศรีราชา เชียงใหม่ หาดใหญ่ พิษณุโลก อุตรดิตถ์ เชียงราย พัทธยา ลำปาง และนครสวรรค์

บริษัทย่อย

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ. แอสเซท พลัส)

เริ่มดำเนินธุรกิจในเดือนตุลาคม 2547 โดยมีทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว และมีบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บลจ. แอสเซท พลัส ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ค จากกระทรวงการคลัง และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แล้ว ดังต่อไปนี้

- การจัดการกองทุนรวม
- การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

โดย บลจ. แอสเซท พลัส เน้นการดำเนินธุรกิจใน 2 ธุรกิจหลัก คือ การจัดการกองทุนรวม และกองทุนส่วนบุคคล

2. บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2551 โดยมีทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่า โดยบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ ได้แก่ การซื้อขายกิจการ รวมกิจการ ควบกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างหนี้ จัดหาหรือวิเคราะห์โครงการเพื่อการลงทุน เป็นต้น

3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 โดยมีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่า โดยบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบ ก จากกระทรวงการคลัง และใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 จากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แล้ว ทั้งนี้ จะดำเนินธุรกิจดังกล่าวข้างต้นได้ หลังจากที่ได้รับโอนกิจการทุกประเภท ยกเว้นบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท และธุรกิจการร่วมลงทุนจากบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

02 | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2555 ถึงปี 2557 สรุปได้ดังนี้



2555

- บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้า ประเภทนายหน้าซื้อขายล่วงหน้า จากคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า โดยได้รับอนุญาตให้เข้าเป็นสมาชิกตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย ประเภทนายหน้าซื้อขายล่วงหน้า หมายเลขสมาชิก 2002 และได้เริ่มประกอบธุรกิจซื้อขายล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 24 ตุลาคม 2555

นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า ประเภทนายหน้าซื้อขายล่วงหน้าและผู้ค้าล่วงหน้า

- บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นผู้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาล่วงหน้าฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินจากกระทรวงการคลัง โดยเริ่มเปิดการซื้อขายเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2555
- บริษัทออกและเสนอขาย Structured Notes ประเภท หุ้นกู้ผูกพัน (Equity Linked Note : ELN) ซึ่งเป็นการผสมผสานระหว่างตราสารอนุพันธ์นอกตลาดกับตราสารหนี้ โดยมีหลักทรัพย์อ้างอิงหรือดัชนีอ้างอิงหลากหลาย เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนแก่ผู้ลงทุนในสถานะตลาดต่างๆ

บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) จัดตั้งกองทุนอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF) อ้างอิงดัชนีหมวดธุรกิจเป็นกองแรกของประเทศไทย โดยบริษัททำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker : MM) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer : PD) ในการเพิ่มหรือไถ่ถอน ETF ณ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทได้ร่วมจัดตั้งกองทุนอีทีเอฟอ้างอิงดัชนีหมวดธุรกิจ รวมทั้งสิ้น 5 กอง

2556

- คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2556 ให้จัดตั้ง “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ควบคุมและติดตามความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท และดูแลให้มีการบริหารจัดการด้วยวิธีการที่เหมาะสม สำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- บริษัทได้เปิดตัวโปรแกรม “Pro8” ที่ได้พัฒนาขึ้นเอง เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556 เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันด้านบริการการส่งคำสั่งซื้อขายทั้งในธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจในการส่งคำสั่งซื้อขายแบบอัตโนมัติตามเงื่อนไขของกลยุทธ์การลงทุนที่ได้กำหนดเอาไว้ล่วงหน้า โปรแกรมนี้ช่วยให้การส่งคำสั่งซื้อขายของลูกค้าทำได้ถูกต้องและรวดเร็วกว่าการส่งคำสั่งแบบปกติ และยังเป็นเครื่องมือที่จะช่วยอำนวยความสะดวกให้นักลงทุนตัดสินใจได้อย่างแม่นยำและรวดเร็ว เพื่อจะไม่พลาดโอกาสในการทำกำไร
- วันที่ 22 มีนาคม 2556 บริษัทได้เปิดตัวแอปพลิเคชัน ASP Smart ที่ใช้ในการหาข้อมูลหุ้นไทยและหุ้นต่างประเทศ บทวิจัย และข้อมูลต่างๆ ของหุ้นที่สำคัญต่อการตัดสินใจลงทุน ผ่านโทรศัพท์มือถือ ทั้งในระบบปฏิบัติการ IOS และ Andriod ซึ่ง ASP Smart นี้จะช่วยให้ลูกค้าเข้าถึงข้อมูล เพื่อใช้ในการตัดสินใจซื้อขายหุ้นด้วยตนเองได้อย่างรวดเร็ว สะดวกและทันสมัยเหมาะสมกับเทรนด์ของโลกยุคใหม่

2557

- บริษัทได้รับรางวัล IAA Awards for Analysis 2013 จากสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน จำนวน 4 รางวัล คือ
 1. นายเทิดศักดิ์ ธีระธรรม ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม อสังหาริมทรัพย์ วัสดุก่อสร้าง และรับเหมา สายนักลงทุนรายบุคคล
 2. นางสาวอุษณีย์ ลิ่วรัตน์ ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม ธุรกิจการเงิน สายนักลงทุนรายบุคคล
 3. นายประสิทธิ์ รัตนกิจมงคล ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม นักวิเคราะห์หุ้นพันธบัตร สายนักลงทุนรายบุคคล
 4. นายประทีป สิริวัฒนเกตุ ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม นักวิเคราะห์ทางเทคนิค
- บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยอีก 1 บริษัท ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท คือ บริษัท เอเชีย พลัส (2014) จำกัด โดยบริษัทเข้าลงทุนถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 โดยมีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่า และต่อมาได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2558
- สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้อนุญาตให้บริษัทหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และการจัดการกองทุนส่วนบุคคล เป็นการชั่วคราวตามที่บริษัททำหนังสือไป เนื่องจากลูกค้าภายใต้การประกอบธุรกิจดังกล่าวได้ปิดบัญชีและไม่มีทรัพย์สินอยู่ภายใต้การดูแลของบริษัทแล้ว

- บริษัทได้รับรางวัล SET Awards ประจำปี 2557 จำนวน 2 รางวัล ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและวารสารการเงินธนาคารได้จัดตั้งขึ้น เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2557 คือ
 1. รางวัลผู้บริหารสูงสุดยอดเยี่ยม : ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 2. รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงานดีเด่น : ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 2,000 – 10,000 ล้านบาท

03 | โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

99.99%

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
แอสเซท พลัส จำกัด

99.99%

บริษัทที่ปรึกษา
เอเชีย พลัส จำกัด

99.99%

บริษัทหลักทรัพย์
เอเชีย พลัส จำกัด

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของกลุ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยแบ่งการดำเนินงานออกตามธุรกิจของแต่ละบริษัท โดยบริษัทได้แต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อร่วมกำหนดแนวนโยบายและให้ความเห็นอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทย่อย

Income Structure of the Company and Subsidiaries

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

รายได้	ดำเนินการ โดย	%	ปี 2557		ปี 2556		ปี 2555	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ค่านายหน้า								
- จากการซื้อขายหลักทรัพย์	บริษัท		1,397.62	52.31	1,652.88	53.29	1,073.03	51.67
- จากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	บริษัท		47.45	1.78	80.16	2.58	71.78	3.46
- ค่านายหน้าอื่น	บริษัท		32.65	1.22	23.54	0.76	14.60	0.70
รวม			1,477.72	55.31	1,756.58	56.63	1,159.41	55.83
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท		246.41	9.22	259.18	8.35	69.31	3.34
	บริษัทย่อย 1	99.99%	185.18	6.93	239.33	7.72	175.40	8.45
	บริษัทย่อย 2	99.99%	132.57	4.96	94.84	3.06	68.21	3.28
รวม			564.16	21.11	593.35	19.13	312.92	15.07
3. กำไรจากเงินลงทุน	บริษัท		256.72	9.61	341.63	11.01	323.42	15.57
รวม			256.72	9.61	341.63	11.01	323.42	15.57
4. กำไร(ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	บริษัท		44.90	1.68	47.31	1.53	(2.60)	(0.13)
รวม			44.90	1.68	47.31	1.53	(2.60)	(0.13)
5. ดอกเบี้ยและเงินปันผล	บริษัท		178.62	6.69	180.39	5.81	149.57	7.20
	บริษัทย่อย 1	99.99%	3.73	0.14	4.25	0.14	3.92	0.19
	บริษัทย่อย 2	99.99%	1.94	0.07	1.48	0.05	0.81	0.04
	บริษัทย่อย 3	99.99%	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รวม			184.35	6.90	186.12	6.00	154.30	7.43
6. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	บริษัท		135.12	5.06	167.10	5.39	110.65	5.33
รวม			135.12	5.06	167.10	5.39	110.65	5.33
7. รายได้อื่น	บริษัท		8.51	0.31	8.12	0.26	14.80	0.71
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.17	0.01	0.22	0.01	1.10	0.05
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.17	0.01	1.33	0.04	2.68	0.13
รวม			8.85	0.33	9.67	0.31	18.58	0.89
รวมรายได้			2,671.82	100.00	3,101.76	100.00	2,076.68	100.00

หมายเหตุ : บริษัท หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน), บริษัทย่อย 1 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัทย่อย 2 หมายถึง บริษัทที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด, บริษัทย่อย 3 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2014 Business Operations

การประกอบธุรกิจ ในปี 2557

ธุรกิจของบริษัท

1. ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 8 บริษัทให้บริการการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคลและสถาบัน โดยมีสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 17 สาขา มีทีมงานด้านการตลาด และด้านการวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพและมีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาแก่นักลงทุน ทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

นอกจากนี้ ลูกค้ายังสามารถเข้าถึงข้อมูลรายงานสดสถานะหุ้นแบบ Real Time บทวิจัย บทวิเคราะห์ทางเทคนิค และแหล่งความรู้ต่างๆ สำหรับนักลงทุน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplus.co.th หรือผ่านทางแอปพลิเคชัน ASP Smart ด้วยโทรศัพท์มือถือ ทั้งในระบบปฏิบัติการ iOS และ Android ที่ใช้สำหรับการค้นหาบทวิจัย ข้อมูลหุ้นไทยและหุ้นต่างประเทศ และข้อมูลในแง่มุมต่างๆ ที่สำคัญต่อการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเองได้อย่างรวดเร็ว สะดวกและทันสมัย ได้อีกทางหนึ่ง

นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทได้ 2 ประเภท คือ

1. บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด แบ่งได้เป็น 2 แบบ โดยบริษัทจะพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงในการชำระราคา ดังนี้
 - 1.1 บัญชีเงินสด (Cash Account) เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ โดยวางหลักประกันร้อยละ 20 ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยลูกค้าจะต้องชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ให้บริษัทภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อหลักทรัพย์ และบริษัทจะส่งมอบค่าขายหลักทรัพย์ให้แก่ลูกค้าในวันทำการที่ 3 นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์
 - 1.2 บัญชีเงินสดแบบมีหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance Account) เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ได้ตามจำนวนเงินที่ลูกค้าวางไว้เป็นหลักประกันกับบริษัท เพื่อการชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ และเมื่อลูกค้ามีการขายหลักทรัพย์ บริษัทจะเก็บรักษาค่าขายนั้นไว้ในบัญชีลูกค้าเพื่อกำหนดอำนาจซื้อต่อไป
2. บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance Account) เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์จากบริษัท โดยลูกค้าต้องวางเงินสด และ/หรือ หลักทรัพย์ เป็นหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราส่วนขั้นต่ำ ร้อยละ 50 หรือไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์และบริษัทกำหนด

การสั่งซื้อขายหลักทรัพย์สามารถทำได้ 2 ช่องทางคือ

1. ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน โดยทางโทรศัพท์ หรือที่ห้องค้าหลักทรัพย์ของบริษัท
2. สั่งซื้อขายด้วยตนเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ที่บริษัทเปิดให้บริการลูกค้า ได้แก่ SET Trade, JVIX, I2Trade โดยเปิดบัญชีซื้อขายกับบริษัทได้ทั้ง 2 ประเภทดังกล่าวข้างต้น

ในปี 2557 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 776,544.95 ล้านบาท โดยมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 3.82% ของมูลค่าการซื้อขายรวมในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท) จัดเป็นอันดับที่ 10 เปรียบเทียบกับปี 2556 และปี 2555 ซึ่งบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับที่ 10 หรือคิดเป็นร้อยละ 4.14% และอันดับที่ 11 หรือคิดเป็นร้อยละ 4.12% ตามลำดับ

ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทลูกค้ำ ประเภทบัญชี และช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์	2557	2556	2555
ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	10,172,620.18	10,775,615.69	6,886,047.55
บริษัท (ล้านบาท)	776,544.95	892,783.38	567,926.91
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	3.82	4.14	4.12
อันดับที่	10	10	11
แยกตามประเภทลูกค้ำ (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	7.43	9.07	7.14
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	86.23	88.11	89.74
- ลูกค้าต่างประเทศ	6.34	2.83	3.12
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
บัญชีเงินสด	84.38	84.15	79.35
บัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	15.62	15.85	20.65
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้ติดต่อผู้ลงทุน	51.82	51.63	53.70
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	48.18	48.37	46.30

หมายเหตุ : มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2557 จำนวน 1,397.62 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 52 ของรายได้รวมของบริษัท เปรียบเทียบกับปี 2556 และปี 2555 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 1,652.88 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 53 และ 1,073.03 ล้านบาท หรือเท่ากับ ร้อยละ 52 ตามลำดับ

2. ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทได้รับใบอนุญาตจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives Agent) ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 โดยบริษัทสามารถรับคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากลูกค้าและส่งคำสั่งซื้อขายเพื่อตนเอง โดยทำการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) หรือ Thailand Futures Exchange (TFEX)

ในปี 2557 ภาพรวมการซื้อขายของตลาด TFEX มีแนวโน้มสูงขึ้นในทุกๆ ผลิตภัณฑ์ ส่วนหนึ่งเนื่องจากภาวะตลาดในประเทศมีความผันผวนมากขึ้น นักลงทุนจึงหันมาให้ความสนใจในตลาด TFEX ทั้งเพื่อบริหารความเสี่ยงในด้านการลงทุน และเก็งกำไร โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในผลิตภัณฑ์ Single Stock Futures

บริษัทจึงมีแผนที่จะทำการตลาดในผลิตภัณฑ์ Single Stock Futures มากขึ้น เช่น การประชาสัมพันธ์เพื่อขยายฐานลูกค้าใหม่ และ ทำธุรกิจ Block Trade ในการส่งคำสั่งซื้อขายของ Single Stock Futures เพิ่มช่องทางรายได้ให้กับบริษัท ซึ่ง Block Trade เป็นวิธีการซื้อขายสัญญาในตลาด TFEX เป็นจำนวนมาก ลักษณะเดียวกันกับการทำ Big Lot ในตลาดหลักทรัพย์ การซื้อขายแบบ Block Trade ของ Single Stock Futures ได้รับ

ความสนใจจากผู้ลงทุนเป็นจำนวนมาก เนื่องจากสภาพคล่องของ Single Stock Futures มีไม่เพียงพอต่อความต้องการของผู้ลงทุน

ปี 2557 บริษัทได้ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาด TFEX ภายในบริษัทให้แก่เจ้าหน้าที่การตลาด พร้อมทั้งจัดสัมมนาอบรมให้ลูกค้าและร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการส่งเสริมความรู้การวิเคราะห์ทางเทคนิคและจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ที่อาคารตลาดหลักทรัพย์ให้กับนักลงทุนตลอดทั้งปี

นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาระบบเฝ้าเตือนคำสั่งซื้อขายล่วงหน้า Pro8 ซึ่งเป็นการนำระบบคอมพิวเตอร์มาช่วยจัดการ ในการส่งคำสั่งซื้อขายแบบกึ่งอัตโนมัติ ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตและอินเทอร์เน็ต เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าและเจ้าหน้าที่การตลาดในการเฝ้าเตือนคำสั่งซื้อขายล่วงหน้า ให้สามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างทันท่วงที

ในปี 2558 บริษัทได้ประชาสัมพันธ์โปรแกรม Options Wizard ที่จะทำให้การเทรด Options เป็นไปด้วยความสะดวกสบายและรวดเร็วยิ่งขึ้น ทั้งนี้ จะมีการจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับโปรแกรมการใช้งานให้แก่เจ้าหน้าที่การตลาด พร้อมทั้งจัดสัมมนาอบรมให้ลูกค้าและร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดสัมมนาของทางบริษัทเอง ในการส่งเสริมให้ความรู้ทางวิเคราะห์เทคนิคและเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ที่อาคารตลาดหลักทรัพย์และอาคารสารคดีทาวเวอร์ กับนักลงทุนตลอดทั้งปี

นอกจากนี้ บริษัทมีแผนที่จะพัฒนาต่อไปให้ระบบเฝ้าเตือนคำสั่งซื้อขายล่วงหน้า Pro8 สามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้โดยอัตโนมัติ และระบบส่งสัญญาณซื้อขายจากฝ่ายกลยุทธ์ตลาดอนุพันธ์ รวมถึงจัดทำคู่มือการติดตั้งและการใช้งานอย่างละเอียด และจัดสัมมนาเพื่อส่งเสริมความรู้ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน

3. ธุรกิจหลักหรือภัย

ฝ่ายบริหารสินทรัพย์และฝ่ายตลาดทุนได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือก ตัวแลกเปลี่ยน หุ้นกู้ ทั้งในตลาดแรกและตลาดรองเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนดี ธุรกิจดังกล่าวได้ขยายตัวเพิ่มขึ้นเป็นลำดับนับตั้งแต่ปี 2552 ที่บริษัทได้เริ่มธุรกิจนี้

4. ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทเป็นที่ยอมรับและได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งองค์กรของรัฐและบริษัทเอกชน รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวาณิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

ในปี 2551 บริษัทได้จัดตั้ง บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส) ด้วยการเข้าไปถือหุ้น 99.99% ทั้งบริษัทและที่ปรึกษา เอเชีย พลัส เป็นบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำให้การประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service) สามารถทำได้ทั้งสองบริษัท โดยงานที่ปรึกษาทางการเงินหลักจะดำเนินการภายใต้ ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในขณะที่บริษัทเองยังคงให้บริการธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service) เช่นเดิม

4.1 การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service)

ดำเนินการโดยบริษัทและที่ปรึกษา เอเชีย พลัส

การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่างๆ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ โดยมุ่งเน้นการให้บริการโดยทีมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านการให้คำปรึกษาทางการเงินและได้รับใบอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ งานที่บริษัทให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

1. การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
2. การควบรวมกิจการและการซื้อ/ขายกิจการ (Mergers and Acquisitions)
3. ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor Service)
4. การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
5. ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

4.2 การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service)

ดำเนินการโดยบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายทั้งหลักทรัพย์ประเภทหนี้ และประเภททุน โดยเป็นธุรกิจที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และการเข้าไปร่วมกับสถาบันการเงิน หรือบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์อื่นในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งมีทั้งที่บริษัทเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead Underwriter) ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Sub-Underwriter) นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นตัวแทนในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้อีกด้วย

ลักษณะของงานที่ปรึกษาทางการเงินและผลงานที่ผ่านมาในปี 2557

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ในช่วงเก้าเดือนแรกของปี 2557 ปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่องจากระดับต่ำสุดที่ 1,224.62 จุด เมื่อต้นปี 2557 ในวันที่ 3 มกราคม 2557 จนถึงระดับสูงสุดที่ 1,600.16 จุด ในวันที่ 26 กันยายน 2557 เนื่องจากได้รับอานิสงส์จากภาวะเศรษฐกิจที่เริ่มฟื้นตัวและนโยบายรัฐบาลที่มีความชัดเจนมากขึ้น แต่อย่างไรก็ดี ในช่วงไตรมาสสุดท้าย ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมันดิบโลกที่ปรับตัวลดลงอย่างมาก ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวลดลงจนปิดที่ 1,497.67 จุด ณ สิ้นปี 2557 ทั้งนี้ระดับดัชนีตลาดหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2557 เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.32 จาก ณ สิ้นปี 2556

ในปี 2557 มีบริษัทที่เข้าจดทะเบียนและระดมทุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (ไม่รวมกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์) ทั้งหมด 37 บริษัท เพิ่มขึ้นจาก 28 บริษัท ในปี 2556 โดยแบ่งเป็น 17 บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ 20 บริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมีมูลค่าการระดมทุนทั้งสิ้น 53,474 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 37 จากมูลค่าการระดมทุนของบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในปี 2556 ซึ่งมีมูลค่าการระดมทุน 39,062 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2557 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส และบริษัทเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทที่เข้าจดทะเบียนจำนวน 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท อีซีดี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("ICHI") และบริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน) ("SAWAD") โดยมีมูลค่าการระดมทุนรวมทั้งสิ้น 5,625.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.52 ของมูลค่าการระดมทุนของหุ้น IPO ทั้งหมดในปี 2557 นอกจากนี้ ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของ บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ในการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำค่างานเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการอีกด้วย

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมุ่งเน้นการให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวมและซื้อ/ขายกิจการ โดยในปี 2557 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้เป็นที่ปรึกษาของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ในการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท เกรฮาร์ด จำกัด และบริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมีงานบริการที่ปรึกษาด้านอื่นๆ อาทิเช่น การปรับโครงสร้างหนี้ และการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ โดยในปี 2557 ได้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ในการขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และบริษัท แกรนด์ คาแนล แอนด์ จำกัด (มหาชน) ในการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ในปี 2557 บริษัทและที่ปรึกษา เอเชีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกิจวางณิชธนกิจ ซึ่งประกอบด้วยค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน และค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวนรวม 283.86 ล้านบาท ลดลง 3.31 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 1.15 จากปี 2556 ซึ่งอยู่ที่ 287.17 ล้านบาท

5. ธุรกิจการลงทุน

บริษัทมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน (หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ตราสารหนี้ หุ้นกู้ ตราสารอนุพันธ์ หน่วยลงทุน ตราสารที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศ บริษัทหวังผลตอบแทนในรูปของกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์ เงินปันผล และดอกเบี้ยรับ ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายกำหนดสัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์เป็นระยะสั้นและระยะยาวที่แน่นอน ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม ผลตอบแทน และสภาพคล่อง เป็นสำคัญ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสที่จะเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ในอนาคต หรือเป็นเงินลงทุนระยะยาวที่ให้ผลตอบแทนดี มีจุดเด่นในการดำเนินธุรกิจ อยู่ในอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพ และมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การลงทุนของบริษัทครอบคลุมทั้งการลงทุนระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว

6. ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ยังสามารถเติบโตได้ต่อเนื่อง ด้วยการเสนอผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลายทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้ทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนรายใหญ่ หรือนักลงทุนสถาบัน โดยมีผลิตภัณฑ์หลักที่นำเสนอแก่นักลงทุนคือ 1) การเป็นตัวแทนขายกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งสิ้น 19 แห่ง ทำให้มีนโยบายการลงทุนที่หลากหลายครอบคลุมสินทรัพย์ทางการเงินทุกประเภทภายใต้กฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. ทั้งภายในและภายนอกประเทศ 2) การเสนอขายตราสารหนี้ในประเทศทั้งตลาดแรกและตลาดรอง นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ยังนำเสนอการลงทุนโดยตรงในตราสารทุนและตราสารหนี้ต่างประเทศ เพื่อรองรับความต้องการลงทุนในต่างประเทศที่กำลังได้รับความนิยมเพิ่มขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 สินทรัพย์ภายใต้การบริหารสามารถเติบโตเพิ่มเป็น 48,225 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นประมาณ 23% จากปี 2556

ในปี 2558 ตลาดการลงทุนโลกยังมีแนวโน้มผันผวนสูง แต่ถือได้ว่าเป็นโอกาสที่การลงทุนจะสามารถให้ผลตอบแทนได้สูงด้วยเช่นกันหากมีการจัดพอร์ตการลงทุนได้เหมาะสม ดังนั้น ฝ่ายบริหารสินทรัพย์จึงยังเน้นการจัดพอร์ตการลงทุนให้แก่ลูกค้าผ่านการทำ Asset Allocation เพื่อกระจายความเสี่ยงการลงทุน โดยเจ้าหน้าที่การตลาดจะมีการสื่อสารกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้คำแนะนำการลงทุนที่เหมาะสมตามภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป สำหรับการลงทุนในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศยังได้รับความนิยมเพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากเปิดโอกาสให้นักลงทุนได้เลือกลงทุนในธุรกิจที่ไม่มีในประเทศไทย ซึ่งฝ่ายบริหารสินทรัพย์ได้ทำงานร่วมกับฝ่ายการตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในการคัดเลือกบริษัทที่มีความน่าสนใจลงทุน เพื่อนำเสนอเป็นทางเลือกการลงทุนให้แก่ลูกค้าของฝ่ายต่อไป

7. ธุรกิจอนุพันธ์

บริษัทได้จัดตั้ง “ฝ่ายตราสารอนุพันธ์” โดยเริ่มดำเนินการเต็มรูปแบบในช่วงปลายเดือนธันวาคม 2552 ซึ่งให้บริการธุรกิจอนุพันธ์ที่ครอบคลุมตราสารอนุพันธ์ทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

7.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในต้นปี 2553 บริษัทเป็นผู้นำในการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยจดทะเบียนเป็นผู้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เป็นรายที่ 2 ของประเทศไทย มีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่อง ผ่านระบบ Direct Listing และมีการเติบโตมาโดยตลอด ทั้งนี้ การแข่งขันในธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีแนวโน้มสูงขึ้นในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาทั้งในด้านจำนวนผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่จะออกและเสนอขาย โดยทั้งปี 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้นจำนวน 79 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อจำนวน 68 รุ่น และประเภทสิทธิในการขาย 11 รุ่น รวมทั้งในปี 2557 ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้รับอนุญาตจากทางการให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อ้างอิงดัชนีราคาหุ้นกลุ่มหลักทรัพย์ไทย โดยบริษัทเป็นรายแรกของประเทศที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อ้างอิงดัชนีราคาของหุ้นกลุ่มหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค หมวดธุรกิจธนาคาร และ หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร รวมทั้งยังเป็นผู้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อ้างอิงดัชนี SET50 Index รายแรกของประเทศ ทำให้บริษัทมีผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างครบวงจร

บริษัทได้มีการพัฒนาระบบการดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Program Trading) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง และการดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกและเสนอขายให้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้มากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาเว็บไซต์ www.asparrants.com ให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของนักลงทุน โดยมีข้อมูลการลงทุนทั้งในส่วนของการทำความเข้าใจเกี่ยวกับพื้นฐานใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หนังสือชี้ชวน พื้นฐานการลงทุน เทคนิคกลยุทธ์ รวมทั้งข้อมูลงานวิจัยที่เกี่ยวข้อง ที่ได้รวบรวมมาไว้ในเว็บไซต์เดียวกัน ให้นักลงทุนได้เข้ามาใช้บริการ รวมทั้งใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกโดยบริษัทและผู้ออกรายอื่นๆ เท่าที่จะสามารถรวบรวมข้อมูลมาได้

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แก่ผู้ลงทุนและเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่จัดขึ้นที่สำนักงานใหญ่ของบริษัท และสำนักงานสาขาของบริษัทที่ตั้งอยู่ในกรุงเทพมหานคร และจังหวัดอื่นๆ

ปี 2558 บริษัทมีแผนที่จะทำการตลาดและประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แก่ผู้ลงทุนเพิ่มมากขึ้น เพื่อขยายฐานลูกค้าและเพิ่มช่องทางรายได้ให้กับบริษัท โดยบริษัทจะพัฒนาการให้บริการด้านการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่องทั้งในรูปของการพัฒนาระบบการดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Program Trading) การพัฒนาเว็บไซต์ และรวมถึงการจัดกิจกรรมสัมมนาต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและเจ้าหน้าที่การตลาดได้มีความรู้ความเข้าใจในเชิงลึกเพิ่มเติม

7.2 หนี้กู้ยืม

บริษัทเริ่มดำเนินการเสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์ (Structured Notes : SN) ในปี 2556 ซึ่งจุดเด่นของหุ้นกู้อนุพันธ์ คือ การผสมผสานระหว่างตราสารอนุพันธ์นอกตลาดกับตราสารหนี้เข้าไว้ด้วยกัน จึงทำให้ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากทั่วไป โดยหุ้นกู้อนุพันธ์ที่บริษัทเสนอขายในปี 2556 เป็นหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้นที่ออกและเสนอขายในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ อายุไม่เกิน 270 วัน ประเภท ASP#1: หุ้นกู้อนุพันธ์ประเภท Equity Linked Note ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินหรือหลักทรัพย์ โดยอาจได้รับผลตอบแทนและชำระคืนเงินต้นทั้งหมดหรือบางส่วนขึ้นอยู่กับตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงราคานั้น นอกจากนี้ลักษณะเด่นที่สำคัญของ “ASP#1” คือ ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทน หรือ Premium หากราคานั้นอ้างอิงปรับตัวสูงกว่าราคาใช้สิทธิที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า แต่หากราคานั้นอ้างอิงปรับตัวต่ำกว่าหรือเท่ากับราคาใช้สิทธิ ผู้ลงทุนอาจจะเกิด กำไร/ขาดทุน จากการลงทุน

ในปี 2557 บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการออกและเสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์ ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรู๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์เพิ่มอีก 3 ประเภท ดังนี้

1. ASP#2 : หุ้นกู้อนุพันธ์ประเภท Reverse Equity Linked Note ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงิน
2. ASP#3 : หุ้นกู้อนุพันธ์ประเภท Equity Linked Note with Put Bull Spread ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงิน
3. ASP#4 : หุ้นกู้อนุพันธ์ประเภท Equity Linked Note with Call Bear Spread ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงิน

ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับนักลงทุนมากขึ้น เช่น นักลงทุนสามารถทำกำไรในตลาดขาลงได้ด้วย “ASP#2” และ “ASP#4” เนื่องจากผู้ลงทุนจะมีสถานะคล้ายกับการทำ Call put options หรือ นักลงทุนสามารถเลือกหุ้นกู้อนุพันธ์ที่มีการคุ้มครองเงินต้นในกรณีที่ค่าดัชนีทิศทางตลาดผิดได้ด้วย “ASP#3” และ “ASP#4”

ในปี 2558 บริษัทมีแผนที่จะขออนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อเสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์ประเภทอื่นๆมากขึ้นเพื่อตอบโจทย์ทุกรูปแบบจากนักลงทุน

7.3 กองทุนอีทีเอฟ

ในช่วงปี 2555-2556 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF) โดยบริษัททำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker : MM) และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer : PD) จำนวน 5 กอง ได้แก่

1. กองทุนเปิด KTAM SET Banking ETF Tracker หรือ EBANK
2. กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker หรือ ENY
3. กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker หรือ EFOOD
4. กองทุนเปิด KTAM SET Commerce ETF Tracker หรือ ECOMM
5. กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker หรือ EICT

โดยที่ EBANK EFOOD ECOMM และ EICT เป็นกองทุนรวมอีทีเอฟกองแรกของประเทศไทย ดัชนีหมวดธุรกิจธนาคาร ดัชนีหมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ดัชนีหมวดธุรกิจธุรกิจพาณิชย์ และ ดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตามลำดับ

ในปี 2557 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟอีก 1 กอง อ้างอิงดัชนี SET50 Index โดยรายละเอียดของกองทุนรวมอีทีเอฟทั้ง 6 กองมีดังนี้

เลขที่	ชื่อกองทุนเปิด	ชื่อย่อ กองทุนเปิด	ดัชนีอ้างอิง	วันที่เสนอขาย	ขนาดของกองทุน เริ่มแรก (Initial AUM)
1	กองทุนเปิด KTAM SET Banking ETF Tracker	EBANK	ดัชนีหมวดธุรกิจธนาคาร (SET Bank Sector Index)	1-9 พ.ย. 2555	616 ล้านบาท
2	กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker	ENY	ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index)	1-8 มี.ค. 2556	725 ล้านบาท
3	กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker	EFOOD	ดัชนีหมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (SET Food and Beverage Sector Index)	18-22 มี.ค. 2556	96 ล้านบาท
4	กองทุนเปิด KTAM SET Commerce ETF Tracker	ECOMM	ดัชนีหมวดธุรกิจธุรกิจพาณิชย์ (SET Commerce Sector Index)	27-31 พ.ค. 2556	151 ล้านบาท
5	กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker	EICT	ดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (SET ICT Sector Index)	5-6 ส.ค. 2556	101 ล้านบาท
6	กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	ดัชนี SET50	6-14 พ.ค. 2557	178 ล้านบาท

หมายเหตุ : กองทุนอีทีเอฟทั้ง 6 กอง มีขนาดของกองทุนเริ่มแรก (Initial AUM) รวมทั้งหมด 1,867 ล้านบาท

กองทุนรวมอีทีเอฟทั้ง 6 กองมีนโยบายการบริหารจัดการการลงทุนในเชิงรับ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนใช้อ้างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่ายตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟคือเป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนทั้งประเภทบุคคลธรรมดาและสถาบันใช้ในการกระจายความเสี่ยงและสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อ

สร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

บริษัทเชื่อมั่นว่าจะสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากมั่นใจในศักยภาพของบุคลากรและระบบงานอันมีประสิทธิภาพ ประกอบกับผลตอบแทนจากผู้ลงทุนต่อ ETF ที่เพิ่มขึ้นด้วยดีเสมอมา

8. ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ

บริษัทได้เปิดให้บริการด้านการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแก่ลูกค้าทั้งประเภทบุคคลและนิติบุคคล ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2553 เป็นต้นมา โดยได้คัดเลือกโบรกเกอร์ต่างประเทศที่มีชื่อเสียงซึ่งจดทะเบียนใน New York Stock Exchange (NYSE) เพื่อเป็นตัวแทนนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารหนี้ในต่างประเทศ ปัจจุบันลูกค้าของบริษัทสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ 23 ตลาด ใน 19 ประเทศ ทั่วโลก ครอบคลุมทั้งทวีปอเมริกาเหนือ ทวีปยุโรป และทวีปเอเชียแปซิฟิก

บริษัทมีการร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์และ Private Bank ต่างประเทศที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อคัดสรรผลิตภัณฑ์การเงิน รวมถึงพันธบัตร และตราสารหนี้ที่เหมาะสมและน่าสนใจ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าทุกประเภทของบริษัท

ในปี 2555 บริษัทได้เปิดให้บริการ Internet Trading ในหลักทรัพย์ต่างประเทศ เพื่อเป็นทางเลือกใหม่เพิ่มเติม และอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศในตลาดสำคัญได้โดยตรง

และในปี 2558 บริษัทมีโครงการเพิ่มบริการซื้อขาย Derivatives ในตลาดต่างประเทศ เพื่อเพิ่มผลิตภัณฑ์ทางการเงินให้ลูกค้ามีทางเลือกในการลงทุนในตลาดต่างประเทศให้หลากหลายมากขึ้น และยังเป็นการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในธุรกิจลงทุนต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ โครงการดังกล่าวมีกำหนดแล้วเสร็จพร้อมให้บริการแก่ลูกค้าในครึ่งปีแรกของปี 2558

9. ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และเริ่มให้บริการเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2549 เป็นต้นมา โดยในแต่ละปีที่ผ่านมานักลงทุนได้ให้ความสนใจในบริการนี้เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ เนื่องจากการเพิ่มช่องทางในการลงทุนเพิ่มผลตอบแทนและสามารถใช้ในการบริหารความเสี่ยงได้ โดยด้านผู้ยืมหลักทรัพย์สามารถขายชอร์ตได้ทั้งในบัญชีเครดิตบาลานซ์ และแคชบาลานซ์ เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรในภาวะตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถสร้างผลตอบแทนเพิ่มขึ้นจากหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่

โดยลูกค้าสามารถยืมหลักทรัพย์เพื่อนำไปขายชอร์ตเมื่อคาดการณ์ว่าราคาหลักทรัพย์จะปรับตัวลง หรือบริหารความเสี่ยงในช่วงที่ตลาดผันผวน รวมถึงการซื้อขายเชิงกลยุทธ์ เช่น การทำ Arbitrage และ Pair Trade อีกด้านหนึ่งลูกค้าบุคคลธรรมดาที่มีหลักทรัพย์อยู่ก็สามารถนำหลักทรัพย์มาให้ยืม และรับผลตอบแทนคืนในรูปแบบของเงินค่าธรรมเนียม ในอนาคตอันใกล้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์นี้จะช่วยกระจายฐานรายได้ของบริษัทให้มีความแข็งแกร่งและสมดุล เพื่อเสริมรายได้ให้กับบริษัท นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่อาจได้รับผลกระทบจากการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2557 บริษัทได้ขยายฐานลูกค้าและการให้บริการธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ไปยังลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศ เช่น บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจัดการกองทุนรวม และบริษัทประกัน เป็นต้น ซึ่งหลักทรัพย์ที่บริษัท ยืมและให้ยืม ประกอบด้วย หุ้นในดัชนี SET100 ซึ่งในปัจจุบัน ก็ได้เพิ่มหน่วยลงทุน ETF และหุ้นในตะกร้า ETF เช่น หุ้นขนาดเล็กที่อยู่ใน ETF อ้างอิงกลุ่มพลังงาน (ENY) กลุ่มธนาคาร (EBANK) กลุ่มอาหาร (EFOOD) กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ (EICT) และกลุ่มพาณิชย์ (ECOMM) ให้กับลูกค้าที่เป็น ผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) ส่วนลูกค้าบุคคล ยังคงยืมหุ้นที่อยู่ในดัชนี SET100 เท่านั้น ได้

ธุรกิจของบริษัทย่อย

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ. แอสเซท พลัส) ประกอบธุรกิจประเภทจัดการกองทุน โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ ได้แก่

- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ทั้งนี้ บลจ. แอสเซท พลัส ดำเนินธุรกิจหลักในการบริหารจัดการกองทุน 2 ประเภท คือ การจัดการกองทุนรวม และกองทุนส่วนบุคคล

บลจ. แอสเซท พลัส มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวม ณ ธันวาคม 2557 จำนวนทั้งสิ้น 30,967 ล้านบาท เติบโตเพิ่มขึ้น 2,995 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.71 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2556 จำนวน 27,972 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของบลจ. แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2557 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- **กองทุนรวม :** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 22,297 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 5,421 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.12 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2556 จำนวน 16,876 ล้านบาท
- **กองทุนส่วนบุคคล :** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 8,670 ล้านบาท ลดลง จำนวน 2,426 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.86 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2556 จำนวน 11,096 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในปี 2557 บลจ. แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 27.85 ล้านบาท ลดลง 12.56 ล้านบาท จากปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 31.08 ทั้งนี้ ในปี 2557 รายได้รวมทั้งสิ้น 189.35 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการการลงทุน 185.18 ล้านบาท รายได้จากการลงทุน 3.85 ล้านบาท และรายได้อื่นๆ 0.32 ล้านบาท โดย บลจ.แอสเซท พลัส มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 154.58 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 21.56 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 133.02 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี

ในปี 2557 บลจ. แอสเซท พลัส ได้จัดตั้งกองทุนรวมใหม่ทั้งหมด 13 กองทุน ซึ่งประกอบด้วย กองทุนรวมตราสารหนี้สำหรับนักลงทุนที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี จำนวน 7 กองทุน กองทุนรวม Target Fund ที่ลงทุนในประเทศ จำนวน 1 กองทุน กองทุนรวม Target Fund ที่ลงทุนในต่างประเทศ จำนวน 2 กองทุน กองทุนรวมที่เปิดตัวให้ซื้อขายทุกวันทำการที่ลงทุนในประเทศจำนวน 1 กองทุน และกองทุนรวมที่เปิดให้ซื้อขายทุกวันทำการที่ลงทุนในต่างประเทศจำนวน 2 กองทุน ทั้งนี้ สัดส่วนมูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การบริหารที่มาจากช่องทางการขายผ่าน Selling Agent มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับปี 2556 กล่าวคือ จากเดิมร้อยละ 31.80 เป็นร้อยละ 63.07

นอกจากนี้ กองทุนรวมตราสารหนี้สำหรับนักลงทุนที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปีที่ไม่มีกำหนดอายุโครงการ ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นในปีที่ผ่านมาอีก 7 กองทุน รวมทั้งหมดเป็น 9 กองทุน ณ สิ้นปี 2557 เป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้บริษัทมีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารเติบโตขึ้นในปี 2557 ซึ่งอาจกล่าวได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทในปัจจุบัน

ภาพรวมสภาวะการลงทุนในปี 2557 ที่ผ่านมา เป็นปีของการลงทุนในต่างประเทศ ทั้งตราสารทุนต่างประเทศและตราสารหนี้ต่างประเทศเป็นสินทรัพย์ที่ได้รับความนิยมจากผู้ลงทุนและอุตสาหกรรมจัดการกองทุนมากกว่าสินทรัพย์การลงทุนในประเทศ โดยบริษัทสามารถระดมทุนจากผู้ลงทุนผ่านกองทุนรวมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศได้ในปริมาณที่มากกว่าเมื่อเทียบกับกองทุนที่เน้นลงทุนในประเทศ

ในด้านการขยายสายผลิตภัณฑ์กองทุนรวม (Product Line) ให้ครอบคลุมประเภทสินทรัพย์มากยิ่งขึ้น บริษัทได้เพิ่มประเภทกองทุนรวมที่เน้นลงทุนตราสารทุนประเทศจีนแบบเชิงรุก และกองทุนรวมที่เน้นลงทุนตราสารทุนประเทศญี่ปุ่นแบบเชิงรับ เป็นผลสำเร็จในปีที่ผ่านมา



แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน

ในปี 2558 บริษัทยังเน้นการตอบสนองวัตถุประสงค์การลงทุนของผู้ลงทุน และพัฒนากลยุทธ์การบริหารจัดการลงทุนเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่ดี ยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ภายใต้แนวคิด “One-stop wealth management solution” ในด้านธุรกิจกองทุนรวม บริษัทมีแผนการเสนอขายกองทุนใหม่อีกประมาณ 12 กองทุน ซึ่งจะกระจายการลงทุนไปในหลากหลายสินทรัพย์ ครอบคลุมทุกระดับความเสี่ยง และมีสไตล์การบริหารทั้งแบบเชิงรุก (Active) และเชิงรับ (Passive) โดยจะมุ่งเน้นกลุ่มกองทุนหุ้นต่างประเทศซึ่งบริษัทมีความเชี่ยวชาญ รวมทั้งนำเสนอกองทุนตราสารหนี้สำหรับนักลงทุนที่มีใช้รายย่อยอย่างต่อเนื่อง ในด้านช่องทางการขายบริษัทมีแผนพัฒนาช่องทางการขายผ่าน Selling Agent เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มความสะดวกสบายแก่ผู้ลงทุน

2. บริษัทที่ปรึกษา เอเอซี พลัส จำกัด

บริษัทที่ปรึกษา เอเอซี พลัส จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ ได้แก่ การซื้อขายกิจการ รวมกิจการ ควบกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างหนี้ จัดหาหรือวิเคราะห์โครงการเพื่อการลงทุน เป็นต้น

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจพาณิชย์ หน้า 25

Market Summary

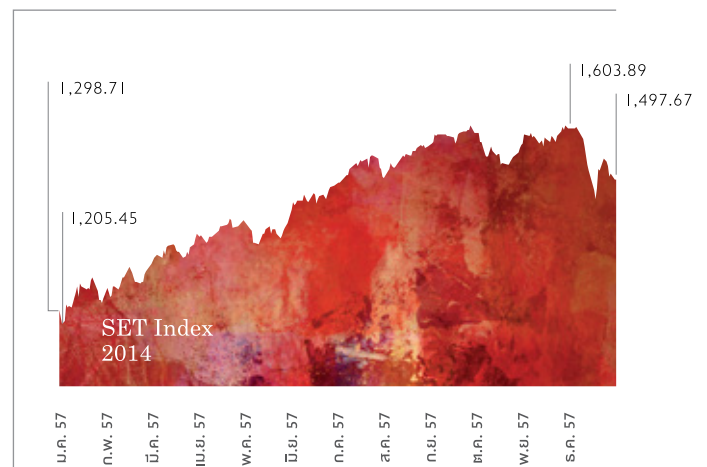
ภาวะการเฝ้าจับ

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2557

ในปี 2557 นับเป็นปีที่ตลาดหลักทรัพย์ไทยให้ผลตอบแทนที่ดีมากปีหนึ่ง แม้จะเริ่มต้นปีได้ไม่สดใสนัก ทั้งนี้ เนื่องจากปัญหาทางการเมืองที่ยังยืดเยื้อต่อเนื่องจากไตรมาสที่ 4 ของปี 2556 เป็นผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยลงไปทำจุดต่ำสุดของปี 2557 ที่ 1,205.44 จุด ในวันที่ 6 มกราคม 2557 แต่หลังจากนั้นดัชนีหุ้นไทยได้ปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง แต่ยังคงมีความผันผวนจากปัจจัยที่รบกวน 2 ประการ คือ (1) การเข้ายึดอำนาจของคณะรักษาความสงบแห่งชาติ (คสช.) ในวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 และ (2) การเตรียมปรับลดวงเงินจากนโยบายผ่อนคลายทางการเงินเชิงปริมาณ (Quantitative Easing - QE) ของธนาคารกลางประเทศสหรัฐอเมริกา (Federal Reserve System - Fed) จำนวนสุดท้ายในเดือนตุลาคม 2557 โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยได้ขึ้นไปแตะจุดสูงสุดที่ 1,603.89 จุด ในวันที่ 8 ธันวาคม 2557 แต่หลังจากนั้นดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง จากผลกระทบของราคาน้ำมันดิบโลกที่ลดลงอย่างรุนแรงถึงกว่าร้อยละ 50 ลงมาปิดที่ระดับ 53.9 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล ณ สิ้นปี 2557 ซึ่งกดดันผลประกอบการของผู้ประกอบการในกลุ่มพลังงานและปิโตรเคมีอย่างมาก ในงวดไตรมาสสุดท้ายของปี 2557 จึงเป็นผลให้ ฝ่ายวิจัย บมจ.หลักทรัพย์เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ได้ปรับลดประมาณการกำไรสุทธิของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (Market EPS) ในปี 2557 และ ปี 2558 ลง 2 ครั้ง ติดต่อกันในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2557 โดยรวมได้ปรับลดประมาณการกำไรสุทธิปี 2557 ลงร้อยละ 9.5 (จากการบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของราคาน้ำมัน หรือ Stock Loss เป็นส่วนใหญ่) ในไตรมาสที่ 4 ปี 2557 และลดลงร้อยละ 6.1 ในปี 2558 (จากการปรับลดสมมติฐานราคาน้ำมันดิบดูไบระยะยาวตั้งแต่ปี 2558 จากเดิม 90 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล เหลือ 75 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล) มาอยู่ที่หุ้นละ 88.76 และ 103.65 บาท ตามลำดับ

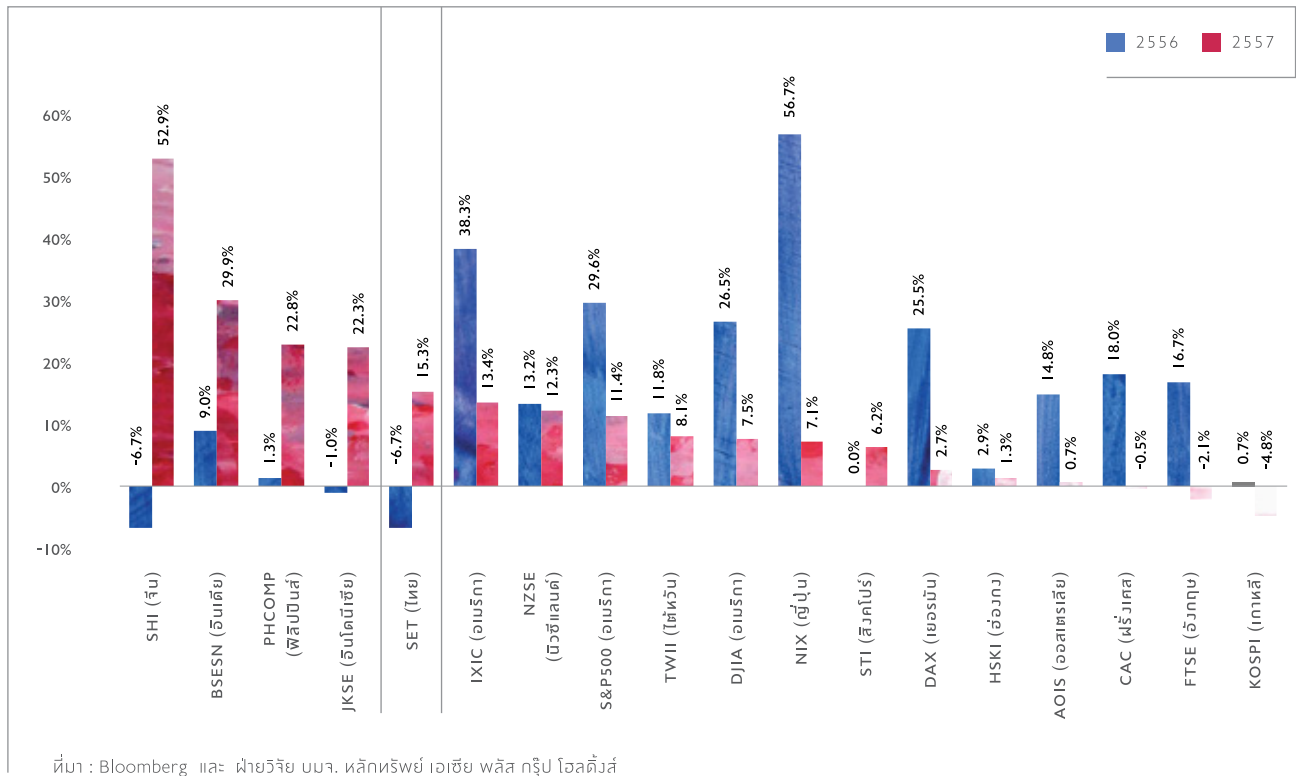
และเป็นที่น่าสังเกตว่าปี 2557 ตลาดหลักทรัพย์ไทย มีการแกว่งตัวอยู่ในระดับสูงมาก สะท้อนจากสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหุ้นขนาดกลางและหุ้นขนาดเล็ก (หุ้นกลุ่ม Non-SET100) ต่อมูลค่าการซื้อขายรวมของตลาดหลักทรัพย์ไทย ได้เพิ่มขึ้นสู่ระดับสูงสุดถึงร้อยละ 48.4 เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 3 ปี (ปี 2555 - ปี 2557) ที่ร้อยละ 23.6 และค่าเฉลี่ยปี 2557 ที่ร้อยละ 18.8 ประกอบกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ยังมีค่าพีอีที่คาดการณ์ (Expected P/E) สูงถึง 17.9 เท่า (ใช้กำไรต่อหุ้น - Market EPS ปี 2557) แสดงถึงความเปราะบางของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยอย่างมาก จึงมีส่วนสำคัญทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการปรับฐานอย่างรุนแรงในวันที่ 15 ธันวาคม 2557 โดยปรับลดลงถึง 138.96 จุด (เทียบกับราคาปิดของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยในวันทำการก่อนหน้า) แต่สุดท้ายในสิ้นปี 2557 สามารถฟื้นกลับขึ้นมาปิดที่ 1,497.67 จุด เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.32 จากสิ้นปี 2556

SET Index ปี 2557



ที่มา : SETSMART และ ฝ่ายวิจัย บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

เปรียบเทียบผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2556 และ 2557



แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2558

ในปี 2558 คาดว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยจะมีแนวโน้มฟื้นตัวจากปี 2557 เนื่องมาจากกำไรของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (Market EPS) ซึ่งประมาณการโดย ฝ่ายวิจัย บมจ.หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ในปี 2558 มีการเติบโตจากปีก่อนหน้า ร้อยละ 16.8 มาอยู่ที่ 103.65 บาท (ตรงกันข้ามกับปี 2557 ที่คาดว่าจะมีการหดตัวร้อยละ 3.1 จากปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ 88.76 บาท) แม้ประมาณการ Market EPS ดังกล่าวยังจะมีการปรับลดลงมาเพื่อสะท้อนปัจจัยลบดังกล่าวข้างต้นไปแล้ว แต่หากเปรียบเทียบกับตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในภูมิภาคเอเชีย พบว่ายังมีการเติบโตที่โดดเด่นเป็นอันดับ 2 ของทวีปเอเชีย และยังมีโอกาสสูงที่จะมีการเติบโตมากกว่าที่ฝ่ายวิจัย บมจ.หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ประมาณการไว้ สืบเนื่องจากราคาน้ำมันดิบโลกที่ลดลงดังกล่าวข้างต้น ช่วยเพิ่มกำลังซื้อของภาคครัวเรือน และลดต้นทุนในการผลิตของภาคธุรกิจ นอกจากนี้ เนื่องจากประเทศไทยเป็นประเทศที่มีสัดส่วนการนำเข้าน้ำมันดิบราวร้อยละ 16 ของยอดการนำเข้าสินค้าในประเทศทั้งหมด การลดลงของราคาน้ำมันดิบโลกจึงนับเป็นปัจจัยบวกต่อเศรษฐกิจของประเทศไทย อีกด้วย เพราะต้นทุนการนำเข้าที่ลดลงจะช่วยลดแรงกดดันให้อัตราเงินเฟ้อ ในปี 2557 อยู่ต่ำกว่าอัตราเงินเฟ้อเป้าหมาย และอาจเป็นสาเหตุให้ธนาคารกลางแห่งประเทศไทย ยังคงกำหนดอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ตามเดิมที่ร้อยละ 2 และอาจส่งผลให้ GDP Growth ของประเทศไทย

ปี 2558 เติบโตสูงกว่าที่ ฝ่ายวิจัย บมจ.หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ได้ประมาณการไว้ที่ ร้อยละ 3.5

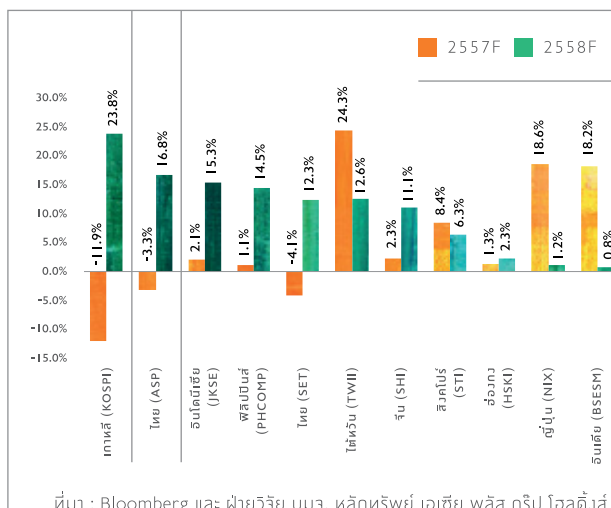
นอกจากนี้ คาดว่ากระแสเงินทุนต่างชาติ น่าจะกลับมาเป็นการซื้อสุทธิอีกครั้งในปี 2558 หลังจากมีสถานะการขายสุทธิต่อเนื่องมาหลายปี โดยพบว่า ตลอดปี 2557 นักลงทุนต่างชาติยังคงมีสถานะการขายสุทธิในตลาดหลักทรัพย์ไทย 3.57 หมื่นล้านบาท ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 หลังจากมีสถานะการขายสุทธิ 19.47 หมื่นล้านบาท ในปี 2556 จนทำให้สัดส่วนการถือครองหุ้นของนักลงทุนต่างชาติ (รวม NVDR) ลดลงมาจากจุดสูงสุดในปี 2555 ที่ร้อยละ 36.87 มาอยู่ที่ร้อยละ 32.91 ณ ปลายปี 2557

อย่างไรก็ตาม คาดว่าประเด็นทางการเมืองมีโอกาสที่จะกลับมาสร้างแรงกดดันต่อตลาดหุ้นไทยอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของปี 2558 เนื่องจากเป็นช่วงเวลาที่คาดว่าจะมีความชัดเจนในเรื่องของรัฐธรรมนูญฉบับใหม่ ทั้งในแง่ของเนื้อหา และ กระบวนการที่จะนำไปสู่การเลือกตั้ง ทั้งนี้ หากมีความล่าช้า น่าจะรู้ถึงผลกระทบที่ชัดเจนในช่วงเวลาดังกล่าวเช่นกัน โดยสาเหตุที่จะทำให้การยกร่างรัฐธรรมนูญล่าช้า และนำไปสู่การจัดการเลือกตั้งที่ล่าช้ากว่าแผน อาจเกิดได้ 3 กรณีหลัก คือ (1) การยกร่างรัฐธรรมนูญไม่แล้วเสร็จภายในกรอบเวลา 120 วัน ซึ่งจะครบกำหนดตราวปลายเดือน เมษายน 2558 จะ

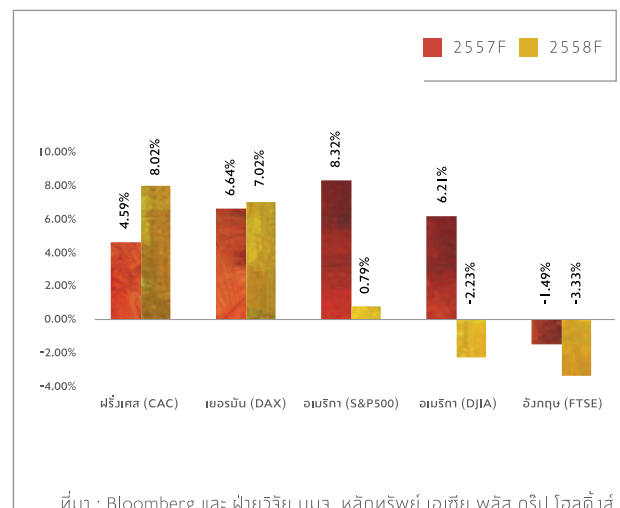
ส่งผลให้ต้องทำการสรรหากรรมการยกเว้นรัฐธรรมนูญชุดใหม่ ซึ่งจะล่าช้าออกไปไม่น้อยกว่า 135 วัน (2) สภาพัฒนาเศรษฐกิจ (สปช.) ลงมติไม่เห็นชอบร่างรัฐธรรมนูญ ซึ่งการลงมตินี้จะเกิดขึ้นในเดือน กันยายน 2558 หากลงมติไม่เห็นชอบ จะเป็นผลให้ต้องกลับไปสู่กระบวนการสรรหา สปช. และ กรรมการยกเว้นรัฐธรรมนูญชุดใหม่ ซึ่งกรณีนี้จะทำให้ล่าช้าออกไปประมาณ 1 ปี และ (3) การที่ต้องทำประชามติร่างรัฐธรรมนูญ ซึ่งอาจต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการเพิ่มอีกประมาณ 2 เดือน

ขณะที่ปัจจัยเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจโลกชะลอตัว ยังเป็นปัจจัยกดดันอีกประการหนึ่ง โดยเฉพาะ ยุโรป และ รัสเซีย ซึ่งยังไม่มีสัญญาณการฟื้นตัวที่ชัดเจน ยกเว้นประเทศอังกฤษ และสหรัฐอเมริกา เริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง และ อาจเป็นปัจจัยหนุนที่ทำให้ธนาคารกลางฯ ทั้ง 2 ประเทศ เตรียมใช้นโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจัยทางด้านเงินเฟ้อที่ต่ำกว่าเป้าหมาย อาจจะทำให้การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้ง 2 ประเทศ ถูกเลื่อนออกไปจากเดิมที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2558 เป็นช่วงครึ่งปีแรกของปี 2559 ซึ่งเป็นปัจจัยที่ช่วยผ่อนคลายนตลาดหลักทรัพย์ไทยในช่วง 6 เดือนแรกของปี 2558

EPS Growth ของประเทศในภูมิภาคเอเชีย 2557F และ 2558F

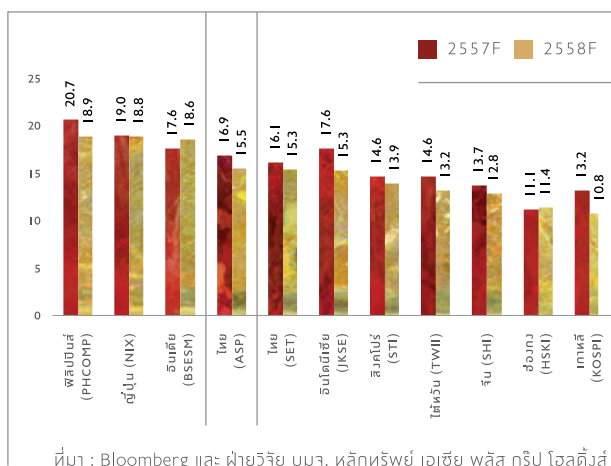


EPS Growth ของยุโรปและสหรัฐฯปี 2557F และ 2558F



ทั้งนี้ หากใช้กำไรตลาดหลักทรัพย์ไทยต่อหุ้น (Market EPS) ของปี 2558 พบว่าดัชนีหุ้นไทย ณ วันที่ 23 มกราคม 2558 ที่ 1,598.33 จุด จะมีค่า P/E ที่คาดการณ์ (Expected P/E) อยู่ที่ 15.4 เท่าเมื่อเทียบกับตลาดหุ้นในภูมิภาคเอเชีย พบว่าจัดอยู่ในระดับค่าเฉลี่ย แต่ด้วยแนวโน้มการเติบโตของผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหุ้นไทยมีความโดดเด่นเมื่อเทียบกับตลาดหุ้นในประเทศที่กำลังพัฒนาอื่น จึงน่าจะเป็นอย่างหนึ่งปัจจัยดึงดูดกระแสเงินทุนไว้ได้บางส่วน

P/E ปี 2557F – 2558F ของตลาดหุ้นภูมิภาคเอเชีย



ประมาณการ SET Index ที่ค่า PER ต่างๆ

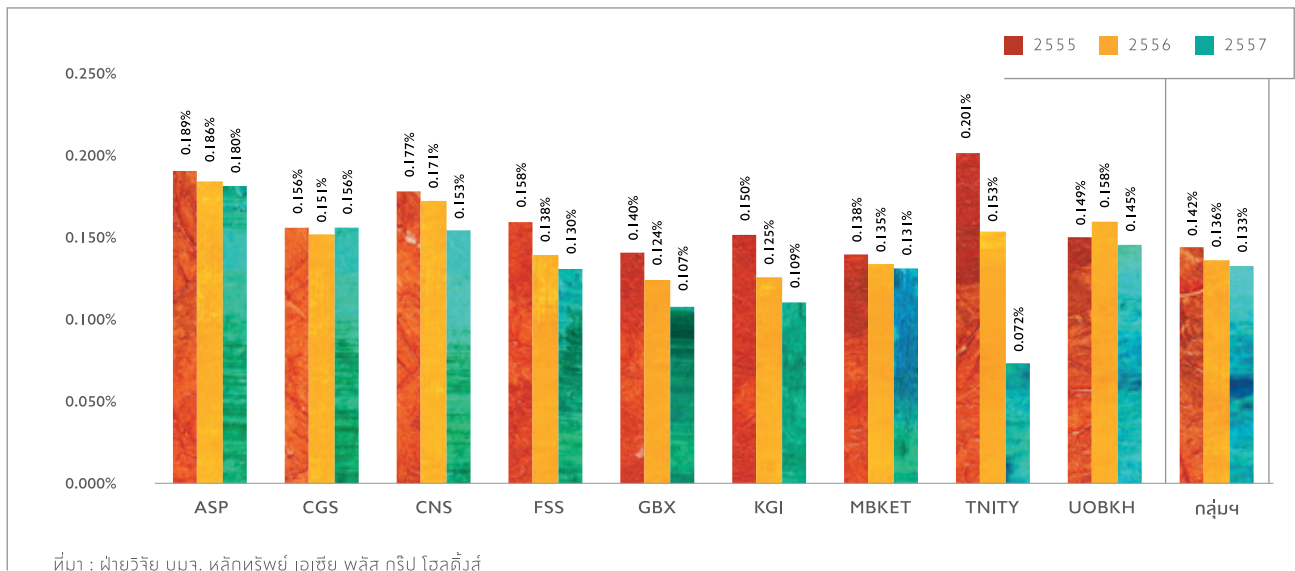
Index Sensitivity	(เท่า)	บ.ค. 58E	บ.ย. 58E	ก.ย. 58E	ธ.ค. 58E
12X		1,110	1,154	1,199	1,244
13X		1,202	1,251	1,299	1,347
14X		1,295	1,347	1,399	1,451
14.5X		1,341	1,395	1,449	1,503
15X		1,387	1,443	1,499	1,555
15.5X		1,433	1,491	1,549	1,607
16X		1,480	1,539	1,599	1,658
16.5X		1,526	1,587	1,649	1,710
17X		1,572	1,635	1,699	1,762
18X		1,665	1,732	1,799	1,866

ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

จากการเริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นทางการของบริษัทหลักทรัพย์รายใหม่ 3 ราย ในช่วงต้นปี 2557 ได้แก่ (1) บมจ.หลักทรัพย์ เออีซี (2) บจ.หลักทรัพย์ แอฟเฟิล เวลท์ และ (3) บจ.หลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ และในเดือน ตุลาคม 2557 อีก 1 ราย คือ บมจ.หลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ ส่งผลให้ภาพรวมการแข่งขันในอุตสาหกรรมมีความรุนแรงมากขึ้น โดยพิจารณาข้อมูลจากบริษัทหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย 9 แห่ง พบว่าอัตราค่านายหน้าเฉลี่ย ในช่วงปี 2557 อยู่ที่ร้อยละ

0.133 ลดลงจากปี 2556 ที่ร้อยละ 0.136 ประกอบกับมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2557 ที่ลดลงจาก 4.39 หมื่นล้านบาท ในปี 2556 เป็นราว 4.15 หมื่นล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 5.6 เป็นผลให้ รายได้ ค่านายหน้าของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมโดยรวมในปี 2557 หดตัวลงร้อยละ 17.8 จากปี 2556

อัตราค่านายหน้าสุทธิ (ไม่รวมการซื้อขายของของบริษัทหลักทรัพย์) ปี 2555 - 2557



ส่วนในปี 2558 แม้คาดว่าแนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยมีโอกาสฟื้นตัวจากปี 2557 ตามภาวะเศรษฐกิจและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย ที่คาดว่าจะมีการเติบโตดังกล่าวข้างต้น แต่ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังต้องเผชิญแรงกดดันทางการเมืองอีกเป็นระยะ ๆ รวมถึงการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของประเทศไทย และสหรัฐอเมริกา ซึ่งอาจกดดันให้เงินทุนจากต่างชาติไหลออกได้เช่นกัน ฝ่ายวิจัย บมจ.หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จึงยังคาดว่ามูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2558 น่าจะอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2557

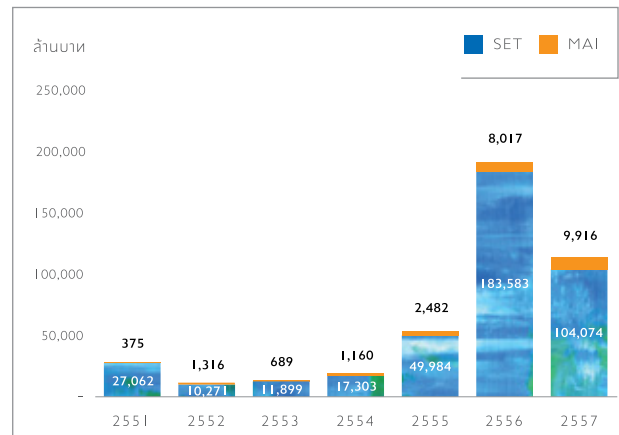
นอกจากนี้ ยังพบว่าในช่วงต้นปี 2558 ได้มีผู้ประกอบการรายใหม่ 3 ราย ยื่นเอกสารเพื่อขอใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ กับทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งประกอบด้วย ผู้ประกอบการชาวไทย 2 ราย และผู้ประกอบการชาวต่างชาติ 1 ราย และขณะนี้ ทางสำนักงาน ก.ล.ต. ได้มีการรับเรื่องการขอใบอนุญาตดังกล่าวไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และหากมีการอนุมัติ ผู้ประกอบการรายใหม่ น่าจะสามารถเริ่มดำเนินการได้ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2558 และจะส่งผลให้การแข่งขันของอุตสาหกรรมหลักทรัพย์ในปี 2558 มีความร้อนแรงต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า กดดันทั้งอัตราค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ย และส่วนแบ่งตลาดของผู้ประกอบการรายเดิม

ภาพรวมธุรกิจพาณิชย์ในปี 2557

และแนวโน้มปี 2558

ธุรกิจพาณิชย์ในปี 2557 ตลอดตัวลงจากปี 2556 ที่นับเป็นปีทองของธุรกิจพาณิชย์ โดยแม้จะมีหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2557 เป็นจำนวนถึง 46 หลักทรัพย์แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (SET) 17 บริษัท ตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (MAI) 20 บริษัท และกองทุนรวม 9 แห่ง มากกว่าปี 2556 ที่มีหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 38 หลักทรัพย์แบ่งเป็น เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (SET) 13 บริษัท ตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (MAI) 15 บริษัท กองทุนรวม 7 แห่ง และกองทุนโครงสร้างพื้นฐานอีก 3 แห่ง แต่หากพิจารณาในด้านมูลค่าการระดมทุนแล้ว (ตลาด SET และ MAI) พบว่าในปี 2557 อยู่ที่ระดับ 1.14 แสนล้านบาท ลดลงจากปี 2556 ถึงร้อยละ 40.5

มูลค่าการระดมทุน IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



ที่มา : www.set.or.th รวบรวมโดย ฝ่ายวิจัย บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนฯ ในปี 2558

ตัวย่อ	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	คาดเสนอขาย	ที่ปรึกษาการเงิน	พาร์	ตลาด
NDR	65.0	1Q58	บล.ฟิลิป	1.00	MAI
PMTA	35.4	1Q58F	ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย	10.00	SET
PSTC	450	58F	บล.โบมูระ	0.10	MAI
AMATAV	139.8	58F	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด และ บล. ไอเอสเอ	0.50	SET
AKARA	317.4	58F	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง และบล.แบงค็อก	0.50	SET
CMC	250.0	58F	บจ.ที่ปรึกษาเอเชีย พลัส	1.00	SET
EPG	700.0	58F	ธนาคารไทยพาณิชย์	1.00	SET
ESC	600.0	58F	ธนาคารไทยพาณิชย์	1.00	SET
GPSC	374.6	58F	บล.คิสโก้, บล.เคที ซีบีโก้, บล.พินันชา	10.00	SET
J	120.4	58F	บจ.ที่ปรึกษาเอเชีย พลัส	1.00	SET
ORI	180.0	58F	บล.กลีกรไทย	0.50	SET
PLANB	89.8	58F	บล.บัวหลวง	1.00	SET
PLAT	700.0	58F	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง	1.00	SET
SI I	16.0	58F	บจ.หริบตี แอ็ดไวซอรี่ 2001	5.00	SET
SCN	300.0	58F	บล.กลีกรไทย	0.50	SET
SLP	420.0	58F	บล.คันทรี กรุ๊ป	0.25	SET
TFG	1,400.0	58F	บล.เคที ซีบีโก้	1.00	SET
ZEER	75.0	58F	บจ.แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี่	1.00	SET
BR	288.5	58F	ธนาคารไทยพาณิชย์	5.00	SET
DAII	300.0	58F	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง	1.00	MAI
NETBAY	40.0	58F	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง	1.00	MAI
STRGA	200.0	58F	บจ.แอสเซท โปร แมเนจเม้นท์	0.25	MAI

ที่มา : www.set.or.th รวบรวมโดย ฝ่ายวิจัย บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

แนวโน้มในปี 2558 คาดว่าจะมีบริษัทใหม่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (IPOs) รวบรวม 22 บริษัท ซึ่งน้อยกว่าในปี 2557 และยังคงพบว่าบริษัทที่น่าจะมีมูลค่าการเสนอขายหุ้น IPOs มากกว่า 1 พันล้านบาท มีเพียงราว 4 - 5 บริษัทเท่านั้น จึงคาดว่ามูลค่าตลาดของหุ้น IPOs ในปี 2558 น่าจะลดน้อยลง เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2557 ซึ่งน่าจะส่งผลกระทบต่อการรับรู้รายได้ของธุรกิจพาณิชย์ในปี 2558 ให้มีแนวโน้มชะลอตัวลงจากปี 2557

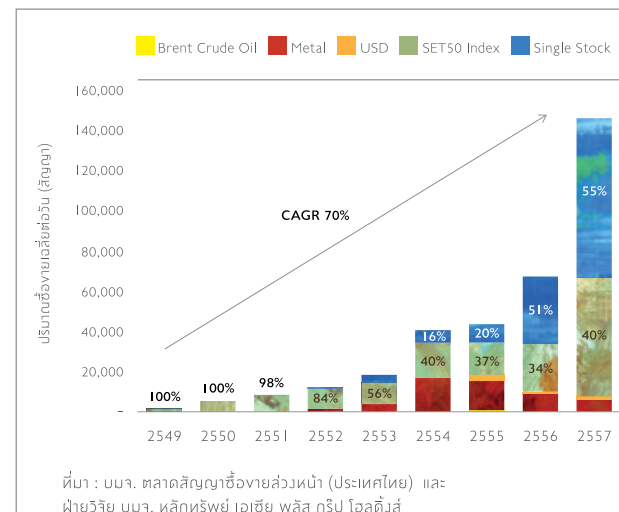
ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2557 และแนวโน้มปี 2558

ปี 2557 ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีการเติบโตโดดเด่นอย่างต่อเนื่องจากปี 2556 กล่าวคือในปี 2557 ปริมาณการซื้อขายมีจำนวนรวม 36,021,150 สัญญา (คิดเป็นเฉลี่ย 147,025 สัญญาต่อวัน) เพิ่มขึ้นร้อยละ 116.35 จากจำนวน 67,749 สัญญาต่อวันในปี 2556 โดยเป็นผลจากปริมาณซื้อขายที่เติบโตต่อเนื่องของ stock futures และการเติบโตของ SET50 Futures ที่ปรับขนาดสัญญาให้เล็กลงกลายเป็น Mini SET50 futures ทั้งนี้หากพิจารณาตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจะพบว่า Stock Futures มีปริมาณการซื้อขายสูงสุดเฉลี่ย 80,100.25 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 54 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ เพิ่มขึ้นจากปี 2556 กว่าร้อยละ 133 รองลงมาเป็น SET50 Futures (มีปริมาณการซื้อขายคิดเป็นร้อยละ 40 ของปริมาณซื้อขายรวม) มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 58,790 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นจากปี 2556 ร้อยละ 153 ตามมาด้วย Gold Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยที่ 6,292.67 สัญญาต่อวัน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.28 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์) ลดลงจากปี 2556 ถึงร้อยละ 30 และ USD Futures (คิดเป็นสัดส่วนเพียงร้อยละ 1.44 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์) มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 1,265 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นจากปี 2556 ร้อยละ 29.5

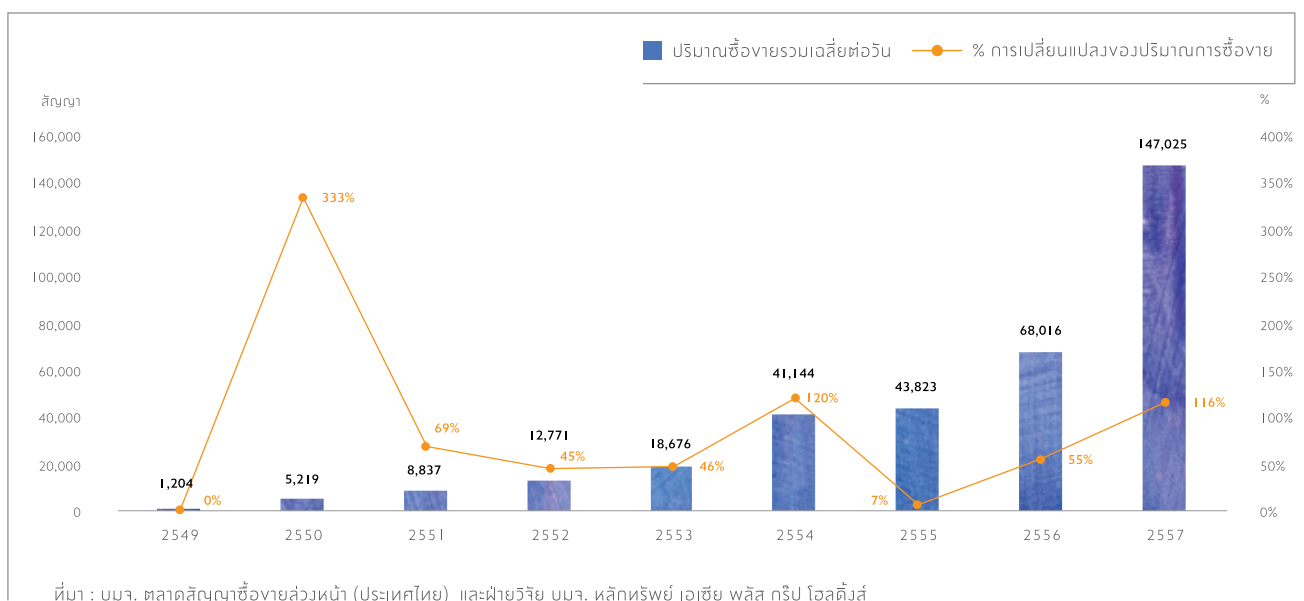
นอกจากนี้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังสามารถสร้างสถิติการซื้อขายสูงสุดนับตั้งแต่เปิดทำการ เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2549 โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีสถานะคงค้างรวมทั้งสิ้น 914,644 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 169.7 จากจำนวน 339,138 สัญญาในปีก่อนหน้า ขณะที่จำนวนบัญชี

ซื้อขายของผู้ลงทุนรวมทั้งสิ้นมีจำนวน 100,650 บัญชี เพิ่มขึ้น 12,957 บัญชี หรือคิดเป็นร้อยละ 15 จากสิ้นปี 2556 โดยพบว่า สัดส่วนการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ส่วนใหญ่ยังคงมาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อขายสูงถึงร้อยละ 55 รองลงมาคือผู้ลงทุนสถาบันในประเทศร้อยละ 36 และที่เหลืออีกร้อยละ 9 เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ (ปี 2557 เป็นปีที่ทางตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเปิดเผยสัดส่วนของการซื้อขายผ่านทางอินเทอร์เน็ต ซึ่งพบว่ามีสัดส่วนเป็นร้อยละ 43 ของปริมาณการซื้อขายรวม)

การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภท ในปี 2549-2557



ธุรกรรมการซื้อขาย TFEX ในปี 2549-2557

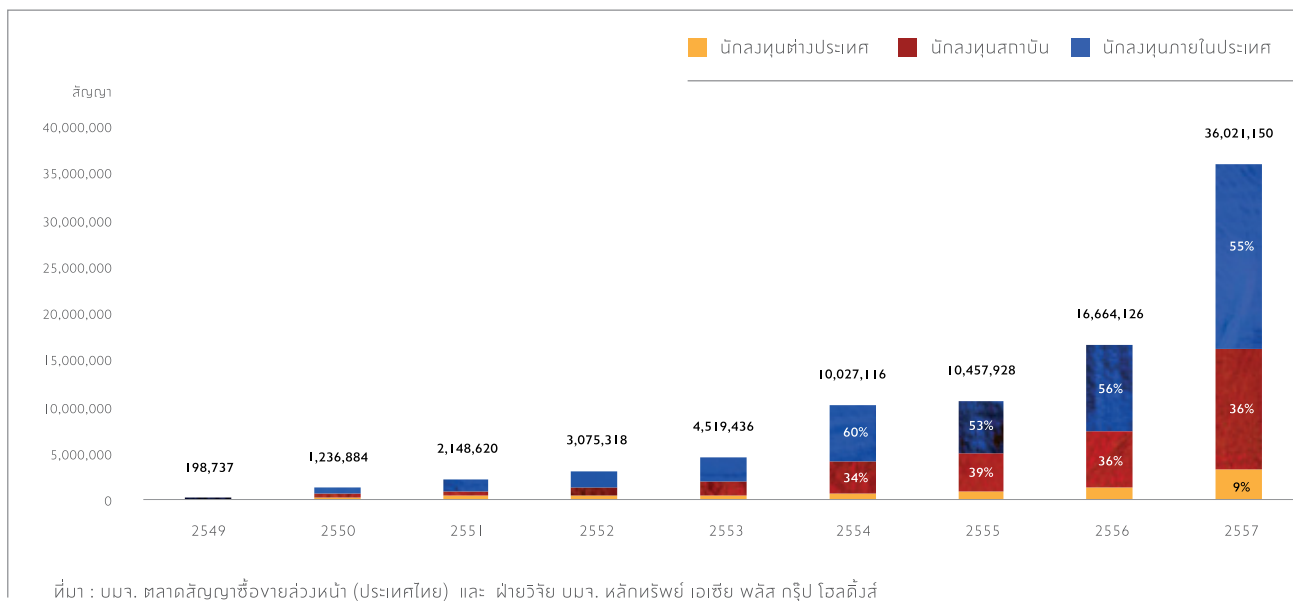


เป็นที่สังเกตว่าในปี 2557 ปริมาณการซื้อขายของ SET50 Index Futures ได้ลดบทบาทลงจากที่เคยมีสัดส่วนสูงสุดกลายเป็นตกลงมาอยู่ลำดับ 2 ถือเป็นการตกอันดับปีที่ 2 ติดต่อกัน ขณะที่ Stock Futures สามารถครองส่วนแบ่งตลาดสูงสุดเป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน ซึ่งเป็นผลมาจากดัชนีและราคาหุ้นของตลาดหลักทรัพย์มีการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยตลอดทั้งปี 2557 SET Index ให้ผลตอบแทนสูงถึงร้อยละ 15.32 ทำให้นักลงทุนมีความต้องการซื้อขาย Stock Futures และ SET50 Futures เพื่อเก็งกำไรและใช้เพื่อขยายผลตอบแทนตามอัตราทด (Leverage) ให้สูงมากขึ้น นอกจากนี้ผลจากการที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ได้มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ Stock Futures ด้วยการปรับเพิ่มจำนวนสัญญาที่สามารถถือครองได้สูงสุด (Position Limit) ให้เพิ่มขึ้นหากหุ้นอ้างอิงมีมูลค่าตลาด (Market Capital) ขนาดเล็ก และปรับลดจำนวน

สัญญาขั้นต่ำที่สามารถซื้อขายแบบรายใหญ่ (Block Trade) ในกรณีของหุ้นอ้างอิงมีมูลค่าตลาด (Market Capital) ขนาดใหญ่ก็เป็นสิ่งที่ทำให้การลงทุนใน Stock Futures ได้รับความนิยมมากขึ้น

จากการที่ SET Index มีการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2557 พบว่านักลงทุนรายย่อยในประเทศได้ใช้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อสร้างผลของกำไรตามอัตราทด (Leverage) ของผลิตภัณฑ์ที่มีการปรับเพิ่มมากขึ้น และเมื่อพิจารณาปริมาณการซื้อขายรวมของนักลงทุนรายย่อยในปี 2557 พบว่าเพิ่มขึ้นจากปี 2556 รวบรวม 113 หรือคิดเป็นจำนวนสัญญาคือ 19.9 ล้านสัญญา เปรียบเทียบกับปี 2556 ที่มีปริมาณการซื้อขาย 9.3 ล้านสัญญา ซึ่งทำให้สัดส่วนของนักลงทุนรายย่อยในประเทศยังคงอยู่ในอัตราร้อยละ 55 มากที่สุดเมื่อเทียบกับนักลงทุนประเภทอื่นๆ

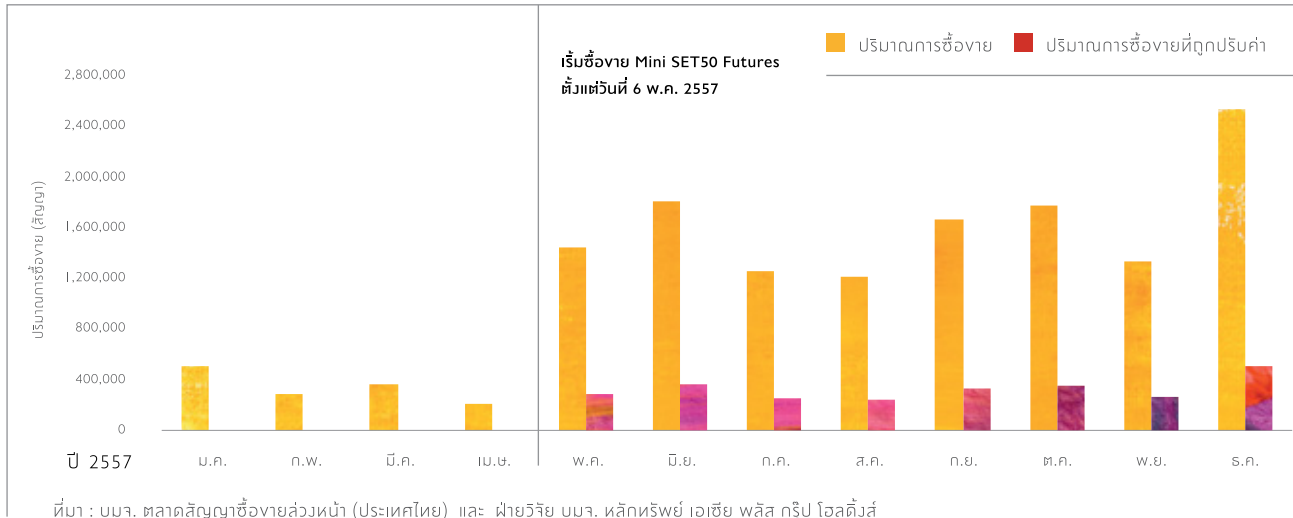
ส่วนแบ่งตลาดตามประเภทนักลงทุน แบ่งตามปริมาณสัญญาซื้อขาย



ทั้งนี้แม้ว่าในปี 2557 ผลิตภัณฑ์หลักอย่าง SET50 Futures จะไม่ได้มีสัดส่วนของปริมาณการซื้อขายสูงที่สุดเช่นที่ผ่านมา แต่ในภาวะการเคลื่อนไหวของดัชนี SET50 Index มีแนวโน้มเป็นขาขึ้นที่ชัดเจน ทำให้การซื้อขาย SET50 Futures ยังคงมีปริมาณที่สูงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน โดยเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 32 ต่อปี โดยในปี 2557 SET50 Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 58,790 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 153 จากปี 2556 ที่มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 23,217 สัญญาต่อวัน

ปริมาณการซื้อขายของ SET50 Futures ที่ปรับเพิ่มขึ้นสูงผิดปกติถึงร้อยละ 153 เมื่อเทียบกับปี 2556 ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการปรับขนาดสัญญาของ SET50 Futures ให้เล็กลงกลายเป็น Mini SET50 futures ตั้งแต่ 6 พฤษภาคม 2557 ทำให้ผู้ลงทุนสามารถใช้งานได้ง่ายและคล่องตัวมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เป็นการปรับลดขนาดเงินประกันและค่าธรรมเนียมลงเหลือร้อยละ 20 จากเดิม มีผลทำให้ปริมาณการซื้อขายขยายตัวเป็น 5 เท่าตัวจากเดิมโดยอัตโนมัติ โดยตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เริ่มใช้ Mini SET50 Futures ทำการซื้อขายเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2557

ปริมาณการซื้อขาย SET50 Futures รายเดือนในปี 2557



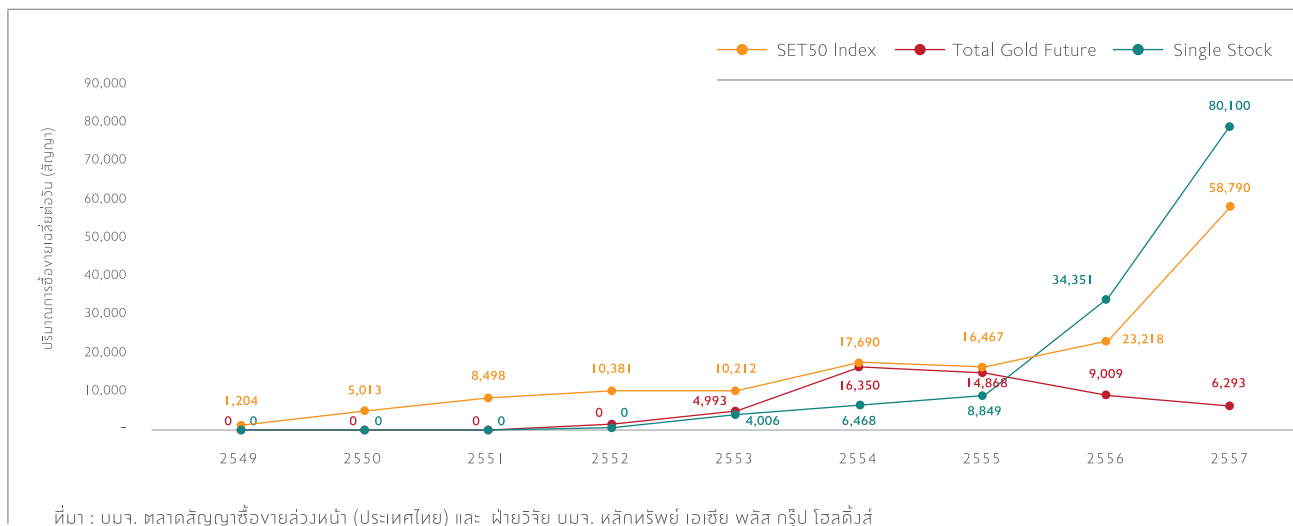
หากทำการปรับปริมาณการซื้อขาย Mini SET50 Futures ตั้งแต่เดือนพฤษภาคมจนถึงธันวาคม 2557 ด้วยการหาร 5 ก่อนจะนำไปรวมกับปริมาณการซื้อขายของเดือนมกราคมถึงเมษายน 2557 เพื่อที่จะได้นำไปเปรียบเทียบกับปริมาณการซื้อขายของปี 2556 ให้ได้ค่าที่ถูกต้องมากขึ้น ซึ่งภายหลังจากการปรับแก้แล้ว พบว่าปริมาณการซื้อขายในปี 2557 จะมีค่าเป็น 3,975,318.8 สัญญา ปรับลดลงร้อยละ 30 จากปี 2556 ที่มีปริมาณการซื้อขาย 5,688,404 สัญญา

ในส่วนของ การซื้อขาย Gold Futures พบว่ายังคงมีแนวโน้มชะลอตัวลงต่อเนื่อง กล่าวคือ ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยในปี 2557 มีเพียง 6,292 สัญญาต่อวัน ลดลงร้อยละ 30 จากปี 2556 ที่เฉลี่ย 9,014 สัญญาต่อวัน โดยเป็นการลดลง 4 ปีติดต่อกัน หรือ เฉลี่ยลดลงร้อยละ 21 ต่อปี แต่ด้านผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น USD Futures มีปริมาณการซื้อขายปรับเพิ่มขึ้น โดยปี 2557 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 1,265

สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 25 เมื่อเทียบกับปี 2556 ที่มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 976 สัญญาต่อวัน

กล่าวโดยสรุป แนวโน้มของ SET Index ที่เป็นขาขึ้นต่อเนื่องในปี 2556 บวกกับความนิยมใน Stock Futures ที่มีมากขึ้นหลังการปรับลดจำนวนสัญญาขั้นต่ำที่สามารถซื้อขายแบบรายใหญ่ (Block Trade) และการปรับลดขนาดสัญญาของ SET50 Futures ให้กลายเป็น Mini SET50 Futures เป็นผลทำให้ภาพรวมของการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2557 ยังคงเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 147,025 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้น 55.2% จากจำนวน 68,016 สัญญาต่อวันในปี 2556 รักษาอัตราการเติบโตต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 ติดต่อกันได้ โดยเติบโตเฉลี่ยสูงถึงร้อยละ 70 ต่อปี

ปริมาณการซื้อขายของผลิตภัณฑ์หลักในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2549 - 2557



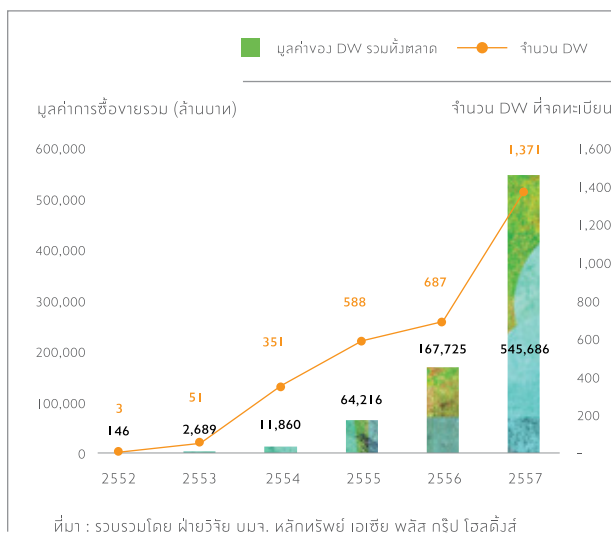
สำหรับแนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2558 คาดว่ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากปี 2557 ทั้งในด้านมูลค่าและสัญญาซื้อขาย อันเป็นผลจากการมุ่งพัฒนาสินค้าและบริการที่มีอยู่ในปัจจุบันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) และการมุ่งเน้นความร่วมมือกับบริษัทสมาชิกในการทำให้สินค้าที่มีอยู่ในปัจจุบันให้มีสภาพคล่องในการซื้อขายเพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะ SET50 Options และ Stock futures พร้อมทั้งมีการสนับสนุนการพัฒนาระบบเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการตัดสินใจซื้อขายให้กับผู้ลงทุนมีความสะดวกในการใช้งาน และช่วยให้ตัดสินใจได้ทันต่อสภาพตลาด รวมไปถึงการเพิ่มจำนวนผู้ดูแลสภาพคล่อง นอกจากนี้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) จะมีแผนในการเดินทางเพิ่มคุณภาพและขยายฐานผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ผ่านกิจกรรมอบรมสัมมนาโครงการให้ความรู้ เช่น การใช้ Social media , กิจกรรม Simulation, กิจกรรม Trading competition และกิจกรรมทางการตลาด เป็นต้น



ภาวะการซื้อขายของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants) ปี 2557 และแนวโน้มปี 2558

นับตั้งแต่กลางปี 2552 ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เริ่มมีผลิตภัณฑ์ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หรือ Derivative Warrants (DW) และมีผลิตภัณฑ์ตัวแรกออกสู่ตลาดเมื่อเดือน กรกฎาคม ปี 2552 พบว่าใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ได้รับการตอบรับจากนักลงทุนเพิ่มมากขึ้นตามลำดับ โดยเฉพาะในปี 2557 นับว่าเป็นปีที่ได้รับความนิยมสูงสุดสะท้อนจากจำนวนผลิตภัณฑ์และมูลค่าผลิตภัณฑ์ที่เติบโตแบบก้าวกระโดดจากปี 2556 ดังจะเห็นได้จากอัตราการเติบโตของปริมาณใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกสู่ตลาด ดังรายละเอียดปรากฏในภาพด้านล่าง โดยตลอดปี 2557 มีปริมาณใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ออกสู่ตลาดเพิ่มจากเมื่อปี 2556 แบบก้าวกระโดดถึงร้อยละ 100 โดยมีมูลค่าการซื้อขายรวมถึง 545,685 ล้านบาท เติบโตจากปี 2556 สูงถึงร้อยละ 225

ปริมาณและมูลค่าของ DW ที่ออกตลาดในแต่ละไตรมาส



ในปี 2558 คาดว่าภาพรวมของการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants) น่าจะมีแนวโน้มหดตัวลงจากปี 2557 สอดคล้องตามภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ซึ่งอยู่ภายใต้สถานการณ์ที่ยังมีความเสี่ยงจากภายนอก เช่น การขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ การชะลอตัวทางเศรษฐกิจในสหภาพยุโรปและญี่ปุ่น วิกฤติค่าเงินรูเบิลของรัสเซีย ฯลฯ จึงเชื่อว่าจำนวนบริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะมีแนวโน้มทรงตัวจากปี 2557 อยู่ที่ 13 บริษัท (บมจ. หลักทรัพย์เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ยังเป็น 1 ใน 13 บริษัท) อย่างไรก็ตาม ภายใต้ความผันผวนของตลาด บริษัทหลักทรัพย์ยังคงสามารถที่จะออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นลักษณะการซื้อสิทธิในการขาย (Put Option) ได้ ซึ่งผลิตภัณฑ์นี้บางส่วนสำคัญที่ทำให้ปริมาณการซื้อขายของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (DW) ในปี 2558 ไม่ได้ปรับลดลงไปจากปี 2557 มากนัก

Risk Factors

ปัจจัยความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจใดย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งแต่ละประเภทธุรกิจก็จะมีความเสี่ยงที่มีลักษณะ และที่มาของความเสี่ยงแตกต่างกันไป นอกจากนี้ความเสี่ยงรูปแบบต่างๆ ก็สามารถเปลี่ยนแปลงได้ในแต่ละช่วงเวลา ยิ่งสภาวะการณ์ต่างๆ รอบด้านเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเท่าใด ภาพความเสี่ยงของแต่ละองค์กรก็อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยอย่างรวดเร็วเช่นกัน

ในปี 2557 เป็นปีที่มีความสำคัญประการหนึ่ง คือ เป็นปีที่มีการริเริ่มจากทั้ง ภาครัฐ และภาคเอกชน ในการจัดตั้ง “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption : CAC)” ขึ้น เพื่อกระตุ้นให้องค์กรธุรกิจตระหนักและวางแนวทางป้องกันความเสี่ยงจากการฉ้อราษฎร์บังหลวง (Corruption Risk) ซึ่งบริษัทก็ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการนี้ด้วยเช่นกัน

ทั้งนี้ โดยสังเขป บริษัทได้เล็งเห็นความเสี่ยงในปี 2557 เป็นหลายด้าน ดังนี้

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ (Business Risk)

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจตามแผนธุรกิจ หรือกลยุทธ์ที่บริษัทได้กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่เกิดขึ้นนั้น อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัญหาภายในการดำเนินงานของบริษัทเอง หรือจากปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่างๆ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งบริษัทได้เห็นว่าความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจมีแนวโน้มจะสูงขึ้น อันสืบเนื่องมาจากการเปิดเสรีด้านเงินทุนของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (Asian Economic Community : AEC) อันเป็นการเชื่อมโยงตลาดทุนของเหล่าประเทศสมาชิกทั้งหมด 10 ประเทศเข้าด้วยกัน ทำให้การลงทุนข้ามประเทศในกลุ่มประเทศ AEC สามารถกระทำได้ง่ายและสะดวกมากขึ้น อีกทั้งการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์ภายในประเทศเอง ก็มีระดับการแข่งขันที่สูงอยู่แล้ว เห็นได้จากอัตราค่านายหน้ามีแนวโน้มลดต่ำลง เนื่องจากมีการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเตอร์เน็ตเข้ามา

บริษัทจึงได้มีการเตรียมพร้อมรับมือโดยการปรับโครงสร้างกิจการด้วยการจัดตั้งเป็นบริษัทโฮลดิ้งขึ้นมา ประการหนึ่ง ก็เพื่อเป็นการกระจายฐานรายได้ และสร้างความมั่นคงให้กับบริษัทในระยะยาวโดยไม่ให้ฐานรายได้ขึ้นอยู่กับรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์เป็นหลัก ประการที่สอง การปรับโครงสร้างกิจการยังเป็นการเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจบางประเภท ซึ่งปัจจุบันอยู่ภายใต้บริษัทหลักทรัพย์ เมื่อแยกไปอยู่ที่บริษัทโฮลดิ้ง การปฏิบัติไม่จำเป็นต้องเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัทหลักทรัพย์ เช่น การลงทุน บางช่วงเวลาหากมีสถานะการลงทุนมาก อาจส่งผลกระทบต่อการจัดสรรอัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องสุทธิของบริษัท เป็นต้น ประการสุดท้าย คือ เพื่อจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน การปรับโครงสร้างที่จะดำเนินการในครั้งนี้ จะแยกความเสี่ยงในส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเป็นตัวแทนออกไปอยู่ที่บริษัทโฮลดิ้ง อีกทั้งหากบริษัทลูกบริษัทใดบริษัทหนึ่งมีปัญหา จะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทที่เหลือ

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการ กสท. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หากกฎหมาย กฎหมาย รวมทั้ง การกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อทางด้านการ แข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท การไม่ปฏิบัติตาม/ฝ่าฝืนกฎหมายหรือประมวลเงินแล้วอาจทำให้ บริษัทถูกภาคทัณฑ์ หรือถูกถอนใบอนุญาตประเภทต่างๆ ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทได้มอบหมาย ให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจาก โครงสร้างการบริหารงาน ทำหน้าที่ในการควบคุมดูแลและ ติดตามให้หน่วยงานต่างๆปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับ ของทางการ นโยบายและระเบียบของบริษัท ติดตามการ เปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎหมายของทางการและแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความผิดพลาด หรือความไม่เพียงพอของกระบวนการควบคุมภายในของ บุคลากรในระบบงานต่างๆ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงความเสี่ยงด้านกฎหมาย และผลกระทบด้านลบจากเหตุการณ์ภายนอก ซึ่งการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้กระบวนการทางธุรกิจดำเนินไปได้อย่างราบรื่น และช่วยลดต้นทุน ด้านปฏิบัติการได้ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญ ได้แก่

ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่างๆ

บริษัทอาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่างๆ เช่น เหตุอุบัตัยหรือภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจลจนทำให้บริษัท ไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง ลูกค้าหรือหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียนหรือ เรียกร้องให้ชดเชยความเสียหาย จากการที่บริษัทไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัท จึงมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้ กำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Contingency and Continuity Management) และได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สอดคล้องตามแนวทางที่กำหนด โดยสำนักงานคณะกรรมการ กสท. ประกอบกับบริษัทได้มีการ จัดทำการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานในกรณี ที่งานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน และได้ทำการ วิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ (Business Impact Analysis) ของ แต่ละฝ่ายงานไว้ เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ บริษัทได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผนเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับ ความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากรด้านธุรกิจหลักทรัพย์

ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ บุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญ เป็นปัจจัยที่สำคัญต่อความ สำเร็จของบริษัทในสภาพการแข่งขันที่มีอยู่สูงในปัจจุบัน การ แย่งตัวบุคลากรย่อมมีเกิดขึ้น โดยมีการดึงตัวและโยกย้าย บุคลากรในสายงานต่างๆ ดังนั้น หากบุคลากรที่มีประสบการณ์ และความชำนาญของบริษัทถูกแย่งตัวไป อาจส่งผลกระทบต่อ รายได้บางส่วนของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึง ความสำคัญของบุคลากรที่จะทำให้บริษัทดำเนินธุรกิจได้อย่าง มั่นคงและต่อเนื่อง จึงได้มีการพัฒนาและจัดฝึกอบรมบุคลากร ในสายงานและระดับต่างๆ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีนโยบาย กำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและเหมาะสม เป็นไปตามประกาศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนสอดคล้องกับ สภาพตลาดและการแข่งขัน

ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืม เพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังจำกัดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด ในแง่ของวงเงินรวมของลูกค้าทุกราย บริษัทได้กำหนดวงเงินรวมสูงสุดที่จะอนุมัติให้ลูกค้าไว้เพียงไม่เกินร้อยละ 50 ของ วงเงินตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด ทั้งนี้เพื่อป้องกันความเสี่ยงของบริษัทในด้านฐานะการเงินด้วย นอกจากนี้บริษัทยังมีกระบวนการในการกำหนดรายชื่อบริษัทที่บริษัทอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้ และกำหนดอัตรามาร์จิ้นที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยบริษัทจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไป ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีการทบทวนมาตรการดังกล่าวโดยคณะกรรมการสินเชื่อเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดทั้งแก่ลูกค้าและบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการสินเชื่อซึ่งมีการประชุมทุกๆ สัปดาห์ ยังได้มีการพิจารณาประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อีกด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 1,415.72 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 2,112.79 ล้านบาท โดยในปี 2557 บริษัทได้ตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้จำนวน 2.33 ล้านบาท และได้รับการชำระคืนหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญที่ได้สำรองไว้จำนวน 0.08 ล้านบาท ซึ่งเมื่อรวมกับยอดค่าเผื่อหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ ในปี 2556 จำนวน 35.74 ล้านบาท ทำให้ยอดค่าเผื่อหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญในปี 2557 เพิ่มขึ้นเป็น 37.99 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการตั้งสำรองหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน

ในการจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สูญ บริษัทได้จัดเตรียมมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงจากหนี้สูญ โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อให้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และมีการทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสินเชื่อซึ่งจะประชุมทุกสัปดาห์เพื่อพิจารณาประเด็นและกรณีต่างๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการกำหนดอำนาจในการอนุมัติ วงเงินไว้ตามลำดับขั้นที่เหมาะสมอีกด้วย

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจตัวแทน นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

แม้ว่าการประกอบธุรกิจตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จะมีความเสี่ยงและระยะสั้นจากการที่ลูกค้าในบัญชีเงินสด ไม่สามารถชำระราคาตามคำสั่งซื้อ/ขาย ได้เมื่อถึงเวลาครบกำหนดชำระที่ 3 วันทำการถัดไป (T+3) อีกทั้งกฎเกณฑ์ทางการก็มีความเข้มงวด โดยบังคับให้ต้องมีหลักประกัน 20% ก่อนทำการซื้อขาย แต่บริษัทยังมีความเสี่ยงอยู่บ้าง ในการนี้บริษัทจึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุน ตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และพิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า หลังจากนั้น บริษัทยังจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัดโดยอยู่ในความดูแลของคณะกรรมการสินเชื่อ

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจตัวแทน ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าอาจขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนเกินเงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ กล่าวคือ หลักประกันที่ได้วางไว้นั้นไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีได้ ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น บริษัทจึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และพิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า บริษัทยังจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอย

ติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเสี่ยงพหุของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญาหากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทเรื่องการขอให้เพิ่มหลักประกัน

ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน

ณ สิ้นสุดปี 2557 บริษัทมีเงินลงทุนในตราสารที่มีอัตราดอกเบี้ย เช่น หุ้นกู้เอกชนในประเทศเป็นเงินลงทุนสุทธิจำนวน 513.52 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสารฯ การดูแลความเสี่ยงด้านนี้ อยู่ภายใต้คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk)

ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอน และความผันผวนของตัวแปรทางเศรษฐกิจ ที่ส่งผลกระทบต่อถึงราคาของสินทรัพย์ต่างๆ ที่บริษัทฯ ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็นราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และราคาสินค้าโภคภัณฑ์ บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุนขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายลงทุน และฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์ หรือตราสารอนุพันธ์ใดๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ที่ปัจจัยพื้นฐานเป็นสำคัญ ให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้นและระยะยาว แยกตามหลายประเภทของสินทรัพย์ (Asset classes) เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่ง ไว้อย่างครบถ้วน

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งสายงานบริหารความเสี่ยงด้านตลาดขึ้น เพื่อเป็นหน่วยงานตรวจสอบ ควบคุม การมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาดของหน่วยธุรกิจต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดไว้

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2557 บริษัทมีเงินลงทุนตามราคาตลาดในหุ้นสามัญทั้งใน และนอกประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่นที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ เป็นเงินลงทุนสุทธิจำนวน 1,073.24 ล้านบาท แบ่งเป็น ในต่างประเทศ 568.51 ล้านบาท ในประเทศ 504.73 ล้านบาท และการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 27.27 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญตามภาวะตลาด อย่างไรก็ตามในปี 2557 ดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์ไทยมีค่าความผันผวนรายวันคิดเป็น 12.80% ต่อปี ในขณะที่ปี 2556 ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีค่าความผันผวนรายวัน 20.63% ต่อปี

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัทโดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนขึ้นดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทางและดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท (Investment Portfolio) ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้นและระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่นๆ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีหน่วยธุรกิจย่อยที่ทำธุรกิจดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) ของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัท

เป็นผู้ออก และกองทุนอิตีเอฟ สถานะคงค้างของธุรกิจทั้ง 2 ประเภทนี้บันทึกในบัญชีธุรกิจการมีฐานะอนุพันธ์ที่มีการบริหารความเสี่ยง (Derivatives position and Hedging Portfolio) ธุรกิจทั้ง 2 ประเภทนี้ มีลักษณะเป็นการทำ arbitrage การดูแลความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอของธุรกิจทั้ง 2 ประเภทดังกล่าว จึงมีลักษณะพิเศษต่างไปจากการดูแลความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอการลงทุนแบบปกติ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุนขึ้น เพื่อกำหนดทิศทาง และดูแลความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอ ซึ่งมีฐานะบนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และฐานะอนุพันธ์อื่นๆ ซึ่งปัจจุบันยังมีสินค้าอ้างอิงเป็นหุ้นสามัญ ดัชนีราคา SET50 Index และ ดัชนีราคาหมวดธุรกิจ (Sector Index) เท่านั้น

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ในปี 2557 บริษัทมีเงินลงทุนใน ตราสารที่มีอัตราดอกเบี้ย เช่น หุ้นกู้เอกชนในประเทศเป็นเงินลงทุนสุทธิจำนวน 513.52 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ถือหุ้นกู้ ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ก็อยู่ภายใต้นโยบายการลงทุนเช่นกัน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีเงินลงทุนทั้งในหลักทรัพย์ต่างประเทศและหน่วยลงทุนที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศ ทั้งที่เป็นกองทุนที่จัดตั้งขึ้นในต่างประเทศโดยตรง และกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ (Foreign Investment Fund) ที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ

ทั้งนี้ หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะอนุกรรมการการลงทุนจะพิจารณา การทำหรือไม่ทำ ประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม หากเป็นการลงทุนผ่านกองทุนรวมที่ลงทุน

ในต่างประเทศที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจะเป็นผู้บริหารความเสี่ยงตามที่ได้แจ้งไว้ในเอกสารชี้ชวนของแต่ละกองทุน และมีการรายงานมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นสกุลเงินบาทให้บริษัททราบ

ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

บริษัทยังคงมีสถานะในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบนสินค้าโภคภัณฑ์บ้างเพื่อหวังผลกำไรจากการลงทุน ซึ่งการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบนสินค้าโภคภัณฑ์ในปี 2557 นั้น มีระยะเวลาการลงทุนที่สั้นมาก

ความเสี่ยงจากธุรกิจการประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwrite Risk)

ในการประกอบธุรกิจงานชดเชยที่บริษัทเข้ารับทำหน้าที่เป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ใดๆ นั้น บริษัทมีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถกระจาย หรือเสนอขายหลักทรัพย์นั้นได้ตามที่ได้ประกันไว้ ทำให้บริษัทต้องรับหุ้นในส่วนตัวงกล่าวเข้าไว้ในบัญชีของบริษัท ซึ่งจะมีผลให้สภาพคล่องทางการเงินลดลง อีกทั้งอาจเกิดการขาดทุนจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าวด้วย โดยปัจจัยที่มีผลกระทบต่อความเสี่ยงจากการประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ได้แก่ ราคาเสนอขายที่ไม่เหมาะสม การเปลี่ยนแปลงภาวะตลาด ฯลฯ อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจึงได้จัดให้มีการวิเคราะห์อย่างละเอียด ตลอดจนจัดให้มีการทดสอบความต้องการของตลาดก่อนการประกันการจำหน่าย และนำเสนอต่อคณะอนุกรรมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เพื่อพิจารณา นอกจากนี้ยังได้กำหนดวงเงินเพดานที่บริษัทสามารถทำธุรกรรมประกันการจำหน่ายได้ไว้เป็นลำดับขั้น โดยการเปลี่ยนแปลงเพดานดังกล่าวจะต้องดำเนินการโดยผ่านมติคณะกรรมการของบริษัทเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

บริษัทสามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ กสท. กำหนดไว้มาโดยตลอด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 2,890.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ ร้อยละ 102.54

General Corporate Information

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อย

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001722
ที่ตั้ง	สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3 ชั้น 9 และชั้น 11 อาคารสารคดีตึกยาวเวร ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
เว็บไซต์	www.asiaplus.co.th
ทุนจดทะเบียน	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105547011826
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกยาวเวร ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2672 1000
โทรสาร	0 2286 4472-3
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจจัดการการลงทุน
เว็บไซต์	www.assetfund.co.th
ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	100,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105551042137
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 11 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2680 4000
โทรสาร	0 2670 9291
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
เว็บไซต์	www.asiaplus.co.th
ทุนจดทะเบียน	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105557088431
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2285 1666
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
เว็บไซต์	www.asiaplus.co.th
ทุนจดทะเบียน	500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557)

บุคคล อ้างอิง อื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์	โทรสาร	TSD Call Center	E-mail	เว็บไซต์
0 2229 2800	0 2359 1261	0 2229 2888	TSDCallCenter@set.or.th	www.tsd.co.th

ผู้สอบบัญชี

นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4521 และ/หรือ นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3972 แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคซ์ดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์	โทรสาร	E-mail	เว็บไซต์
0 2264 0777	0 2264 0789-90	ernstyoung.thailand@th.ey.com	www.ey.com

เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้น มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 17 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4472-3 www.assetfund.co.th	จัดการการลงทุน	สามัญ	10,000,000	9,999,998	99.99%
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2680 4000 โทรสาร 0 2670 9291 www.asiaplus.co.th	ที่ปรึกษาทางการเงิน	สามัญ	3,000,000	2,999,997	99.99%
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 3 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2285 1666 โทรสาร 0 2285 1901 www.asiaplus.co.th	ธุรกิจหลักทรัพย์	สามัญ	50,000,000	49,999,997	99.99%
กิจการทั่วไป					
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด เลขที่ 1 อาคารคิวเฮาส์ ลุมพินี ชั้น 10 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2677 7270-5 โทรสาร 0 2677 7279	ให้บริการที่ปรึกษาด้านการลงทุน	สามัญ	20,000	2,000	10.00%

Shareholders Structure

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 12 มีนาคม 2558

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ ทุนจดทะเบียน
1. ครอบครัวนายชาติรี โสภณพนิช และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ^{1/}	285,390,515	13.55
2. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	197,778,663	9.39
3. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	178,099,980	8.46
4. นายทรงศักดิ์ จิตเจริญ	86,100,000	4.09
5. HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	83,915,400	3.99
6. ครอบครัวนายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{2/}	73,642,021	3.50
7. นายสันติ โกวิทจินดาชัย	41,006,000	1.95
8. STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	35,742,292	1.70
9. นายยัสวีรสิงห์ ภูลาดี	18,995,100	0.90
10. STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	18,320,100	0.87
11. อื่น ๆ	1,086,665,973	51.61
รวม	2,105,656,044	100.00

หมายเหตุ : ณ วันที่ 12 มีนาคม 2558 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 2,105,656,044 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 1 บาท ต่อหุ้น

1/ ประกอบด้วยนายชาติรี โสภณพนิช (ถือหุ้น 4.58%) นางสาวสิริญา โสภณพนิช (ถือหุ้น 1.26%) นายชาลี โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.40%) นายชาติศิริ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.12%) นางสาวจิตรี รมยะรูป (ถือหุ้น 0.11%) นางณินทิรา โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.04%) นายณนกุล รมยะรูป (ถือหุ้น 0.02%) นางสุชาดา สีสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 1.22%) น.ส.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.05%) นายชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ศวิศา รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 5.35%) บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.02%) บริษัท ระบิล โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท เอเชียอินดัสเทรียล พาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาลี โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช

2/ ประกอบด้วย นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 2.88%) นางฐิติมา โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.62%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 1 คน คือ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

Dividend Payment Policy

นโยบายการจ่ายปันผล

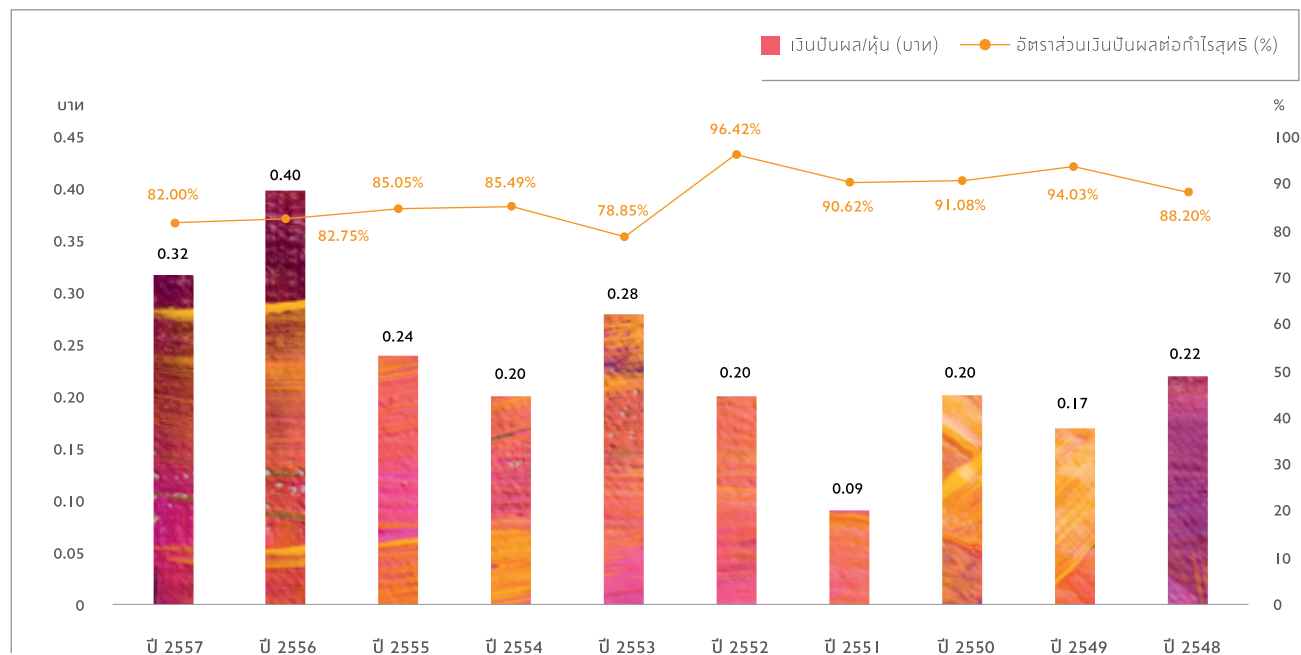
นโยบายการจ่ายปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่นๆ

ในปี 2557 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 821,748,192 บาท คณะกรรมการได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 27 เมษายน 2558 เพื่ออนุมัติให้จัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 673,809,934.08 บาท คิดเป็นอัตราส่วนเงินปันผลต่อกำไรสุทธิร้อยละ 82.00

โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นเงินจำนวน 252,678,725.28 บาท คงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายที่จะเสนอขอจ่ายในวันที่ 12 พฤษภาคม 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นเงินจำนวน 421,131,208.80 บาท โดยจะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 21 แล้ว

ประวัติการจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทตั้งแต่ ปี 2548 - 2557

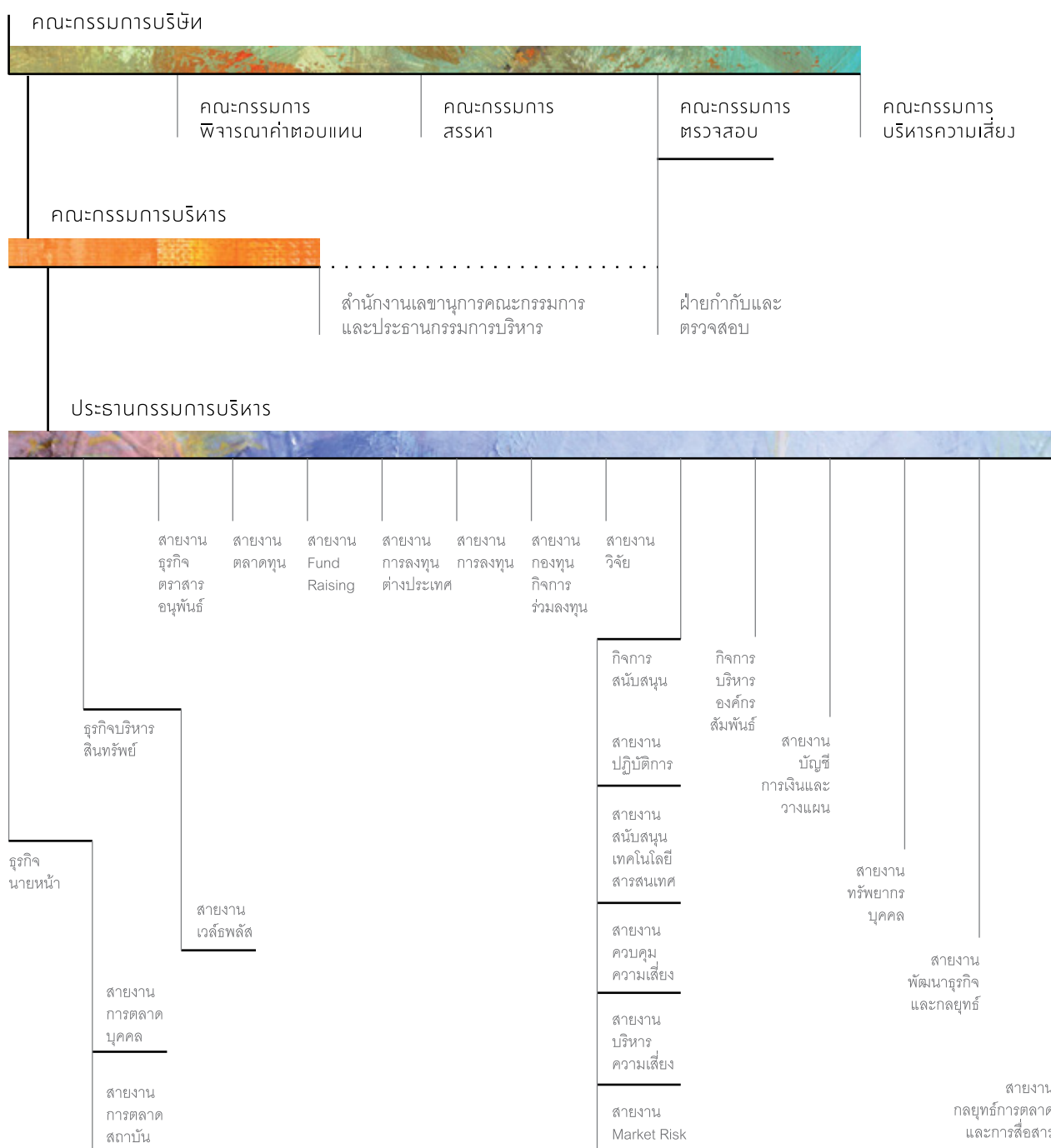


นโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่นๆ

โครงสร้างการจัดการ

01



02 | คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวิรัช อภิเมธีอารัง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
6. นายสาธิต ชาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
7. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร
9. นายจิรวุฒิ ลีประเสริฐ	กรรมการบริหาร

โดย นางชุมสาย ตันติเศวตรรัตน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ ฯ เป็นเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ

กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย

- นายชาติ โสภณพนิช และนางฉันทิรา โสภณพนิช เป็นตัวแทนของ บริษัท เอเชียเซริมิก จำกัด
- นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาติ โสภณพนิช นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายจิรวุฒิ ลีประเสริฐ สองในสี่คนนี้จะลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดูแลและติดตามให้มีระบบการควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล
4. พิจารณานุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. พิจารณาและรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. มีอำนาจและหน้าที่ดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ตามรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เรื่องการประชุมคณะกรรมการชุดต่างๆ หน้า 77

03 | ผู้บริหาร

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาติ โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นายจิรวุฒิ ลีวประเสริฐ	กรรมการบริหาร
5. นางจิรภัทร พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร
6. นางมานี ศิริินภาเพ็ญ	กรรมการบริหาร
7. นายพิทเยนท์ อัสวินิก	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี การเงินและวางแผน)

04 | เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางชุมสาย ตันติเศวตรรัตน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นเลขาธิการบริษัท และทำหน้าที่เป็นเลขาธิการคณะกรรมการด้วย โดยเลขาธิการบริษัทมีหน้าที่ และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

1. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำ และเก็บรักษา ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งรายงานประจำปีของบริษัท
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอรายงานตามที่กฎหมายกำหนด
4. ให้คำแนะนำและรายงานให้กรรมการทราบเกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแล และจัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบต่อหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

05 | ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

I. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก) กรรมการบริษัท

- กรรมการบริษัทรวม 9 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสในปี 2557 เป็นเงินรวม 4,690,000 บาท ทั้งนี้ กรรมการที่มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะค่าเบี้ยประชุมเท่านั้น
เลขาธิการบริษัทได้รับค่าตอบแทน เป็นเงิน 90,000 บาท
- กรรมการตรวจสอบ 3 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมในปี 2557 เป็นเงินรวม 510,000 บาท
- กรรมการบริหารความเสี่ยง 4 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมในปี 2557 เป็นเงินรวม 500,000 บาท
- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน 2 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมในปี 2557 เป็นเงินรวม 250,000 บาท

รวมค่าตอบแทนกรรมการในปี 2557 เป็นเงินทั้งสิ้น 6,040,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

		ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ				
รายชื่อ	ตำแหน่ง	บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร ความเสี่ยง	พิจารณา ค่าตอบแทน	โบนัส กรรมการ
กรรมการ						
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ / กรรมการสรรหา / กรรมการบริหาร	360,000	-	-	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา	180,000	-	-	-	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง	660,000	-	125,000	125,000	500,000
4. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	210,000	125,000	-	550,000
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการสรรหา / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	150,000	125,000	125,000	500,000
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	150,000	125,000	-	500,000
7. นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ / ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	180,000	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	180,000	-	-	-	-
9. นายจิรวุฒิ ลีวประเสริฐ	กรรมการบริหาร	180,000	-	-	-	-
		2,640,000	510,000	500,000	250,000	2,050,000
นางชุมสาย ดันติเศวตรรัตน์	เลขานุการบริษัท	90,000				

ข) กรรมการบริหารและผู้บริหาร

กรรมการบริหาร 6 คน และผู้บริหาร 1 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2557 เป็นเงินรวม 174,890,844.35 บาท

(หมายเหตุ : ผู้บริหาร 1 คนข้างต้นได้ลาออกจากการเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท เมื่อเดือนกันยายน 2557)

2. ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-

Corporate Governance

การกำกับดูแลกิจการ

01 | นโยบายของคณะกรรมการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะมีผลต่อการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัท ที่ครอบคลุมถึงหลักการในเรื่องสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส การควบคุมและบริหารความเสี่ยง และจริยธรรมธุรกิจ อีกทั้งดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม
2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท
3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและ

- กระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
 5. คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านนโยบายการจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
 6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจ สำหรับกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติและใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

02 | คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ของแต่ละคณะอนุกรรมการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งสิ้น เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง ทั้งนี้รายละเอียดขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการต่างๆ มีดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหารบริษัท มีจำนวน 6 คน ประกอบด้วย

กรรมการบริหาร

- | | |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชาติ โสภณพนิช | กรรมการบริหาร |
| 3. นายพัชร สุระจรัส | กรรมการบริหาร |
| 4. นายจิรวุฒิ ลีวประเสริฐ | กรรมการบริหาร |
| 5. นางจิรภัทร พิมานทิพย์ | กรรมการบริหาร |
| 6. นางมานี ศิริภาเพ็ญ | กรรมการบริหาร |

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

นางฉันทิรา ไสภณพนิต

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. อนุมัติกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการเข้ารับจัดเจ้าหน้าที่หลักทรัพย์ และรับประกันการเจ้าหน้าที่หลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้
6. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นแปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
7. อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในปี 2557 ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------|----------------------|
| 1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสาริต ชาญเชาวน์กุล | กรรมการตรวจสอบ |

นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูรณ์ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐาน

การบัญชีที่กำหนดไว้

2. สอบทานการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา แต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่างๆตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร และเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
12. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบเหตุการณ์ที่สงสัยว่า กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด และได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลให้สำนักงาน ก.ล.ต.และผู้สอบบัญชีรับทราบ
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ทางการกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง ในปี 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงานและรับทราบผลการปฏิบัติงาน

ของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และสายงานบริหารความเสี่ยง รับทราบกฎระเบียบของทางการและผลการตรวจสอบขององค์กร กำกับดูแลภายนอก และสรุปประเด็นสำคัญจากการประชุม เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีกรรมการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย

1. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส
2. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์

โดยในปี 2557 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุม 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาคำตอบแทนให้แก่กรรมการผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับพนักงานบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 คน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 3 คน และกรรมการในคณะกรรมการบริหารอีก 2 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการสรรหาของบริษัทในปี 2557 ประกอบด้วย

1. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล ประธานกรรมการสรรหา
2. นายชาติ โสภณพนิช กรรมการสรรหา
3. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ กรรมการสรรหา
4. นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการสรรหา
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ กรรมการสรรหา

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท ทั้งในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติม และการทดแทนในตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คัดเลือกและสรรหาบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระโดยประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5. คณะกรรมการสรรหาอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องที่จะช่วยให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 คน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปี 2557 ประกอบด้วย

1. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง
2. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหารความเสี่ยง

นายณัฐชัย บุญยะประกาศ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงาน Market Risk เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำกับดูแลให้บริษัทมีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
2. กำกับดูแลฝ่ายจัดการให้จัดทำกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท นโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เป็นต้น
3. ทบทวน “เพดานความเสี่ยง” (Risk Limits) และพิจารณา รายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงทบทวน Risk Appetite และให้ความเห็นเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีเงินกองทุนของสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอสำหรับการทำธุรกิจ
5. ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของบริษัท

คณะอนุกรรมการอื่น

1. คณะอนุกรรมการการลงทุน

คณะอนุกรรมการการลงทุนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอนุกรรมการการลงทุนของบริษัท มีจำนวน 4 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการการลงทุน

1. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ประธานกรรมการบริหาร



กรรมการคณะอนุกรรมการการลงทุน

2. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร
3. นายจิรวัฒน์ ลีวประเสริฐ กรรมการบริหาร
4. นายพิทยนต์ อัครนิกร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการการลงทุน

นางณินทิรา ไสภณพนิช

น.ส.จารุณีย์ จันทร์สว่ง ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน เป็น
เลขานุการคณะอนุกรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการลงทุนสำหรับพอร์ตการลงทุนของบริษัท
2. กำกับดูแลพอร์ตการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่วางไว้
3. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขสำหรับการลงทุนของบริษัท
4. พิจารณาให้มีการควบคุมความเสี่ยงของธุรกิจการลงทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
5. พิจารณาอนุมัติการลงทุนตามที่ฝ่ายการลงทุนเสนอในกรณีที่เป็นการลงทุนที่มีได้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการการลงทุนวางไว้ หรือมีขนาดการลงทุนที่เกินอำนาจของฝ่ายการลงทุน

2. คณะอนุกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุน

คณะอนุกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอนุกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุนของบริษัท มีจำนวน 4 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุน

1. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุน

2. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร
3. นายจิรวัฒน์ ลีวประเสริฐ กรรมการบริหาร
4. นายพิทยนต์ อัครนิกร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการอนุพันธ์ตราสารทุน

นางณินทิรา ไสภณพนิช

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. วางแนวหลักในการดำเนินธุรกิจในด้านสายงานตราสารอนุพันธ์
2. ควบคุมและให้แนวทางในด้านการตลาดและผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้
3. พิจารณาแนวทางการควบคุมความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาวะการต่าง ๆ
4. ให้ความเห็นชอบในการทำรายการของธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ทั้งการขายตราสารให้แก่ลูกค้า และการซื้อตราสารเพื่อป้องกันความเสี่ยง
5. อนุมัติและให้ความเห็นในการเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ที่ไม่ผ่านหลักเกณฑ์เบื้องต้นของมาตรการควบคุมความเสี่ยงภายใต้มติคณะกรรมการ หากคณะอนุกรรมการให้ความเห็นชอบจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งต่อไป หรือคณะอนุกรรมการสามารถเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติในกรณีที่เห็นสมควร
6. อนุมัติในการจัดให้มีระบบควบคุมความเสี่ยงหรือระบบในการจัดหาข้อมูลเพื่อดำเนินธุรกิจ
7. อนุมัติในมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในด้านการตลาด เครดิต การปฏิบัติงาน และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล
8. ให้ความเห็นในการจัดทำแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี
9. อนุมัติรายการพิเศษอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตราสารอนุพันธ์

3. คณะอนุกรรมการสินเชื่อ

คณะกรรมการบริหารบริษัทกำหนดให้คณะอนุกรรมการสินเชื่อประกอบด้วย เจ้าหน้าที่บริหารที่ควบคุมดูแลสายงานด้านการตลาด สายงานวิจัย สายงานควบคุมความเสี่ยง สายงานบริหารความเสี่ยง และสายงานปฏิบัติการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอนุกรรมการสินเชื่อ มีจำนวน 12 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการสินเชื่อ

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการสินเชื่อ

2. นายจิรวุฒิ ลิ้มประเสริฐ กรรมการบริหาร
3. นางจิรภัทร พิมานทิพย์ กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารสินทรัพย์
“เวลธ์พาสส์”
4. นางมานี ศิริณาเพ็ญ กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ
ธุรกิจการตลาดบุคคล
5. นางพรรณนิภา กุลยานนท์ รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานปฏิบัติการ
6. นางภรณ์ ทองเย็น รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานวิจัย
7. นางวิมล ฉายาพันธ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานการตลาด 1
8. นายจักรกฤษณ์ ยันตติกุล ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานการตลาด 9
9. น.ส.อัจฉรา สุวรรณภูษิต ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารความเสี่ยง
10. นายกิตติ จงพงศ์ ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานการตลาด 3
11. น.ส.สุภาพร อมรกันต์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส
ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
12. นายณัฐชัย บุญยะประกาศร์ ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงาน Market Risk

น.ส. อุษณกร เอกพันธ์กุล รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารความเสี่ยง
เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการสินเชื่อ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. มีอำนาจในการอนุมัติวงเงินซื้อขาย ตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย
2. อนุมัติการทบทวนวงเงินซื้อขายของลูกค้าทุกประเภทบัญชี
3. อนุมัติทบทวนรายชื่อหลักทรัพย์จำนวน และอัตรามาร์จินของหลักทรัพย์ที่ให้ซื้อหรือขายชอร์ตในบัญชีมาร์จิน
4. พิจารณา ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงการกำหนด อัตราดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้กู้ยืม สำหรับทุกประเภทบัญชีซื้อขายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจนายหน้า
5. พิจารณากำหนดเงื่อนไข วิธีปฏิบัติในธุรกรรมที่เกิดขึ้นใหม่
6. พิจารณา กำหนด ปรับปรุง เงื่อนไข วิธีปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงาน
7. รับทราบรายงานผลขาดทุนจากรายการซื้อขายของลูกค้าผิดพลาด เข้าบัญชีบริษัท

4. คณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ

คณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัท มีจำนวน 8 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ

2. นายจิรวุฒิ ลิ้มประเสริฐ กรรมการบริหาร
3. นางจิรภัทร พิมานทิพย์ กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารสินทรัพย์
“เวลธ์พาสส์”
4. นางมานี ศิริณาเพ็ญ กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ
ธุรกิจการตลาดบุคคล
5. นางพรรณนิภา กุลยานนท์ รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานปฏิบัติการ
6. นายวรวิทย์ สุวพันธุ์วัฒนา ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานสนับสนุน
เทคโนโลยีสารสนเทศ
7. น.ส.อัจฉรา สุวรรณภูษิต ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารความเสี่ยง
8. นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานกำกับและ
ตรวจสอบ

นายสมชัย ศักดิ์เวณิน ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. มีอำนาจในการกำหนดนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ (Information Security Policy)
2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในกฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัท

5. คณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

คณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย มีจำนวน 13 คน ประกอบด้วย ตัวแทนจาก คณะกรรมการบริหาร สายงานการตลาด สายงานบริหารสินทรัพย์ สายงานสนับสนุนและสายงานด้านการควบคุม

ประธานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

2. นายจิรวัฒน์ ลีวประเสริฐ กรรมการบริหาร
3. นางจิรภัทร พิมานทิพย์ กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารสินทรัพย์
“เวลธ์พลัส”
4. นางมานี ศิริภาพเพ็ญ กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ
ธุรกิจการตลาดบุคคล
5. นางพรพรรณนิภา กุลยานนท์ รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานปฏิบัติการ
6. นางวิมล ฉายาพันธุ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานการตลาด 1
7. น.ส.อัจฉรา สุวรรณภูษิต ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารความเสี่ยง
8. นายจักรกฤษณ์ ยันตติลิก ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานการตลาด 9

9. นายกิตติ จุงพงศ์ ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานการตลาด 3
10. น.ส.สุภาพร อมรภานต์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส
ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
11. นายจิรศักดิ์ องค์ไพบุลย์ ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานกำกับและ
ตรวจสอบ
12. นายกมลโลจน์
กฤษกร ณ อยุธยา ผู้อำนวยการอาวุโส
ฝ่ายกฎหมาย
13. นายณัฐชัย บุญยะประสงค์ ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงาน Market Risk

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย (AML/CFT Policies) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
2. เสนอแก้ไขนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อให้มีความทันสมัย สามารถนำไปปฏิบัติให้ตอบสนองกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การแก้ไขดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาอนุมัติ ตลอดจนให้คำแนะนำ ในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล (Automatic Filtering Rules and Process) เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย ตามที่ AML/CFT Officer เสนอ
4. พิจารณากรณีที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย ตามที่ AML/CFT Officer เสนอ และลงมติให้รายงานดังกล่าว เป็นรายงานต้องสงสัยที่ต้องรายงาน (Suspected Transaction Report)
5. พิจารณาความผิดและกำหนดบทลงโทษแก่พนักงานและเจ้าหน้าที่ของบริษัท ที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

03

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 ราย มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ ประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเกณฑ์ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อสรรหาได้บุคคลที่เหมาะสมแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

กรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจรณ์ญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม

ของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการบริษัท

1. ไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด และพระราชบัญญัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามข้อบังคับ / ข้อกำหนดของบริษัท / ข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท
4. มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูงสุด

เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนดไว้

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท

จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ให้ใช้เสียงข้างมากหากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้น ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น

ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

กรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระ มีกระบวนการสรรหาเช่นเดียวกับการสรรหากรรมการบริษัท



04 | การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 3 บริษัท โดยบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายหลัก และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้บริษัทย่อยนำไปปฏิบัติ โดยงานด้านการกำกับและควบคุม และงานสนับสนุนส่วนกลางจะรวมศูนย์กลางที่บริษัท แต่บริษัทย่อยแต่ละบริษัทยังคงมีอิสระในการบริหารงานภายในของบริษัทเอง เช่น ด้านการตลาด การลงทุน เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการเพื่อติดตามผลประกอบการ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย รวมทั้งเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทร่วม

สำหรับการลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัท นั้น บริษัทได้แต่งตั้งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ. แอสเซท พลัส) บริษัทได้แต่งตั้งผู้แทนของบริษัท 2 คน คือ (1) นางภรณ์ ทองเย็น ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสายงานวิจัย และ (2) นายพิทยพันธ์ อัครนิก ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน เข้าร่วมเป็นกรรมการใน บลจ. แอสเซท พลัส
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท รวม 3 คน คือ (1) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (2) นางณิศา ใสภณพนิช (3) นายพัชร สุระจรัส และเจ้าหน้าที่บริหารบริษัทอีก 1 คน คือ นายเล็ก สิริวิทย์ เข้าเป็นกรรมการ โดยบริษัทได้โอนย้าย นายเล็ก สิริวิทย์ ไปดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้อำนวยการ ดูแลกิจการของบริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท ทั้ง 9 คน คือ (1) นายชาติ ใสภณพนิช (2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (3) นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (4) นายวิรัช อภิเมธีธำรง (5) นายสาธิต ชาญเชาวกุล (6) นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ (7) นางณิศา ใสภณพนิช (8) นายพัชร สุระจรัส และ (9) นายจิรวุฒิ ลีวประเสริฐ เป็นกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

05 | การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ในการควบคุมดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดกฎเกณฑ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยออกเป็นคำสั่งให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ และถือปฏิบัติ รวมทั้งกำหนดบทลงโทษ ในกรณีที่ ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ให้อย่างชัดเจน หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ครอบคลุมในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูลซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของพนักงานและบัญชีที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน
2. การขออนุมัติก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงาน
3. การซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบัญชีคู่สมรส บุตร และบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของพนักงานผ่านบริษัท
4. หลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำรายงานวิเคราะห์เพื่อแนะนำ หรือ เผยแพร่ต่อผู้ลงทุน

5. หลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์/การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
6. การรับทราบข้อมูลภายในของหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Watch list และ Restricted List
7. การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (ASP) ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
8. การกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ของพนักงาน
9. การติดตามการกำกับดูแล และการตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของพนักงาน

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทนั้น ได้กล่าวไว้ใน หัวข้อ “การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หน้า 67 แล้ว

06 | ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยสังกัด ในรอบปีที่ผ่านมาเป็นจำนวนเงินรวม 2,500,000 บาท แยกเป็นของบริษัทจำนวน 1,540,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 960,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ในรอบปีบัญชี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการรับบริการอื่นจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชี สังกัด และจากบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี และสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

07 | การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยอิงหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้บริษัทมีคะแนนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” ตั้งแต่ปี 2552 ถึงปัจจุบัน โดยตลอดปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยสรุปดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่ การซื้อขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายและในเวลาที่เหมาะสม การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนด หรือการแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุน หรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น รวมถึงการไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด หรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น อีกทั้งบริษัทยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริม และดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติม ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุมและได้ใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเต็มที่ ดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา อีกทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplus.co.th ล่วงหน้านานกว่า 30 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ (สำหรับนักลงทุนต่างชาติ) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าเป็นเวลามากกว่า 21 วัน ก่อนการประชุม และบริษัทได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
2. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท บริษัทไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจากว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยได้นำระบบบาร์โค้ดมาใช้ควบคู่ไปกับการลงทะเบียนปกติ ด้วยการกรอกข้อมูลผ่านระบบคอมพิวเตอร์ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมาประชุม

ด้วยตนเองแต่ไม่ได้นำบาร์โค้ดมาด้วย ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และเพื่อความรวดเร็วในการเข้าร่วมประชุม

2. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมและจัดสรรเวลาที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ประธานในที่ประชุม กรรมการ และผู้บริหารของบริษัททุกคน รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เข้าร่วมประชุม เพื่อตอบข้อซักถามในทุกประเด็นอย่างชัดเจน และครบถ้วนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้ นอกจากนี้ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผู้แทนจากสำนักงานกฎหมายในฐานะผู้ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการมอบฉันทะ การนับองค์ประชุม และการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ก็ได้เข้าร่วมการประชุมในครั้งนั้นด้วยเช่นกัน

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดส่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 1 วัน หลังเสร็จสิ้นการประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมและเผยแพร่ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่มติที่ประชุม และรายงานดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์บริษัท www.asiaplus.co.th เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบโดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์เพื่อให้เป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อไป

สิทธิในการได้รับข่าวสารของบริษัท

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลสำคัญต่างๆ ที่เป็นปัจจุบันให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานสารสนเทศที่บริษัทต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

สิทธิในการสื่อสารกับระหว่างผู้ถือหุ้น

บริษัทไม่มีนโยบายปิดกั้นการสื่อสารกันระหว่างผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทสามารถติดต่อสื่อสารกันเองได้อย่างอิสระ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกราย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนมีความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทาง และยึดถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

1. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วน เพื่อรักษาสหสิทธิในการเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นอีกทางหนึ่ง ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 บริษัทได้เสนอ นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ เป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถพิมพ์จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีอาคารแสดงบับไว์บริการผู้ถือหุ้นสำหรับการติดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกวาระ และสำหรับวาระพิจารณา และอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป

2. การเสนอความเห็น หรือข้อเสนอแนะแก่บริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะมายังบริษัทผ่านมายังคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th ได้ อย่างไรก็ตาม ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ที่มาร่วมประชุมส่วนใหญ่ จะเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ให้ความสนใจติดตามการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งได้รับโอกาสในการแสดง

ความเห็นต่อที่ประชุมอย่างเสรี และได้เสนอความเห็น และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเสมอมา

3. การให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม จึงได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทกำหนดระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2556 - 31 ธันวาคม 2556 ล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันได้ และต้องถือหุ้นอย่างต่อเนื่องนับจากวันที่ถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอวาระ หรือเสนอชื่อบุคคล เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน บริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplus.co.th พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณา สามารถทำได้โดยการจัดทำเป็นหนังสือส่งมายังสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนออย่างไม่เป็นทางการได้ก่อน ผ่านทางโทรสาร 0 2285 1905 หรือ อีเมล public_relations@asiaplus.co.th และนำส่งต้นฉบับมาที่บริษัทภายในกำหนดเวลาอย่างไรก็ตาม เมื่อครบกำหนดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 แล้วไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่ประการใด

มาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมี

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ดังนี้

1. คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท หรือบริษัทย่อย สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไปโดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่นๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความสมเหตุสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในส่วนของ “รายการระหว่างกัน” และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว
2. บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
3. กำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการนำข้อมูลอันมีพึงเปิดเผยระหว่างหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัท ได้แก่ สายงานการตลาด สายงานเวิร์ลด์พลัส สายงานวาณิชธนกิจ สายงานวิจัย และสายงานการลงทุน โดยแบ่งแยกหน้าที่ สายงานบังคับบัญชา และแยกพื้นที่การปฏิบัติงานออกจากกันอย่างชัดเจน
4. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 และประกาศให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีใจความหลักๆ ดังนี้
 - บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงาน ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้พนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และให้นำส่งรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์นั้นต่อผู้บังคับบัญชาอนุมัติภายใน 1 วันทำการ พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลา

การถือครองหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้นั้นเป็นระยะเวลา 1 วัน
จึงจะขายออกได้

- ในกรณีที่พนักงานเปิดบัญชีกองทุนส่วนบุคคลกับบริษัท
พนักงานต้องไม่สั่งการให้ผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล
ซื้อขายหลักทรัพย์ตามคำสั่งของพนักงาน ให้ผู้จัดการ
กองทุนส่วนบุคคลเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจลงทุนตาม
กรอบนโยบายการลงทุนที่ได้กำหนดไว้เท่านั้น ทั้งนี้
สัญญาต้องระบุให้ชัดเจนว่า เป็นพนักงานของบริษัท
- “บัญชีพนักงาน” หมายถึงถึง คู่สมรส บุตร และบุตร
บุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของพนักงานด้วย
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องจองซื้อ
หลักทรัพย์ที่บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่าย ทั้งนี้เพื่อป้องกัน
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเพื่อความเป็นธรรม
แก่บุคคลทั่วไป
- ห้ามมิให้พนักงานและบุคคลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับ
การดำเนินงานของบริษัทที่มีโอกาสที่จะได้รับทราบ
ข้อมูลภายในของหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Watch List และ
Restricted List ชื่อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการป้องกันการรั่วไหล
ภายในเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์
- กำหนดให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่มีส่วน
เกี่ยวข้องข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินที่ยังไม่
เผยแพร่ต่อสาธารณชน จะต้องไม่สั่งซื้อหรือขาย
หลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่ 2 สัปดาห์ก่อนวันสิ้นสุด
จนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน
และกำหนดให้กรรมการของบริษัทจะต้องไม่สั่งซื้อ
หรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสาร
การประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงิน
รายได้ไตรมาสจนถึงวันที่ประกาศงบการเงินต่อสาธารณชน
บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบ
ในการติดตามดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม
ข้อกำหนด, ข้อห้ามข้างต้น หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ
หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนจะมี
การพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่น
การตักเตือนเป็นหนังสือ, ภาคทัณฑ์ พักงาน และเลิกจ้าง
 เป็นต้น

5. กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท
เปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่
เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแล
การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหาร ว่าเป็นไปตาม
หลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต
(Fiduciary duties) ไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของ
บริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มี
ส่วนได้ส่วนเสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วม
ในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใดๆ ในรายการ
ดังกล่าว

6. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้
กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทาง
ผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผย
โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้ง
รายงานประจำปี หัวข้อ “นโยบายและภาพรวมการประกอบ
ธุรกิจ : โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท”

หมวดที่ 3

บทบาทของผูมีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักดีว่า ความสำเร็จ และความมั่นคงอย่างยั่งยืนของ
บริษัท ขึ้นอยู่กับความสัมพันธ์ที่ดีที่บริษัทมีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
ของบริษัท อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้
คู่แข่ง สังคมของผู้เกี่ยวข้องโดยรวม และภาครัฐ ดังนั้นบริษัท
จึงมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนให้มีการประสานผลประโยชน์ในระหว่างกลุ่ม
ผู้มีส่วนได้เสีย และในขณะเดียวกันก็มีการคุ้มครอง และรักษา
สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ อย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มี
ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ทั้งนี้บริษัท
จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อย ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิก
แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็น
โครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้า
นานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย
สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2558 เพื่อร่วมกันส่งเสริมให้เกิดการดำเนิน
ธุรกิจอย่างโปร่งใสของภาคธุรกิจเอกชน

บริษัทได้กำหนดบทบาทของบริษัทที่พึงกระทำต่อผู้มีส่วนได้เสีย
กลุ่มต่างๆ ไว้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่าและสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานอย่างซื่อสัตย์ เปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใส เชื่อถือได้ เป็นธรรม บริหารงานด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน รวมทั้งระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองและผู้เกี่ยวข้อง และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่างๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

พนักงาน

พนักงานถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้าและความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญ ส่งเสริม และสนับสนุน ให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการให้บริการแก่ลูกค้า ได้ครอบคลุมผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลายมากขึ้น รวมถึงให้ความสำคัญกับความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพของพนักงานเอง อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ซึ่งถือเป็นเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างหนึ่งของบริษัท ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เหมาะสม สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน หลากหลายหลักสูตรตามผลิตภัณฑ์ที่มีของบริษัท เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานทั้งในด้านการทำงาน และการให้บริการลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังได้นำระบบประชุมทางไกลมาใช้ในการจัดอบรม พัฒนาความรู้ และแนะนำผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของบริษัทให้แก่บุคลากรทั้งที่สำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาในกรุงเทพ และต่างจังหวัดอีก 17 แห่ง ในเวลาเดียวกัน เพื่อความรวดเร็ว ท้วถึง และทำได้สม่ำเสมอมากยิ่งขึ้น

บริษัทดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เชื้อต่อการการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรง โดยนอกจากบริษัทจะจัดให้มีการรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การบริการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ เป็นประจำทุกปีแล้ว ในเดือนเมษายน 2557 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ได้ออกกำลังกาย เพื่อเสริมสร้างสุขภาพร่างกาย และเป็นพื้นที่ให้พนักงานได้พบปะพูดคุยกัน นอกเวลางานอีกด้วย

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งได้รับการประเมินตามเกณฑ์ที่กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกัน อีกทั้งได้จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิต และสุขภาพ รวมทั้งสวัสดิการค่าทำฟันให้กับพนักงาน ฯลฯ

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกับพนักงานทุกระดับชั้น ในบริษัท ผ่านทางอีเมล เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทำให้ผู้บริหารและพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด มุมมองจากผู้บริหาร ซึ่งจะยังประโยชน์ในการทำงานและการใช้ชีวิตแก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

ลูกค้า

บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า พัฒนารูปแบบ และนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มการให้บริการที่มีคุณภาพเพิ่มช่องทาง / ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในการใช้บริการทางการเงินต่างๆ และให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อตรงและสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทให้ความสำคัญกับการให้บริการที่มีคุณภาพมากกว่าการแข่งขันด้วยราคา โดยจะเห็นได้จากอัตราเฉลี่ยค่านายหน้าสุทธิ (ไม่รวมการซื้อขายของบริษัท) สิ้นสุด ปี 2557 อยู่ที่ร้อยละ 0.18 สูงกว่าค่าเฉลี่ยของทั้งกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ อยู่ที่ร้อยละ 0.14 การบริการที่มีคุณภาพนี้ยังหมายความว่าความรวมถึง การพัฒนาเครื่องมือทางการเงินใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนที่หลากหลายของลูกค้าและนักลงทุน ทั้งยังเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนอีกด้วย ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อ้างอิงบนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรม (DW บน Sector Index) ซึ่งการออกผลิตภัณฑ์นี้ถือเป็นครั้งแรกในเมืองไทย ทั้งนี้เพื่อสร้างผลตอบแทนที่สูงด้วยเงินลงทุนที่น้อยกว่าให้กับลูกค้าและนักลงทุน โดยบริษัทได้ออก DW บน Sector Index ไปแล้ว จำนวน 3 รุ่น ได้แก่ ใบสำคัญแสดงสิทธิอ้างอิงหุ้นกลุ่มธนาคารพาณิชย์ (Banking Sector) ใบสำคัญแสดงสิทธิอ้างอิงหุ้นกลุ่มพลังงาน (Energy Sector) และใบสำคัญแสดงสิทธิอ้างอิงหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT Sector)

นอกจากนี้ บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการคิดค้น และพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่ออำนวยความสะดวก และเพิ่มคุณภาพในการให้บริการ เพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการรับข้อมูลข่าวสารให้กับลูกค้าและนักลงทุน เช่น การพัฒนาแอปพลิเคชัน ASP Chart Plus เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและนักลงทุนที่ใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบเทคนิคอล การพัฒนาโปรแกรมเทรดอัตโนมัติ “Pro8” ให้สามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้ทั้งหุ้น และอนุพันธ์ การพัฒนาแอปพลิเคชัน ASP Smart ให้ครบวงจรยิ่งขึ้น การปรับปรุงรูปแบบข้อมูลการให้บริการแจ้งข้อมูลข่าวสารผ่าน SMS และการนำระบบตอบรับอัตโนมัติ (IVR) เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการลูกค้า

ในปี 2557 บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตรต่างๆ มากกว่า 50 ครั้ง ให้กับลูกค้า เช่น กลยุทธ์การลงทุน ค้นหาหุ้นเด็ด การลงทุนในตลาดอนุพันธ์ การวิเคราะห์พื้นฐานหุ้นกลุ่มต่างๆ การคัดกรองหุ้นด้วยการวิเคราะห์เทคนิค ความรู้เบื้องต้นกับโปรแกรม Chart Plus, เทคนิคการใช้ Streaming ฯลฯ การจัดกิจกรรมเพื่อเปิดโอกาสให้ลูกค้าทั้งที่เป็นนักลงทุนรายย่อย รายใหญ่ และผู้จัดการกองทุนทั้งในและต่างประเทศได้พบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนที่นักวิเคราะห์ของบริษัทเห็นว่าเป็นหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานและแนวโน้มผลประกอบการดี อยู่ในความสนใจของนักลงทุน เช่น โครงการ “พบปะผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์”, โครงการ “บริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน” จัดขึ้น เป็นต้น

บริษัทได้พัฒนาระบบงาน และนำเทคโนโลยีต่างๆ เข้ามาใช้ เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกให้ลูกค้าสามารถทำธุรกรรมต่างๆ ได้สะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น รวมทั้งการได้รับข้อมูลข่าวสาร บทวิเคราะห์ เทปการบรรยายความรู้ที่บริษัทจัดทำขึ้นและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยลูกค้าสามารถดาวน์โหลดข้อมูล เพื่อเปิดดูย้อนหลังได้อีกด้วย

คู่ค้า และ เจ้านาย

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า หรือเจ้านายของบริษัท ในปี 2557 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้กับคู่ค้าหรือเจ้านายใดๆ

คู่แข่ง

ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน และการจ่ายผลตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2557 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

หน่วยงาน ราชการ

บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล เช่น การปรับปรุงนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดนโยบายห้ามไม่ให้พนักงานพกพาโทรศัพท์มือถือ มาใช้在公司 หากไม่ได้รับอนุญาต หรือมีลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทมีคณะกรรมการป้องกันการฟอกเงินและการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ของบริษัทไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่บริษัทกำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น โดยในปี 2557 นี้ คณะกรรมการชุดนี้ได้ปรับปรุง เพิ่มเติม นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับมาตรฐานสากลและกฎหมายป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และประกาศกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัทเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย รวมทั้งจัดให้มีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้า และธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัย

นอกจากนี้ ในปี 2557 บริษัทได้มีการปรับปรุงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน / นโยบายการแจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทในเครือถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญ สินบน/เงินทุจริต และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม นอกจากนี้ ยังรวมถึงนโยบายในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน การรับ-ให้สินบน และนโยบายป้องกันและการกำกับดูแล รวมถึงบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตด้วยเช่นกัน

สังคมและ สิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคมเป็นอย่างมาก ด้วยการให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกื้อกูลและสร้างสรรค์ต่อสังคมตามความเหมาะสม โดยการใช้ทรัพยากรที่มีคุณภาพของบริษัท ได้แก่

1. การจัดส่งผู้บริหาร และนักวิเคราะห์ของบริษัทเป็นวิทยากรเผยแพร่อบรม ความรู้เรื่องตลาดทุนผ่านองค์กรสมาคมและสถาบันการศึกษาต่างๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, มหาวิทยาลัยต่างๆ ฯลฯ
2. ผู้บริหารของบริษัทได้เข้าร่วมมีบทบาทเป็นกรรมการในสมาคมและชมรมต่างๆ ในการให้ความคิดเห็นและกำหนดกฎเกณฑ์ระเบียบปฏิบัติในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
3. การเปิดโอกาสให้นักศึกษาหาประสบการณ์การทำงาน โดยการรับนักศึกษาเข้าฝึกงานในหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยปีนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักศึกษาจากสถาบันทั้งในและต่างประเทศได้เข้าร่วมเรียนรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ และมีส่วนร่วมสังเกตและเรียนรู้ในสถานการณ์การทำงานจริงภายในบริษัท เป็นระยะเวลา 6 สัปดาห์ เพื่อพัฒนา และเพิ่มศักยภาพให้นักศึกษาที่เข้าร่วมโครงการมีโอกาสนำความรู้จากสาขาวิชาที่ศึกษามาประยุกต์ใช้ และเก็บเกี่ยวประสบการณ์ทำงานจริง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการทำงานในอนาคต
4. สนับสนุนการจัดกิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรมไทยในเทศกาลสำคัญๆ เช่น วันสงกรานต์
5. การแบ่งปันและช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการร่วมบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่างๆ ตามโอกาส
6. สนับสนุนกิจกรรม และส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงานและทรัพยากร เช่น การปิดดวงไฟที่ไม่จำเป็น การใช้อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์มาช่วยลดปริมาณการใช้กระดาษ และเพื่อความรวดเร็วในการทำงาน ด้วยการนำระบบ Intranet และ work flow มาใช้ในการสื่อสารภายในสำนักงาน การอนุมัติคำขอต่างๆ ทางด้านงานปฏิบัติการ และงานบุคคล รวมทั้งการติดต่อสื่อสารกับลูกค้า การจัดส่งรายงานยืนยันการซื้อขายให้กับลูกค้าทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งบริษัทได้รณรงค์ และได้รับความร่วมมือจากลูกค้าเป็นอย่างดี
7. การจัดการประกวดวาดภาพจิตรกรรมภาพเขียนสีอะคริลิค, สีน้ำมัน หรือสื่ออิสระบนผ้าใบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปลุกกระแสนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้างเพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย ทั้งยังเป็นการสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง ในปี 2557 เป็นการจัดครั้งที่ 4 ซึ่งได้รับการตอบรับจากศิลปิน นักเรียน นักศึกษาส่งภาพเข้าประกวดทั้งหมด 143 ภาพ

บริษัทมีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทั้งจากพนักงานในบริษัท และลูกค้า ผ่าน “ตู้รับคำร้องเรียนของลูกค้า” สำหรับกรณีลูกค้าของบริษัท หรือผ่านผู้บังคับบัญชา สำหรับกรณีพนักงาน ส่วนผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ บริษัทได้เปิดช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท www.asiaplus.co.th หรือ ส่งไปรษณีย์มายังประธานคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทจะจัดเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับคำร้องเรียน และชื่อผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ผู้ใช้และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและทั่วถึง ได้แก่ ข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์บริษัท www.asiaplus.co.th อีกด้วย ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งสำหรับผู้ลงทุนและผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่ายและสะดวก โดยข้อมูลได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสฉบับก่อนสอบทาน และงบการเงินประจำปีฉบับก่อนตรวจสอบเพิ่มเติมจากข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้รับข้อมูลทางการเงินที่รวดเร็วยิ่งขึ้น ซึ่งข้อมูลก่อนและหลังการตรวจสอบ / สอบทานนั้น ไม่มีผลแตกต่างกันมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

คุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีความถูกต้อง ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัท เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลสอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่เป็นจริง

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้น เป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยอย่างต่อเนื่อง เช่น การติดตามเช็คเงินปันผลที่ผู้ถือหุ้นยังไม่ได้ขึ้นเงิน เช็คเงินปันผลที่ประโยชน์ส่งคืนกลับไปยัง บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด พร้อมทั้งเชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นใช้บริการโอนเงินปันผลผ่านบัญชีธนาคาร (e-dividend) เพื่อความสะดวกในการรับเงินปันผลของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่างๆ เพื่อให้พนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถติดต่อ

สื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่างๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท และข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท ไว้หลากหลายช่องทางด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplus.co.th หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์ ซึ่งในปีที่ผ่านมา มีนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หรือแม้แต่ผู้สนใจ ได้ใช้ช่องทางเหล่านี้ในการติดต่อสื่อสารกับบริษัท

นอกจากนี้ ในปี 2557 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบ เป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอ ในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่างๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุนได้พบผู้บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียน พบผู้ลงทุน (Opportunity Day), Money Expo, SET in the City, ฯลฯ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำข่าวสารของบริษัทเผยแพร่ผ่านสื่อมวลชน เพื่อให้พนักงานได้ทราบความเคลื่อนไหวของบริษัท ทั้งยังจัดให้มีการเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ และข้อมูลข่าวสารสารสนเทศ ลงเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน ในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทนั้น บริษัทจะยึดหลักในเรื่องการให้ความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย ความชัดเจน ถูกต้อง โปร่งใส น่าเชื่อถือ ตรงไปตรงมา และสามารถแจกแจงข้อมูลต่างๆ ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียได้ถูกต้อง ชัดเจน เข้าใจง่าย และทันเวลาเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรณีการแถลงข่าวสารหรือประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับข้อมูลสำคัญของบริษัท ประสานกรรมการบริหาร และ กรรมการบริหาร จะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้นๆ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมาการ

โครงสร้างคณะกรรมาการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่มีตำแหน่งบริหาร 4 คน ซึ่งมีสัดส่วนและจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท ทั้งนี้รายละเอียด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

อย่างไรก็ตาม กรรมการอิสระของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่าจำนวนตามแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการอิสระของบริษัททุกคนล้วนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนดขึ้น

ดังรายละเอียดในหัวข้อ "การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารสูงสุด" หน้า 62 กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อิทธิพลอย่างอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกเพื่อถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท ไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกคนสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้แต่งตั้งนางชุมสาย ตันติเศวตรรัตน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการฯ เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเลขานุการบริษัท รายละเอียดหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ "โครงสร้างการจัดการ" หน้า 54

ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 13.55 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์อย่างใดก็ได้ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ

ความเหมาะสมของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความหลากหลายในด้านทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ มีวิสัยทัศน์ และความสามารถที่จะช่วยสนับสนุนธุรกิจของบริษัทให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้อิทธิพลในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ไม่มีกรรมการ

บริษัทท่านใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบในหัวข้อ "รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร" และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ประธานกรรมการบริหาร (Chief Executive Officer) กรรมการบริหารผู้ควบคุมดูแลกิจการสนับสนุน (Chief Operating Officer) และกรรมการบริหารผู้ดูแลกำกับกับการดำเนินงานประจำวันและปฏิบัติงานเต็มเวลา ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเพียงแห่งเดียว ยกเว้น นายชาลี โสภณพนิช ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเต็มที่ เพื่อสร้างมูลค่ากิจการสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้ ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ "การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด" หน้า 62

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จบสวาทกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่ยอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

บริษัทเห็นว่ากรรมการของบริษัททุกคนซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่างเป็นกรรมการที่ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีคุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดี และช่วยพัฒนาบริษัทตลอดมา และที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงไว้วางใจเลือกตั้งกรรมการดังกล่าวกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่นั้น บริษัทก็ย่อมจะต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

ประสิทธิภาพการดำเนินงานของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีความใส่ใจในผลการดำเนินงานของบริษัท โดยทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบและมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งมีการสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานของบริษัทได้รับทราบด้วย กรรมการฝ่ายจัดการของบริษัทก็ได้มีส่วนร่วมในการทำงานใกล้ชิดกับทางการ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดและรักษาไว้ให้มีระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งทางด้านการเงิน การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ อีกทั้งจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ บริษัทมีหน่วยงานอิสระที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกธุรกรรม รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบคู่ไปกับการรายงานต่อกรรมการบริหารที่รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องดังกล่าว

บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ดังนี้

1. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่

- เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคลากรดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งต้องจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (compliance manual) และการจัดอบรมความรู้เกี่ยวกับกฎหมายดังกล่าวให้แก่บุคลากรของบริษัทด้วย
- ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ
- ระบุความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่ของบริษัท
- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎหมายของบริษัทและหน่วยงานกำกับดูแล
- ระบุและประเมินปัจจัยที่อาจมีผลทำให้บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายได้ พร้อมทั้งเสนอแนะ

แนวทางการแก้ไขแก่พนักงานและผู้บริหารของบริษัท

- ตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายในการปฏิบัติงานของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบหรือสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัททราบตามลำดับ
- จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (compliance plan) ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับขอบเขตและระยะเวลาการตรวจสอบหรือสอบทานหน่วยงานของบริษัท
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับองค์กรกำกับดูแล

เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ขึ้นตรงและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งให้ นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในและผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความสมบัตินิสัยและประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

2. สายงานบริหารความเสี่ยง

มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของบริษัท จัดให้มีนโยบายบริหารความเสี่ยง และควบคุมดูแลให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ อย่างเหมาะสม และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎระเบียบของทางการ ทั้งนี้ไม่รวมถึงการบริหารความเสี่ยงด้าน Market Risk ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของสายงาน Market Risk

นอกจากนี้ยังจัดให้มีนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยทำการทดสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าหากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งมีแผนสำรองฉุกเฉินกรณีเหตุการณ์เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินเฉพาะเรื่อง เช่น การจลาจล และอุทกภัย เป็นต้น

ในปี 2557 สายงานบริหารความเสี่ยง ร่วมกับสายงาน Market Risk เริ่มจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

(Enterprise Risk Management - ERM) ซึ่งมีกระบวนการจัดระดับความเสี่ยงของทั้งบริษัท โดยพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบที่จะได้รับ (Impact) เพื่อจัดกลุ่มความเสี่ยงและกำหนดกระบวนการในการบริหารจัดการให้เหมาะสมกับความเสี่ยงแต่ละระดับ ซึ่งเป็นกระบวนการที่ทำให้บริษัทสามารถจัดสรรทรัพยากรเพื่อจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. สายงาน Market Risk

เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่ในปี 2556 เพื่อ ดูแลงานด้านบริหารความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) ซึ่งมุ่งเน้นการใช้วิธีวิเคราะห์เชิงปริมาณในการวัดค่าความเสี่ยง และดูแลงานจัดการความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานสำหรับธุรกิจและผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัท ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบัน และโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ผลิตภัณฑ์ใหม่ที่กำลังจะเกิดขึ้นในอนาคต โดยสายงาน Market Risk ได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาดที่ชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร และนำนโยบายนั้นไปปฏิบัติเพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านตลาด ซึ่งประกอบด้วย การวิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดวิธีการการวัดค่าความเสี่ยง การออกแบบรายงาน จัดทำรายงานแสดงสถานะความเสี่ยงด้านตลาด ตรวจสอบ และควบคุมกระบวนการทำงานให้อยู่ภายใต้ความเสี่ยงที่เหมาะสม และโดยเหตุที่กลไกการทำงานต่างๆ ควรที่จะถูกระบุอยู่ใน นโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนั้น สายงาน Market Risk จึงมีหน้าที่อีกประการหนึ่ง คือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดทำร่างนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ขึ้นรวมถึงทำการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอขออนุมัติจาก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยนโยบายบริหารความเสี่ยง จะเริ่มจาก นโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะเป็นนโยบายหลัก อยู่เหนือนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาด และนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านอื่นๆ เช่น ด้านเครดิต ด้านการปฏิบัติงาน ฯลฯ อีกชั้นหนึ่ง เพื่อให้มีความสอดคล้องกัน มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ครอบคลุมถึง การตรวจสอบความเสี่ยง และการรายงานความเสี่ยงต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งขั้นตอนการปฏิบัติงานกรณีที่มีการละเมิดขอบเขตความเสี่ยงที่กำหนด (Risk Limits) และขั้นตอนสุดท้าย ธุรกิจต่างๆ ควรได้รับการประเมิน “ผลตอบแทนที่ปรับด้วยความเสี่ยงรวมทุกด้านต่อส่วนทุน” เพื่อให้ในท้ายที่สุด บริษัทจะมีการตรวจสอบที่ดี และสามารถดำรง และจัดสรรเงินกองทุน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในท้ายที่สุด สืบเนื่องจากสายงาน Market Risk เป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้าน “วิศวกรรมการเงิน” เป็นหลัก สายงาน Market Risk จึงสามารถถ่ายทอดความรู้

ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงิน และให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูงให้กับหน่วยงานอื่นๆ ได้อีกด้วย

การประชุมคณะกรรมการชุดต่างๆ

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีกำหนดการประชุมเป็นดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท

มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยมีการกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้า และอาจจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น การพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม การประชุมดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายในรูปแบบที่เหมาะสม ก่อนการประชุม คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน

ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร ได้ร่วมในการพิจารณากำหนดเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยพิจารณาให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว กรรมการแต่ละคนต่างมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้

ในกรณีที่กรรมการได้รับแต่งตั้งเข้าใหม่ คณะกรรมการบริษัท ทั้งคณะจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่ทราบถึงนโยบายของบริษัท และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อย ปีละ 6 ครั้ง ได้แก่

- การประชุมเพื่อหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท รวม 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท และนำเสนองบการเงินที่ผู้สอบบัญชีสอบทาน และตรวจสอบแล้วต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง
- การประชุมร่วมกับฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ควบคุมการปฏิบัติงาน การควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายใน ดังกล่าวข้างต้น เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงาน และรับทราบรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายงานกำกับดังกล่าว รับทราบกฎระเบียบของทางการ และผลการตรวจสอบขององค์กรกำกับดูแลภายนอก รวม 2 ครั้ง

นอกจากนี้ มีการประชุมพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือ เหตุการณ์สำคัญอื่นๆ โดยในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น รวม 8 ครั้ง

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

มีการประชุมเป็นรายไตรมาส โดยในปี 2557 มีการประชุม รวม 5 ครั้ง

4. คณะกรรมการสรรหา

มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง

5. คณะกรรมการการพิจารณาค่าตอบแทน

มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2557 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง

6. การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ซึ่งได้แก่ กรรมการอิสระทั้ง 4 ท่าน ได้มีการประชุมระหว่าง กันเองจำนวน 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการ จัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของ การประชุมด้วย

ในปี 2557 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการต่างๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

รายชื่อ กรรมการ	ตำแหน่ง	คณะ กรรมการ บริษัท	คณะ กรรมการ บริหาร	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะ กรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะ กรรมการ สรรหา	คณะ กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง จากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น/ คณะกรรมการบริษัท
นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ/ กรรมการสรรหา/ กรรมการบริหาร	12/13	-	-	-	2/2	-	25 เมษายน 2531
นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหา	13/13	11/11	-	-	2/2	-	27 พฤษภาคม 2547
นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหา/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	13/13	-	8/8	-	2/2	5/5	27 พฤษภาคม 2547
นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ/ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	13/13	-	-	4/4	-	5/5	16 มกราคม 2541
นายโสภณ บุญยัตพันธ์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการสรรหา / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	12/13	-	8/8	4/4	2/2	5/5	20 พฤษภาคม 2542
นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	13/13	-	8/8	-	2/2	5/5	27 พฤษภาคม 2547
นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ / ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	12/13	8/11	-	-	-	-	18 เมษายน 2537
นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	13/13	11/11	-	-	-	5/5	1 มีนาคม 2544
นายจิรวุฒิ ลิวประเสริฐ	กรรมการบริหาร	12/13	11/11	-	-	-	-	11 เมษายน 2533

การประเมินตนเองคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปีเพื่อให้มีการพิจารณาทบทวนตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละท่านเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลการประเมินที่ได้ไปพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหารด้วย เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดคำตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดคำตอบแทนให้กรรมการนั้น ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยกำหนดเป็นงบประมาณไว้ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2547 เป็นจำนวนเงินปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท มีผลตั้งแต่วันที่ 2547 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็นรายปีภายในวงเงินดังกล่าว ซึ่งอัตราจะสอดคล้องกับอุตสาหกรรม สามารถสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ อีกทั้งยังมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

คำตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท ผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณา

คำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนจำนวนคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัททั้ง 9 คน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) ในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร Director Certification Program (DCP) อีก 3 ท่าน นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม การให้ความรู้หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ แก่ กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท อีกทั้งยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้นั้นกระทำทั้งเป็นภายในบริษัทและใช้บริการของสถาบันภายนอก

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหารและผู้อำนวยการสำนักงานสาขาทั้งในเขตกรุงเทพ และต่างจังหวัด เข้าร่วมสัมมนาเกี่ยวกับยุทธศาสตร์ธุรกิจของบริษัท เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่วางไว้

06 | การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าโดยรวมแล้ว บริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอสำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่นของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเช่นกัน

Corporate Social Responsibility

ความรับผิดชอบต่อสังคม

การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งให้บริการในการเป็นตัวแทนของผู้ลงทุน ในการซื้อขายหลักทรัพย์ ให้คำแนะนำ หรือข้อมูล เพื่อการตัดสินใจลงทุน ดูแลบริหารทรัพย์สินของลูกค้าให้ได้รับผลตอบแทนการลงทุนสูงสุดนั้น ผู้ประกอบธุรกิจจะต้องมีความน่าเชื่อถือทั้งด้านฐานะการเงิน ความรู้ ความสามารถ และมีความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้ผู้ลงทุนอีกทั้งผู้มีส่วนได้เสีย มีความเชื่อมั่น ไว้วางใจในกิจการและผู้บริหารของกิจการนั้นๆ ประกอบกับธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่ต้องอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ การเงิน การคลังของประเทศ ความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะวิกฤตย่อมมีสูงกว่าธุรกิจหรืออุตสาหกรรมประเภทอื่นๆ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมก่อนที่จะเกิดวิกฤตใด ๆ จะเกิดขึ้น

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไร และต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้าหรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นจะต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่สังคมผู้สังคมควมคู่กันไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายรวมไปถึงการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมโดยรวม ภายใต้จริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี ย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ ดังนี้

“

ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสิ่งแวดล้อมโดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรเติบโตและมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน

”

การดำเนินธุรกิจปกติ (In process) ของบริษัทที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

01

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

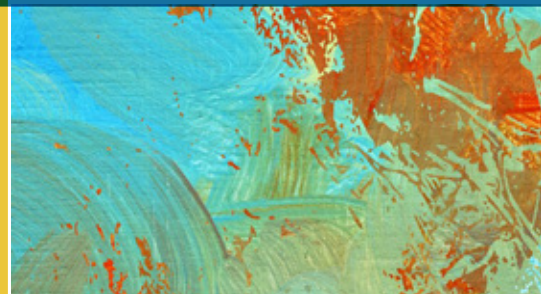
บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นกับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

- บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน และการจ่ายผลตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้าแต่ประการใด
- บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล นอกจากนี้ บริษัทมีคณะกรรมการป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ที่ทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ของบริษัทไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่บริษัทกำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน และดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

02

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทและบริษัทในเครือให้ความสำคัญกับชื่อเสียง และการดำรงไว้ซึ่งความน่าเชื่อถือของลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และ ประชาชนทั่วไปที่มีต่อบริษัท โดยบริษัทได้มีนโยบายในการประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ และธรรมาภิบาล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงการแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ – ให้สินบนทุกรูปแบบ ดังนี้

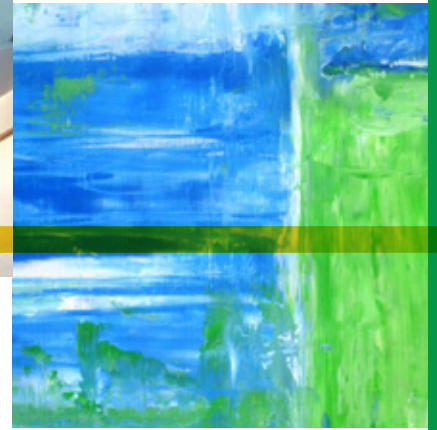


- บริษัทและบริษัทในเครือ ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2558
- บริษัทมีนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชันที่เหมาะสม และสอดคล้องกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือทุกแห่งจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด โดยนโยบายนี้ครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน/เงินทุจริต และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม ซึ่งนโยบายดังกล่าวจะครอบคลุมไปถึงเรื่องการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน การรายงาน/การบันทึกข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล โดยบริษัทได้สื่อสาร และประชาสัมพันธ์ในเรื่องนี้ต่อพนักงานในองค์กร และสาธารณชน พร้อมทั้งติดตามควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการป้องกันและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ

การแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing Policy and Practices) รวมถึงบทลงโทษ ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวด้วย

- บริษัทได้ปรับปรุง เพิ่มเติมนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยได้เพิ่มเติมในเรื่องของนโยบาย กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงินและการก่อการร้าย เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัทเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย รวมถึงมีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้าและธุรกรรมที่เกิดขึ้นที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัยอีกด้วย ทั้งนี้บริษัทได้ประกาศนโยบายดังกล่าวให้พนักงานทุกคนได้รับทราบและถือปฏิบัติ เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557
- บริษัทได้นำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าของสถาบันการเงิน (CDD Gateway System) เข้ามาใช้เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบรายละเอียดของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย





03

การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้าและความสำเร็จของบริษัท บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาคเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนอีกทั้งในระหว่างปี 2556 ต่อเนื่องมาในปี 2557 บริษัทยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝน และเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน โดยมีแนวทางดังนี้

- บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรของบริษัท โดยการปลูกฝังความเป็นผู้นำแบบเอเชีย พลัส และคุณลักษณะอันพึงประสงค์ของผู้นำ (ASP Leadership DNA) เพื่อพัฒนาบุคลากร และเพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต
- บริษัทได้นำระบบ Call Center ระบบใหม่มาใช้ เพื่อเพิ่มความสะดวก รวดเร็ว และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ โดยการจัดให้มีระบบการจัดการฐานข้อมูลลูกค้า เพื่อช่วยเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ในการจัดการและค้นหาข้อมูล ความรู้ที่เจ้าหน้าที่จำเป็นต้องใช้ในการให้บริการลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและแม่นยำ
- บริษัทได้จัดให้มีห้องออกกำลังกาย สำหรับพนักงานขึ้นเพื่อเป็นสวัสดิการประการหนึ่ง และส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อน และพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมแข่งขันกีฬากับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทเบิลเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัท และหน่วยงานภายนอก
- บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนซึ่งได้รับการประเมินตามเกณฑ์ที่กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกัน
- บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิต และสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ ฯลฯ
- บริษัทได้นำระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ แทนการเก็บเอกสารเป็นกระดาษ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ และค้นหาเอกสารได้ง่าย สะดวก และรวดเร็วขึ้น
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์ต่างๆ เพื่อเอื้อต่อการทำงานที่มีประสิทธิภาพของพนักงาน บริษัทมีนโยบายที่จะเปลี่ยนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุใช้งานเกินกว่า 5 ปี ให้กับพนักงาน โดยได้ดำเนินการมาแล้วตั้งแต่ปี 2556 จนถึงปี 2557 นี้ บริษัทเปลี่ยนคอมพิวเตอร์ไปแล้ว รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 586 เครื่อง เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการทำงานของพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทได้ปรับปรุงสำนักงานของบริษัท ทั้งสำนักงานใหญ่ และสาขาทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีให้กับพนักงาน และเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ ซึ่งขณะนี้ บริษัทได้ปรับปรุงสาขาไปแล้วทั้งหมด 7 สาขา จากทั้งหมด 17 สาขา และบางส่วนของสำนักงานใหญ่

- บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เป็นประโยชน์ในการให้บริการลูกค้าได้ครอบคลุมผลิตภัณฑ์การเงินและเทคโนโลยีที่หลากหลาย โดยได้จัดอบรมให้กับพนักงานทั้งในสำนักงานใหญ่ สาขาในกรุงเทพ และต่างจังหวัด เช่น การจัดอบรมโปรแกรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการให้บริการลูกค้า ให้เงินสนับสนุนในการสอบใบอนุญาตผู้แนะนำการลงทุนด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ เช่น การอบรมให้ความรู้ในเรื่อง ELN ETF SBL Credit Balance การจัด Portfolio การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ การใช้โปรแกรม New Streaming ฯลฯ
- บริษัทสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดกิจกรรม TFX IC Top Rewards ขึ้นตลอดปี 2557 เพื่อมอบรางวัลให้กับเจ้าหน้าที่การตลาดที่มียอดซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) สูงสุดในบริษัท จัดกิจกรรมสังสรรค์ประจำปี เพื่อให้พนักงานได้พบปะสังสรรค์ระหว่างพนักงาน และผู้บริหาร หลังจากที่ได้ทุ่มเททำงานหนักตลอดทั้งปี
- หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- ส่งเสริมการเคารพสิทธิส่วนบุคคลทั้งของผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา หรือแม้กระทั่งผู้ร่วมงาน ไม่กล่าวร้ายผู้อื่นโดยปราศจากมูลความจริง รวมทั้งพยายามรักษาและสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน
- บริษัทมีการจ้างงานที่เป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้าน เชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจจ้างงาน
- บริษัทมีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้
- บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกับพนักงานทุกระดับชั้นในบริษัท ผ่านทางระบบ Intranet เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลงหรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทำให้ผู้บริหารและพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด มุมมองจากผู้บริหาร ซึ่งจะยังประโยชน์ในการทำงานและการใช้ชีวิต แก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

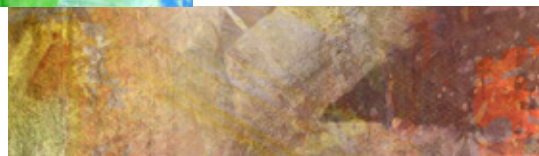


04

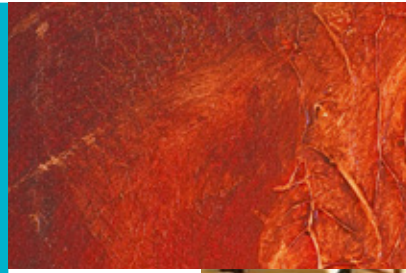
ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทเน้นการบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าเพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด โดยบริษัทมีแนวทางในการดำเนินงานดังนี้

- บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยได้นำระบบ Call Center ใหม่มาใช้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการกับบริษัท ระบบนี้ไม่เพียงแต่มีบริการตอบรับอัตโนมัติ ซึ่งเป็นเมนูให้ลูกค้าเลือกประเภทบริการที่ต้องการรับ เพื่อการโอนสายไปยังเจ้าหน้าที่ที่สามารถให้บริการประเภทนั้นได้โดยตรง อีกทั้งยังมีระบบการฝากข้อความเสียง หรือหมายเลขโทรกลับเพื่อให้บริษัทไม่พลาดการติดต่อกับลูกค้า แม้ในกรณีที่เจ้าหน้าที่กำลังให้บริการเต็มทุกคู่สาย หรือ นอกเวลาทำการของบริษัท และยังสามารถเก็บข้อมูลและรายละเอียดต่างๆ ที่ลูกค้าสอบถามเข้ามา เพื่อการติดตามและแจ้งผลให้กับลูกค้าอีกด้วย นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาโปรแกรมการซื้อขายอัตโนมัติ "Pro8" เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการกับลูกค้าอีกด้วย
- บริษัทออกเสนอขายผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ เพิ่มขึ้นเพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ และการใช้บริการของบริษัท โดยในปี 2557 บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ ดังนี้ การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (DW) อ้างอิงบนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรม ซึ่งถือเป็นครั้งแรกของประเทศไทย โดยเลือกกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใหญ่ที่สุดเป็น 3 อันดับแรกของตลาดหลักทรัพย์ คือ กลุ่มธนาคารพาณิชย์ กลุ่มพลังงาน และกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งผลิตภัณฑ์นี้ถือเป็นทางเลือกให้กับนักลงทุนที่ไม่ต้องการเลือก หรือติดตามราคาของหุ้นรายตัว เพียงแต่ดูภาพรวมของกลุ่มอุตสาหกรรมนั้นๆ เท่านั้น
- บริษัทได้ปรับปรุงรูปแบบการให้บริการแจ้งข้อมูลข่าวสารผ่าน SMS ของ ASP News ใหม่ เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลทันเหตุการณ์ และไม่พลาดข่าวสารการลงทุนที่สำคัญประจำวัน
- บริษัทได้ปรับปรุงพื้นที่สำนักงานของบริษัทในส่วนของลูกค้า เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ดี น่าอยู่ และมีความเป็นระเบียบมากขึ้นให้กับลูกค้า



- บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรม และรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทได้จัดให้มีการอบรม สัมมนาให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินใหม่ ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่างๆ ในการลงทุน ให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว โดยได้จัดอบรมทั้งในกรุงเทพฯ และสาขาต่างจังหวัด รวมกว่า 50 ครั้ง เช่น ให้ความรู้เกี่ยวกับกองทุน The Wine Investment Fund (TWIF) ซึ่งเป็นกองทุนที่ลงทุนในไวน์ระดับ Investment Grade เพื่อเป็นอีกหนึ่งทางเลือกการลงทุนให้กับลูกค้า การวิเคราะห์พื้นฐานหุ้นกลุ่มต่างๆ เทคนิคการใช้โปรแกรม New Streaming เทคนิคการลงทุนใน TFEX การวิเคราะห์แท่งเทียน workshop online trading ปูพื้นฐานการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ฯลฯ นอกจากนี้ บริษัทให้ข้อมูล ข่าวสาร และคำแนะนำที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ หรือบริการนั้นๆ



05

การดูแลรักษาสีแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนัก แต่บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทรณรงค์ลดการใช้กระดาษ และลดปัญหาโลกร้อนด้วยการส่งเอกสารและรายงานให้แก่ลูกค้าผ่านทาง E-mail แทนการส่งทางไปรษณีย์ ดังนี้
 - เอกสารยืนยันการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งส่งทุกครั้งที่ลูกค้ามีการสั่งซื้อขายหลักทรัพย์
 - รายงานทรัพย์สินคงเหลือ ส่งให้ลูกค้าทุกสิ้นเดือน โดยบริษัทขอความร่วมมือจากลูกค้าทั้งรายเก่าและรายที่เปิดบัญชีใหม่ ในการรับเอกสารและรายงานทาง E-mail ซึ่งได้รับความร่วมมือจากลูกค้าเป็นอย่างดี
- บริษัทมีนโยบายในการเปลี่ยนหลอดไฟทั้งหมดของบริษัทให้เป็นหลอด LED เพื่อลดการใช้พลังงาน โดยคาดว่าจะเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ บริษัทจะสามารถลดการใช้พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่ายจากเดิมได้ประมาณ 50%
- พนักงานบริษัทได้ร่วมกันประหยัดไฟฟ้า ด้วยการปิดดวงไฟที่ไม่ได้ใช้



06

การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และสังคม โดยผ่านกิจกรรมหลัก ได้แก่

- การเปิดโอกาสให้นิสิต นักศึกษาจากสถาบันต่างๆ ทั้งใน และต่างประเทศเข้ามาฝึกงานในบริษัท
- บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ไปเป็นวิทยากร ให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงาน องค์กร ผู้ลงทุน รวมทั้งผู้สนใจทั่วไป
- บริษัทจัดโครงการประกวดวาดภาพจิตรกรรมต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ซึ่งในปีนี้อัดภายใต้หัวข้อ “ลีลาแสงและสี” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปลูกกระแสความนิยมในงานศิลปะของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้าง เพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลปะของศิลปินไทย ทั้งยังสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง และเพื่อเปิดโอกาสให้กับนักเรียน นิสิต นักศึกษา และประชาชนทั่วไปใช้เป็นแนวทางในการเรียนรู้และสร้างสรรค์ผลงาน พร้อมทั้งแลกเปลี่ยนประสบการณ์ให้กับผู้ที่สนใจศึกษาด้านศิลปะ โดยในปีนี้มีภาพส่งเข้าประกวดจำนวน 143 ภาพ
- บริษัทจัดกิจกรรมสอนการออกแบบลายทองบนกรอบรูปให้กับผู้สนใจเข้าร่วม เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2557 ที่หอศิลปสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ ซึ่งเป็นโครงการที่ต่อยอดจาก โครงการประกวดวาดภาพจิตรกรรม



07

การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน
ที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

- บริษัทได้คิดค้นและพัฒนาแอปพลิเคชัน “ASP Chart Plus” เพื่อให้พนักงานสามารถดูราคาหุ้นรายตัวทั้งแบบ Real time และย้อนหลังได้ถึง 10 ปี พร้อมทั้งดูกราฟเทคนิค และส่งคำสั่งซื้อขายได้ภายในหน้าจอเดียวกัน ซึ่งถือเป็นแอปพลิเคชันบนเบราว์เซอร์ที่สมบูรณ์แบบที่สุด ด้วยเทคโนโลยีล้ำสมัย สามารถรองรับการใช้งานได้ทุกแพลตฟอร์ม ทั้ง iOS Android และ PC ซึ่งช่วยอำนวยความสะดวกให้กับพนักงานเป็นอย่างมาก
- บริษัทพัฒนาโปรแกรมการรายงานผลตอบแทนรายเดือนของพนักงาน (Incentive Slip) ซึ่งเป็นโปรแกรมที่แสดงข้อมูล ผลตอบแทนรายเดือนของพนักงานทั้งข้อมูลปัจจุบัน และย้อนหลัง เพื่ออำนวยความสะดวกรวดเร็ว และมีความปลอดภัยให้กับพนักงานในการเรียกดูข้อมูลต่างๆ ของตนเองได้ง่าย และรวดเร็วขึ้นผ่านระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งนอกจากจะเป็นนวัตกรรมที่อำนวยความสะดวกให้กับพนักงานแล้ว ยังสามารถลดปริมาณการใช้กระดาษได้อีกด้วย
- บริษัทได้พัฒนาต่อยอด โปรแกรมซื้อขายอัตโนมัติ หรือ “Pro8” ซึ่งเดิมสามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้เฉพาะหุ้นเพียงอย่างเดียว ให้สามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้ทั้งหุ้น และอนุพันธ์ได้พร้อมกัน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย และช่วยอำนวยความสะดวก และรวดเร็ว ให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้พัฒนาต่อยอดแอปพลิเคชัน ASP Smart ที่บริษัทได้เริ่มพัฒนาขึ้น เมื่อปี 2556 จากเดิมที่สามารถตอบสนองลูกค้าในเรื่องการค้นหาค่าหลักทรัพย์ และข้อมูลต่างๆ ผ่านมือถือ ให้สามารถแจ้งเตือนราคาหุ้น และรายงานข้อมูลหุ้นได้อีกด้วย



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (After process)

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- บริษัทบริจาคอุปกรณ์เครื่องคอมพิวเตอร์เก่า และอุปกรณ์สำนักงาน ประกอบด้วย ซีพียู คีย์บอร์ด พรีนเตอร์ โทรศัพท์ และเครื่องโทรสาร ให้กับมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการในพระบรมราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี เพื่อใช้ในกิจการของมูลนิธิฯ

แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการป้องกัน การมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายการประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ และธรรมาภิบาลโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงการแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบนทุกรูปแบบ โดยบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งเป็นโครงการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ เพื่อร่วมกันส่งเสริมให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสของภาคธุรกิจเอกชน นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบนนโยบายการแจ้งเบาะแส และบทลงโทษไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงได้มีการสื่อสารนโยบายดังกล่าว พร้อมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงาน ให้กับพนักงาน ผู้บริหารและกรรมการทั้งของบริษัท และบริษัทในเครือให้ทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplus.co.th ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารอีกช่องทางหนึ่งด้วย

2014 Awards

รางวัลในปี 2557

SET Awards 2014

บริษัทได้รับรางวัล SET Awards ประจำปี 2557 จำนวน 2 รางวัล ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และวารสารการเงินธนาคาร ได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2557 คือ



01

รางวัลผู้บริหารสูงสุดยอดเยี่ยม :
ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย

รางวัลนี้เป็นรางวัลที่มอบให้แก่ผู้บริหารสูงสุดที่มีความเป็นผู้นำยอดเยี่ยมที่นำพาองค์กรสู่ความสำเร็จ และเป็นผู้ยึดถือหลักคุณธรรมในการบริหารองค์กร รวมถึงการมีวิสัยทัศน์และความสามารถเชิงกลยุทธ์ ตลอดจนเป็นผู้ที่ให้ความสำคัญต่อสังคมและธุรกิจ และการให้ความสำคัญกับกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างดี

02

รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงานดีเด่น :
ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่า
หลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 2,000 – 10,000
ล้านบาท

เป็นรางวัลที่มอบให้แก่ บริษัทจดทะเบียนที่มีผลประกอบการดี มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของ
ตลาดหลักทรัพย์



IAA Awards for Analysts 2013

เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2557 สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน จัดงานประกาศผลและมอบรางวัล IAA Awards for Analysts 2013 เพื่อเป็นการส่งเสริมศักยภาพของนักวิเคราะห์ และทีมวิเคราะห์การลงทุน และเป็นการสนับสนุนให้นักวิเคราะห์พัฒนาคุณภาพของบทวิเคราะห์ และปฏิบัติงานอย่างมีจรรยาบรรณ รวมทั้งเพื่อสร้างเกียรติภูมิให้นักวิเคราะห์และประกาศให้สาธารณชนได้รู้จักนักวิเคราะห์ที่ยอดเยี่ยมในแต่ละปี รางวัลนี้นับเป็นการยกย่องนักวิเคราะห์ของไทย และช่วยกระตุ้นนักลงทุนให้มองเห็นความสำคัญ และคุณค่าของบทวิเคราะห์ในการตัดสินใจลงทุนมากขึ้น และเป็นที่ยอมรับของนักลงทุนต่อไป บริษัทได้รับรางวัล 4 รางวัล ดังนี้



01



รางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม
ในกลุ่ม อสังหาริมทรัพย์
วัสดุก่อสร้าง และรับเหมา
สายนักลงทุนรายบุคคล :

นายเทิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม

02



รางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม
ในกลุ่ม ธุรกิจการเงิน
สายนักลงทุนรายบุคคล :

น.ส.อุษณีย์ ลิ่วรัตน์

03



รางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม
ในกลุ่ม นักวิเคราะห์หุ้นพณิชย์
สายนักลงทุนรายบุคคล :

นายประสิทธิ์ รัตนกิจกมล

04



รางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม
ในกลุ่ม นักวิเคราะห์
ทางเทคนิค :

นายประกิต สีริวัฒนเกตุ

Internal Control and Risk Management

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทมี “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” ทำหน้าที่รวบรวมนโยบายบริหารความเสี่ยงที่เดิมมีอยู่ในแต่ละสายงานหรือแต่ละธุรกิจมาไว้ที่เดียวกัน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์รวมและครอบคลุมทั่วถึงอย่างมีมาตรฐานยิ่งขึ้น และได้นำแนวคิดการบริหารความเสี่ยงแบบใหม่ที่ใช้การวัดความเสี่ยงเชิงปริมาณมาใช้ ส่งผลให้การควบคุมติดตาม สามารถทำได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 ส่วน คือ

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงาน
- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้ว บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่จะคอยตรวจสอบและกำกับกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนต่างๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกันและสามารถตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีบัญชีและปริญญาโทบริหารธุรกิจจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เห็นชอบ เข้าดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท

Related Transactions

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญในปี 2557 ดังนี้

ก | รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1) ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. กองทุนต่างๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง) (ธนาคารกรุงเทพผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75.00)	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	8.3038 132.6792 -	12.3412 287.2238 -	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
2. กองทุน และกองทุนส่วนบุคคลโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน)	- รายรับค่านายหน้า - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7.4535 -	11.9535 11.6133	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
3. กองทุนส่วนบุคคล โดย บมจ.หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (กองทุนที่บริษัทเป็นผู้บริหารกองทุน)	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0057 - -	0.2768 0.9091 6.6264	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
4. บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิต)	- รายรับค่านายหน้า	0.0681	-	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
5. บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิต)	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0323	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
6. บริษัท พนิชสวัสดิ์ จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิต)	- รายรับค่านายหน้า	0.0540	0.0213	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
7. บริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิต)	- รายรับค่านายหน้า	0.0002	0.0434	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
8. บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์)	- รายรับค่านายหน้า	0.0654	0.0082	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
9. กองทุนรวมสารชีวิตีทาวเวอร์ (บริษัทถือหุ้นรายละ 0.13 ในกองทุนรวมสารชีวิตีทาวเวอร์)	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0383	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
10. บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน) (มีกรรมกรรมร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิช)	- รายรับค่านายหน้า	0.0915	0.5873	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
11. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	0.6217	0.6204	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
กรรมการและผู้บริหารของบริษัท	- รายรับค่านายหน้ารวม - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.5571 - 0.8700	1.1683 12.6316 0.0339	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย	- รายรับค่านายหน้ารวม	-	0.0056	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า

หมายเหตุ: บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด บริษัทที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2) ค่าธรรมเนียมตัวแทน และบริการรับ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. บมจ.ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น (- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัท เป็น กรรมการของ TICON ในฐานะตัวแทนของบริษัท - นายชาติ โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน TICON ในสัดส่วนร้อยละ 3.30)	- รายรับค่าธรรมเนียม รับประกันการจำหน่าย หน่วยลงทุน	-	12.7095	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป

3) ค่าธรรมเนียมให้ยืมหลักทรัพย์

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง กรรมการและผู้บริหารของบริษัท	- รายจ่ายค่าธรรมเนียม ให้ยืมหลักทรัพย์	0.0790	0.0054	- อัตราปกติที่จ่ายให้กับ ลูกค้าทั่วไป

4) ดอกเบี้ยจ่าย และผลกำไร/ขาดทุน จากการออกเสนอขายหุ้นกู้ฉบับนี้

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง กรรมการและผู้บริหารของบริษัท	- รายจ่ายค่าดอกเบี้ย หุ้นกู้ฉบับนี้ (ELN) - ผลกำไรจากตราสาร อนุพันธ์ (ELN)	- -	0.0162 0.1819	- อัตราปกติที่จ่ายให้กับ ลูกค้าทั่วไป

5) ค่าซื้อสินค้า บริการ / ขายสินทรัพย์ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. บริษัท บางกอกคลับ จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิช ซึ่งถือหุ้นในบริษัท บางกอก คลับ จำกัด อยู่ร้อยละ 3.89)	<u>บริษัท</u> - ค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม - ค่าต่ออายุสมาชิก - ค่าสมาชิกจ่ายล่วงหน้า <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม	0.5885 0.0270 - 0.0309	0.7317 0.0394 0.0147 0.1936	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป
2. บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง)	<u>บริษัท</u> - ค่าซื้อสินค้าและบริการ - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าซื้อสินค้าและบริการ	3.5757 0.0498 0.0454	1.8583 0.0071 0.0693	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป
3. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นางณินทิรา โสภณพนิช)	<u>บริษัท</u> - ค่าเบี้ยประกันภัย <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าเบี้ยประกันภัย	0.9317 0.1088	0.9703 0.0764	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป
4. บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มาร์เก็ต จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิช)	- ค่าบริการอาหารและ สถานที่ (โรงแรม ชาเทรียม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดประชุม ผู้ถือหุ้น	0.3931	0.3448	- อัตราที่ตกลงร่วมกันและ อ้างอิงราคาตลาด

6) เงินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46 และ นางณิศา ใสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL)	บริษัท			- อัตราดอกเบี้ย ค่าธรรมเนียม เป็นไปตาม อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป / เป็นไปตามที่ระบุ ในสัญญา
	- เงินฝากธนาคาร	42.7056	21.0517	
	- ในนามบริษัทและเพื่อ ลูกค้า			
	- ดอกเบี้ยรับบัญชีเงิน ฝากของบริษัทและ บัญชีเพื่อลูกค้า	0.0579	0.1690	
	- ดอกเบี้ยค้างรับ	0.0063	0.0012	
	- ดอกเบี้ยเงินกู้	1.1228	1.5644	
	- ค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/}	5.4874	6.8871	
	- วงเงินเบิกเกินบัญชี			
	ธนาคาร			
	• วงเงิน	30.0000	30.0000	
	• ยอดเบิกใช้	-	-	
	- วงเงินกู้ยืมหมุนเวียน ระยะสั้น			
	• วงเงิน	100.0000	100.0000	
	• ยอดคงค้าง ณ สิ้นปี	-	-	
	- ค่าธรรมเนียมโอนเงิน รอร์บคืน	0.0126	0.0100	
	บริษัทย่อย			
	- เงินฝากธนาคาร	25.6422	5.4217	
	- ดอกเบี้ยรับ	0.0579	0.0385	
	- ดอกเบี้ยค้างรับ	0.0026	0.0007	
	- ค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/}	0.1055	0.0728	
	- ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค้างจ่าย	0.0002	0.0002	

หมายเหตุ: 1/ ค่าธรรมเนียมธนาคาร ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการโอนเงินประเภทต่างๆ ค่าธรรมเนียมบริการข้อมูล ค่าอากรเชิด เป็นต้น

7) การเช่า / ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
1. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46 และนางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL)	บริษัท - ค่าเช่าพื้นที่สาขาของธนาคารเป็นที่ทำการสำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัทและค่าเช่าตู้നിറภัย - ค่าใช้จ่ายค้ำจาย - ค่าเช่าตู้നിറภัยจาย - เงินประกัน บริษัทย่อย - เงินมัดจำ	9.3612 0.5791 0.0043 1.5843 0.0025	9.5897 0.5594 0.0043 1.5262 0.0025	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
2. บริษัท นารายณ์ร่วมพิพัฒน์ จำกัด (มีการร่วมทุนกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิช โดย นายชาติ โสภณพนิช ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท นารายณ์ร่วมพิพัฒน์ จำกัด)	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สำนักงานสาขา 1 แห่ง - ค่าใช้จ่ายค้ำจาย - เงินประกัน	- - -	0.7952 - -	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
3. นิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์ (บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารนี้ และบริษัทได้แต่งตั้งนายจิรวัดณ์ ลีวประเสริฐ กรรมการบริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุดดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม)	บริษัท - ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง - ค่าเช่าที่จอดรถ - ค่าใช้จ่ายค้ำจาย - เงินประกัน บริษัทย่อย - ค่าเช่าที่จอดรถ - ค่าใช้จ่ายค้ำจาย - เงินประกัน	5.1276 3.9044 0.4430 0.1440 0.8696 0.0375 0.0164	4.4729 2.2882 0.2732 0.1440 1.1416 0.1042 -	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
4. กองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์ (บริษัทถือหุ้นลงทุนร้อยละ 0.13 ในกองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์)	บริษัท - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการบางส่วนของสำนักงานใหญ่ - ค่าใช้จ่ายค้ำจาย - เงินประกัน บริษัทย่อย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการของบริษัท - ค่าใช้จ่ายค้ำจาย - เงินประกัน	25.7901 - 7.6643 13.0734 0.1684 2.7846	20.6623 0.3551 6.3946 12.7046 0.1666 2.6112	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2557	ปี 2556	
5. กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์ (บริษัทถือหน่วยลงทุนร้อยละ 0.20 ในกองทุนรวม เอ็มโพเรียมทาวเวอร์)	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อ เป็นที่ทำการสำนักงาน สาขา 1 แห่ง - ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย - เงินประกัน	3.9228 0.0274 0.8949	3.8730 0.0232 0.8949	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป
6. บริษัท ซีดี เรียลตี้ จำกัด (มีกรรมกร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาลี ไสภณพนิช)	- ค่าเช่าที่จอดรถ - ค่าเช่าพื้นที่งาน จัดกิจกรรม	0.0704 0.0717	0.0627 -	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป
7. บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด (มีกรรมกร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาลี ไสภณพนิช)	<u>บริษัท</u> - ค่าเช่าและค่าบริการ <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร	1.2206 0.0468	1.0050 0.0468	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่ หมายความว่ารวมถึง ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าสาธารณูปโภค ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน

8) อื่นๆ

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	ราคา / อัตราค่า ธรรมเนียม
1. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อ ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อ ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า โดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ทำสัญญาขายเงิน ตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 1.5 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา 62.7 ล้านดอลลาร์ญี่ปุ่น 0.3 ล้านดอลลาร์ สวิสฟรังก์ 0.3 ล้านดอลลาร์สหราชอาณาจักร และ 0.9 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง	- เป็นบริการที่ให้กับ ลูกค้าทั่วไปโดยไม่มี ค่าธรรมเนียม

V

เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(ล้านบาท)

มูลค่ารายการระหว่างกัน					
นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	ปี 2557	ปี 2556	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46 และ นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	41.4438 2.8059	43.5442 4.9185	(2.1003)	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.02
2. กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์ (บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาติ โสภณพนิช เป็น กรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วน ร้อยละ 31.90)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	4.1000 1.0455	4.1000 1.0045	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.20
3. กองทุนรวมบางกอกการ์เด้น (บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาติ โสภณพนิช เป็น กรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วน ร้อยละ 32.90)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	0.7613 0.0457	0.7613 0.0442	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.06
4. กองทุนรวมสารคดีทิวเวอร์ (บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาติ โสภณพนิช เป็น กรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วน ร้อยละ 32.13)	- เงินลงทุน	0.0640	0.0640 -	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.13
5. กองทุนรวม บางกอกอะพาร์ตเมนต์ ประเภท ข (นายชาติ โสภณพนิช ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วน ร้อยละ 86.67)	- เงินลงทุน	1.0000	1.0000	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.15
6. บริษัท บางกอกคลับ จำกัด (นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการ ของบริษัท บางกอกคลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 3.89)	- เงินลงทุน	1.2400	1.2400	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.06
7. บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) (TICON) (- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัท เป็น กรรมการของ TICON ในฐานะตัวแทนของบริษัท - นายชาติ โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน TICON ใน สัดส่วนร้อยละ 3.30)	- เงินลงทุน	-	17.2978	(17.2978)	-
8. กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไทคอน อินดัสเทรียล โกรท (TGROWTH) (- TICON ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 28.17 - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัท เป็น กรรมการของ TICON ในฐานะตัวแทนของบริษัท - นายชาติ โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน TICON ใน สัดส่วนร้อยละ 3.30)	- เงินลงทุน	-	21.5210	(21.5210)	-

(ล้านบาท)

มูลค่ารายการระหว่างกัน

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	ปี 2557	ปี 2556	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
9. บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (มีกรรมกร่วมกันกับบริษัท คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง โดย นายวิรัช อภิเมธีธำรง ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน))	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	3.1747 5.8620	38.4070 -	(35.2323)	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.00
10. บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) (มีกรรมกร่วมกันกับบริษัท คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง และ นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล โดยกรรมกรทั้ง 2 คน ไม่มีการถือหุ้นใน บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน))	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	0.0009 -	- -	0.0009	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.00
11. บริษัท บางกอก เชน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน) (มีกรรมกร่วมกันกับบริษัท คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง โดย นายวิรัช อภิเมธีธำรง ไม่มีการถือหุ้นใน บริษัท บางกอก เชน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน))	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	0.3687 0.0403	- -	0.3687	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.00
12. บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (มีกรรมกร่วมกันกับบริษัท คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง โดย นายวิรัช อภิเมธีธำรง ถือหุ้นใน บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 0.14)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	1.4631 0.1200	- -	1.4631	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.00

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2556 และปี 2557 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจ โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่าขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่าย และค่าเช่าจ่าย (ดังรายการในข้อ (ก) 1 ถึง 8) เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ ข) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะกรรมการลงทุนและคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติบริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณาการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้นำ

ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่นๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้นๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวนโยบายการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าจะรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ (ก) และ (ข) ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากการเป็นกรณีตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน

Management Discussion and Analysis

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และคำว่า “บริษัทฯ” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

การดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเปิดเผยว่าในปี 2557 ที่ผ่านมามีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ไทยยังคงสูงสุดในอาเซียน ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 ขณะที่มูลค่าโดยรวมของหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนเข้าใหม่อยู่ที่ 3.04 แสนล้านบาท โดยคาดว่าในปี 2558 หลักทรัพย์จดทะเบียนเข้าใหม่จะใกล้เคียงกับปี 2557 และเตรียมเร่งพัฒนาช่องทางการเข้าถึงข้อมูลการลงทุนผ่านเว็บไซต์และผ่านช่องทาง social media เพื่อตอบสนองรูปแบบการใช้ชีวิตของผู้ลงทุนในยุคดิจิทัล

ผลการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ของไทยในปี 2557 ที่ผ่านมามีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์อยู่ที่ 45,466.49 ล้านบาท ต่อวัน สูงสุดในอาเซียนต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 แม้ในช่วงครึ่งแรกของปีจะได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ภายในประเทศ ขณะที่ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) สูงถึง 147,025 สัญญาต่อวัน

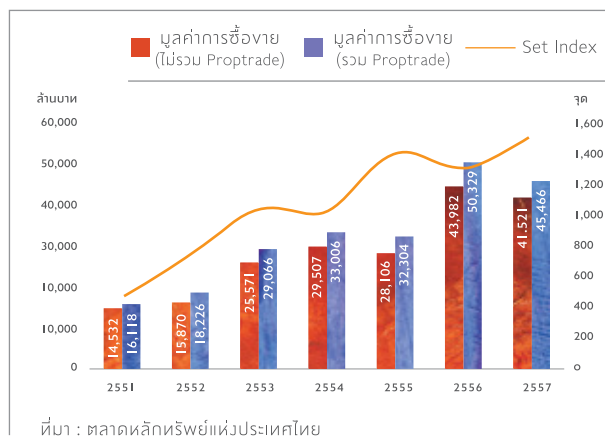
สำหรับภาวะตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่ 30 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2557 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,497.67 จุด หรือเปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.04

ทั้งนี้ จำนวนบริษัทรายใหม่ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในปี 2557 มีจำนวนทั้งสิ้น 17 บริษัท เพิ่มขึ้นร้อยละ 30.77 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ที่มีจำนวน 13 บริษัท โดยมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดในปี 2557 มีจำนวน 13,856,283.31 ล้านบาท ปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 20.52 จากปี 2556 ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดอยู่ที่ 11,496,765.17 ล้านบาท โดยอัตราเงินปันผลตอบแทนของตลาดในปี 2557 อยู่ที่ร้อยละ 2.98 ปรับตัวลดลงร้อยละ 9.26 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 3.24

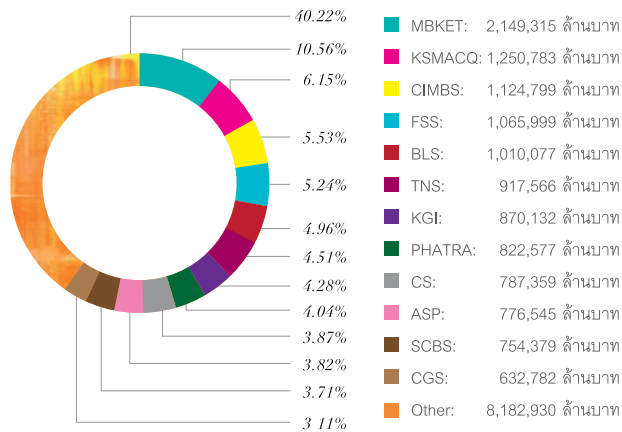
สำหรับภาพรวมของตลาด ปี 2557 สัดส่วนการลงทุน แยกตามประเภทนักลงทุนมีดังนี้ นักลงทุนสถาบัน ซื้อสุทธิ 569.62 ล้านบาท บัญชีบริษัท หลักทรัพย์ ขายสุทธิ 1,055.51 ล้านบาท นักลงทุนต่างประเทศ ขายสุทธิ 146.23 ล้านบาท นักลงทุนภายในประเทศ ขายสุทธิ 632.12 ล้านบาท

ในปี 2557 บริษัทให้บริการการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนรายบุคคล นักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ที่จำนวนร้อยละ 90.82 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2556 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 90.79 สำหรับการซื้อขายบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ มีจำนวนร้อยละ 9.18 ปรับตัวลดลงจากร้อยละ 9.21 ของปี 2556

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันทำการ



การจัดอันดับการซื้อขายของบริษัทย่อย



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ยังคงเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูงมาก โดยในปี 2557 บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 3.82 (ไม่นับรวมมูลค่าการซื้อขายของบริษัทหลักทรัพย์) จัดเป็นลำดับที่ 10

ในปี 2557 มีหลักทรัพย์จดทะเบียนเข้าใหม่ทั้งสิ้น 46 หลักทรัพย์ นับรวมทั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดเอ็ม เอ ไอ กองทุนรวม และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โดยมีมูลค่าหลักทรัพย์ (Market Capitalization) ณ ราคา IPO รวม 304,796.99 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีหลักทรัพย์ที่โดดเด่นที่บริษัทเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายจำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("ICHI") ผู้ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มภายใต้ชื่อการค้า อิชิตัน และ บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน) ("SAWAD") ผู้ให้บริการ

สินเชื่อแบบมีหลักประกัน ครอบคลุมทุกประเภท บ้านและที่ดิน ภายใต้ชื่อทางการค้า "มีบ้าน มีรถ เงินสดทันใจ"

ในด้านการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant - DW) อ้างอิงบนดัชนีราคาของกลุ่มอุตสาหกรรม ซึ่งถือเป็นรายการแรกของประเทศไทย โดยได้คัดเลือกกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใหญ่ที่สุดเป็น 3 ลำดับแรกของตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ 1. หมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค 2. หมวดธุรกิจธนาคารพาณิชย์ 3. หมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งนี้ DW บน Sector Index นี้ถือเป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการลงทุนที่น่าสนใจ เพราะนักลงทุนไม่ต้องเลือก และติดตามราคาของหุ้นรายตัว เพียงดูภาพรวมของหุ้นกลุ่มอุตสาหกรรมนั้นๆ

นอกจากนี้ บริษัทมีการกระจายฐานรายได้ และหาแหล่งรายได้จากการดำเนินธุรกิจที่หลากหลาย โดยไม่กระจุกตัวอยู่ที่รายได้ใดรายได้หนึ่ง ตลอดช่วงเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้จากค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 50 กว่าของรายได้รวม เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยอุตสาหกรรมที่อยู่ประมาณร้อยละ 70 ซึ่งทำให้บริษัทมีความพร้อมมากขึ้นในการรับมือกับการแข่งขันที่มีความรุนแรงมากขึ้น ภายหลังจากที่มีการเปิดเสรีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร (Results of Operations)

ปี 2557 เป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทสามารถสร้างความเติบโตในด้านรายได้และผลกำไรสุทธิได้เป็นอย่างดี แม้ว่าในช่วงไตรมาสแรกของปี ภาวะตลาดหลักทรัพย์ของไทยยังไม่ค่อยดีนัก แต่อย่างไรก็ตาม ผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2557 มีรายได้รวม 2,672 ล้านบาท กำไรสุทธิ 828 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 3,102 ล้านบาท กำไรสุทธิ 1,067 ล้านบาท จะเห็นได้ว่ารายได้รวมและกำไรสุทธิลดลงจากปีก่อนร้อยละ 14 และร้อยละ 22 ตามลำดับ เนื่องจากปี 2556 เป็นปีที่ตลาดหลักทรัพย์ของไทยโดดเด่นเป็นอย่างมากสำหรับนักลงทุน สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัท อยู่ที่หุ้นละ 0.39 บาท ในปี 2557 ปรับตัวลดลงจากปี 2556 ที่อยู่ที่หุ้นละ 0.50 บาท

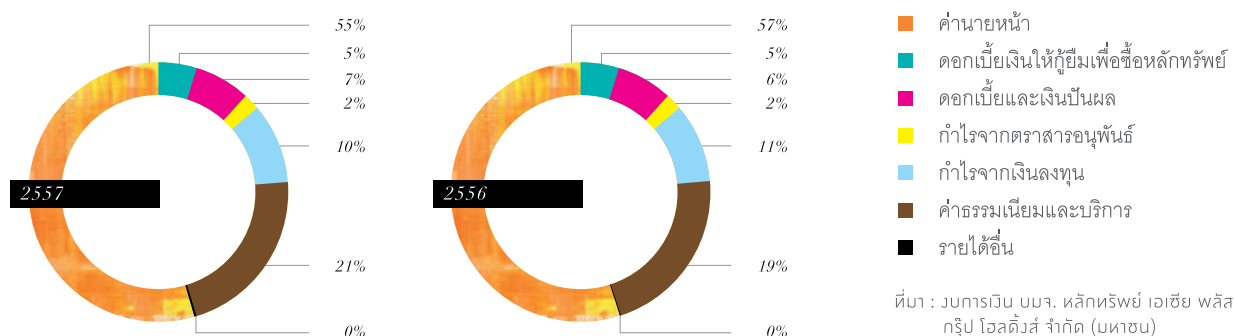
อัตราการเติบโต	2557	2556
อัตราการเติบโตของรายได้ (%)	-14%	50%
อัตราการเติบโตของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (%)	-8%	34%
อัตราการเติบโตของกำไรสุทธิ (%)	-22%	82%

ที่มา : จูนการีน บบจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

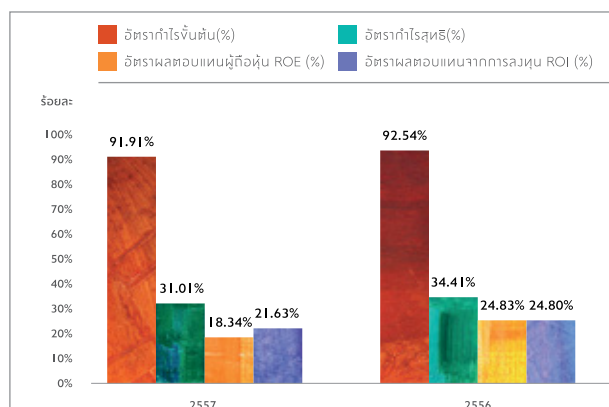
ภาพรวมการทำกำไรในงวดปี 2557 บริษัทมีกำไรสุทธิ 828 ล้านบาท โดยมีรายได้รวมอยู่ที่ 2,672 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 1,478 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55 ของรายได้รวม และรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการอยู่ที่

564 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21 ของรายได้รวม นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้ประเภทอื่น ได้แก่ กำไรจากเงินลงทุนจำนวน 257 ล้านบาท ดอกเบี้ยและเงินปันผลจำนวน 184 ล้านบาท ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 135 ล้านบาท กำไรจากตราสารอนุพันธ์จำนวน 45 ล้านบาท และรายได้อื่นจำนวน 9 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ โดยเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ที่คาดว่าจะมีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่จะรุนแรงเพิ่มมากขึ้นในอนาคต ดังจะเห็นได้ว่าในปี 2557 รายได้ค่านายหน้าลดลงจากปีก่อนมาอยู่ที่สัดส่วน 55 แต่บริษัทมีความพร้อมในการรับมือการแข่งขันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การกระจายฐานรายได้



นอกจากนี้ในปี 2557 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 91.91 อัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 31 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) ร้อยละ 18.34 และอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 21.63 ซึ่งแสดงผลของการดำเนินงานที่ดี โดยบริษัทสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่น่าพอใจ ดังจะเห็นได้จากการเปลี่ยนแปลงรายได้และค่าใช้จ่ายที่มีนัยสำคัญ ดังนี้



อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร 2557 2556 2555

อัตรากำไรขั้นต้น (%)	91.91	92.54	92.39
อัตรากำไรสุทธิ (%)	31.01	34.41	28.49
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE (%)	18.34	24.83	14.41
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน ROI (%)	21.63	24.80	22.84

ที่มา : งบการเงิน บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

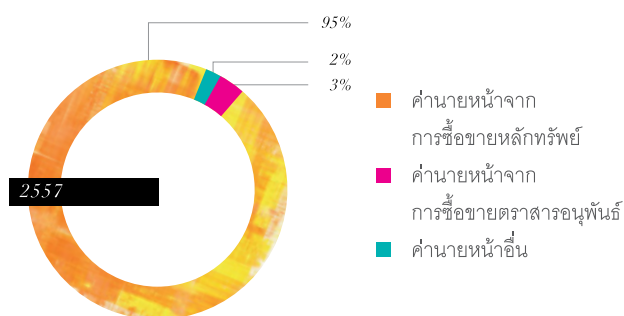
รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ปี 2557 ของบริษัท ปรับลดลงร้อยละ 16 โดยมีมูลค่าอยู่ที่ 1,478 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องมาจากการปรับตัวลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ร้อยละ 41 และการปรับตัวลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ร้อยละ 15.4 อันเนื่องมาจากการลดลงของสัดส่วนการลงทุนในประเทศของลูกค้าย่อยและลูกค้าสถาบันบางราย ที่ส่งผลโดยตรงต่อส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทมาอยู่ที่ร้อยละ 3.82 แต่ในขณะเดียวกัน รายได้ค่านายหน้าอื่นของบริษัท มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ที่ร้อยละ 38.7 ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้

งบการเงินรวม (ล้านบาท) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
รายได้ค่านายหน้า	2557	2556	อัตราการเปลี่ยนแปลง %
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	1,398	1,653	-15.4%
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	47	80	-40.8%
ค่านายหน้าอื่น	33	24	38.7%
รวมรายได้ค่านายหน้า	1,478	1,757	-15.9%

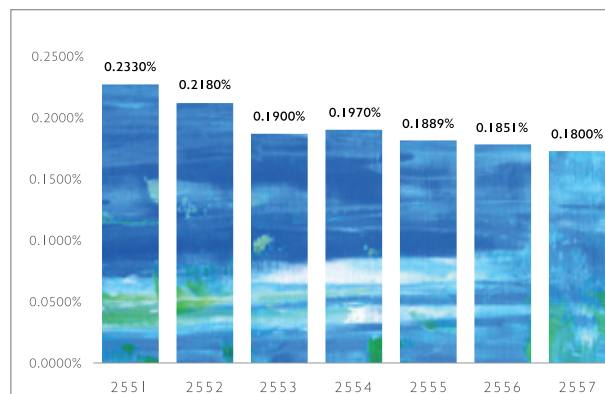
นอกจากนี้ บริษัทยังเสนอการให้บริการที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในปัจจุบันให้มากขึ้น รวมทั้งการขยายฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศให้เพิ่มมากขึ้นด้วย ตลอดจนการกระจายฐานรายได้มิให้กระจุกตัวอยู่ที่รายได้ใดรายได้หนึ่ง รวมทั้งบริษัทยังมีนโยบายในการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมรายหน้าให้เป็นมาตรฐานอยู่ที่เฉลี่ยประมาณร้อยละ 0.18 โดยเห็นได้จากอัตราค่าธรรมเนียมรายหน้าสุทธิของบริษัทในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา ปรับตัวลดลงเพียงเล็กน้อยตามภาวะตลาดมาอยู่ที่ ร้อยละ 0.18 ในปี 2557

โครงสร้างรายได้ค่านายหน้า



ที่มา : งบการเงิน บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

อัตราค่านายหน้าสุทธิ

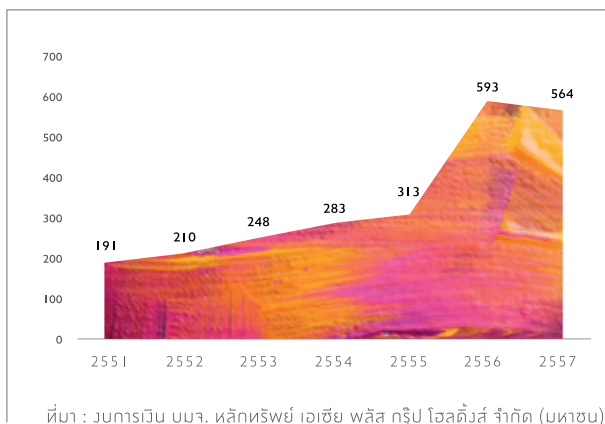


ที่มา : งบการเงิน บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

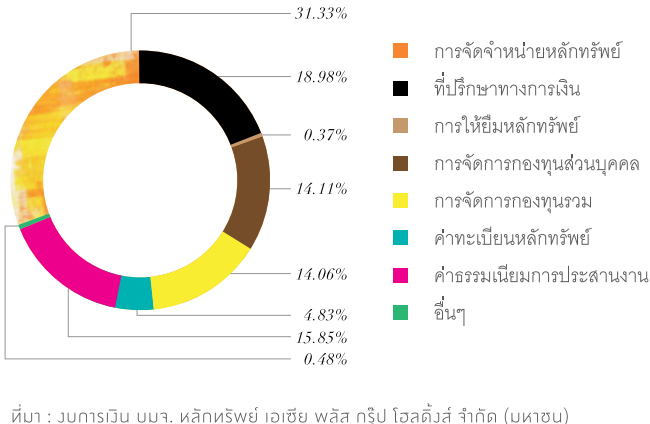
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

นับตั้งแต่ปี 2552 เป็นต้นมา รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตามการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของตลาดหลักทรัพย์ แต่ในปี 2557 นี้รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ได้ปรับตัวลดลงเล็กน้อยอยู่ที่ 29 ล้านบาท หรือลดลงจากปี 2556 ร้อยละ 4.9 โดยมีโครงสร้างรายได้ประกอบด้วย รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 31 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 19 รายได้ค่าธรรมเนียมการประสานงาน ร้อยละ 16 ส่วนรายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคลและรายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวมอยู่ที่ร้อยละ 14 เท่ากัน สำหรับรายได้อื่นอยู่ที่ ร้อยละ 6 ตามลำดับ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจวาณิชธนกิจ และธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ซึ่งเชื่อว่าการกระจายรายได้จากธุรกิจต่างๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียม (จบรวม)



โครงสร้างรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ



งบการเงินรวม (ล้านบาท) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	2557	2556	อัตราการเปลี่ยนแปลง (%)
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	177	200	-11.7%
ที่ปรึกษาทางการเงิน	107	87	23.2%
การให้ยืมหลักทรัพย์	2	1	80.3%
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	80	105	-24.3%
การจัดการกองทุนรวม	79	121	-34.3%
ค่าทะเบียนหลักทรัพย์	27	31	-13.4%
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	89	41	118.1%
อื่นๆ	3	7	-60.3%
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	564	593	-4.9%

ที่มา : งบการเงิน บบจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์

ในปี 2557 ระดับราคาเปิดของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ต้นปี และราคาปิดของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปลายปี มีความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ โดยเปรียบเทียบดัชนีหลักทรัพย์ตั้งแต่ต้นปีจนถึงปลายปี มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นถึง 199 จุด แต่ช่วงกว้างของการเคลื่อนไหวเมื่อเทียบกับจุดต่ำสุดและสูงสุดของปี 2557 กว้างมากถึง 376 จุด รูปแบบการเคลื่อนไหวของราคาหุ้นที่ผันผวนดังกล่าว นักลงทุนจึงไม่ค่อยให้ความสนใจในการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ จึงเป็นสาเหตุหนึ่งที่ทำให้รายการกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ลดลงจาก 47 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 45 ล้านบาทในปี 2557

รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ผลตอบแทนจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของบริษัท ปรับตัวลดลงจากจำนวน 186 ล้านบาทในปี 2556 มาอยู่ที่ 184 ล้านบาทในปี 2557 ลดลง 2 ล้านบาท เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจในช่วงไตรมาสแรกของปี 2557 มีความผันผวนและความไม่แน่นอนทางการเมือง รวมทั้งภาวะอัตราดอกเบี้ยทั้งในประเทศและต่างประเทศมีการเปลี่ยนแปลงปรับตัวลดลงด้วย โดยเห็นได้ชัดจากรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากปรับตัวลดลงจาก 117 ล้านบาท ในปี 2556 มาอยู่ที่ 110 ล้านบาท ในปี 2557

ดอกเบี๋ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

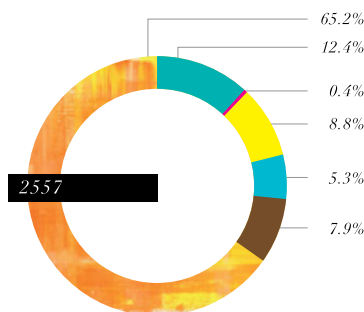
บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ลดลงจาก 167 ล้านบาท ในปี 2556 มาอยู่ที่ 135 ล้านบาทในปี 2557 หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 19 ตามการปรับตัวของภาวะตลาดหุ้นไทยและต่างประเทศ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นเนื่องจากการขยายธุรกิจต่อเนื่อง

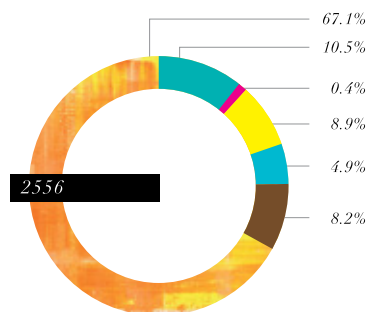
ในปี 2557 บริษัทยังคงดำเนินกลยุทธ์ขยายงานในเชิงรุกอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของธุรกิจที่สร้างรายได้ จึงวางแผนให้การกระจายฐานรายได้ของบริษัทมีความสมดุลมากขึ้น ซึ่งเชื่อว่าการกระจายฐานรายได้นี้จะช่วยสร้างการเติบโตให้กับรายได้และกำไรของบริษัทในระยะยาว ตลอดจนช่วยเพิ่มฐานลูกค้าให้มากขึ้นด้วย อย่างไรก็ตามการดำเนินการตามกลยุทธ์นี้ สัดส่วนของรายได้ต่อค่าใช้จ่ายยังไม่สามารถลดลงได้ในระยะสั้น โดยภาพรวมปี 2557 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 1,633 ล้านบาท ลดลงจากปี 2556 จำนวน 129 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 7

สำหรับโครงสร้างค่าใช้จ่ายปี 2557 ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2556 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ร้อยละ 67 ของค่าใช้จ่ายรวม ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งในปี 2557 มีจำนวน 1,065 ล้านบาท ลดลง 116 ล้านบาท จากปี 2556 เนื่องจากค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับเจ้าหน้าที่การตลาดมีจำนวนลดลง เป็นไปตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ในปี 2557 ที่ปรับตัวลดลง ซึ่งเป็นรายการที่มีความผันแปรไปตามสภาพตลาดโดยรวม นอกจากนี้ บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจาก 186 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 202 ล้านบาท ในปี 2557 เนื่องจากบริษัทมีการปรับปรุงพื้นที่สำนักงาน และอุปกรณ์ เพื่อให้ภูมิทัศน์ในองค์กรดีขึ้นสำหรับการต้อนรับลูกค้า และการทำงานของพนักงาน

โครงสร้างค่าใช้จ่ายงวดปี 2557

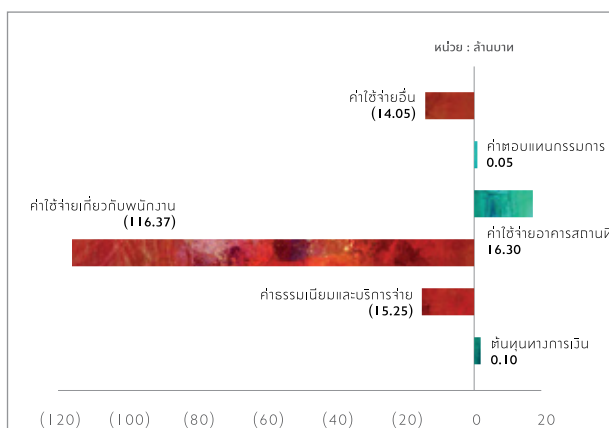


โครงสร้างค่าใช้จ่ายงวดปี 2556



- ค่าจ้างเกี่ยวกับพนักงาน
- ค่าจ้างอาคารสถานที่
- ค่าตอบแทนกรรมการ
- ค่าใช้จ่ายอื่น
- ต้นทุนทางการเงิน
- ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

การเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายปี 2557 เทียบกับ ปี 2556



ที่มา : งบการเงิน บมจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

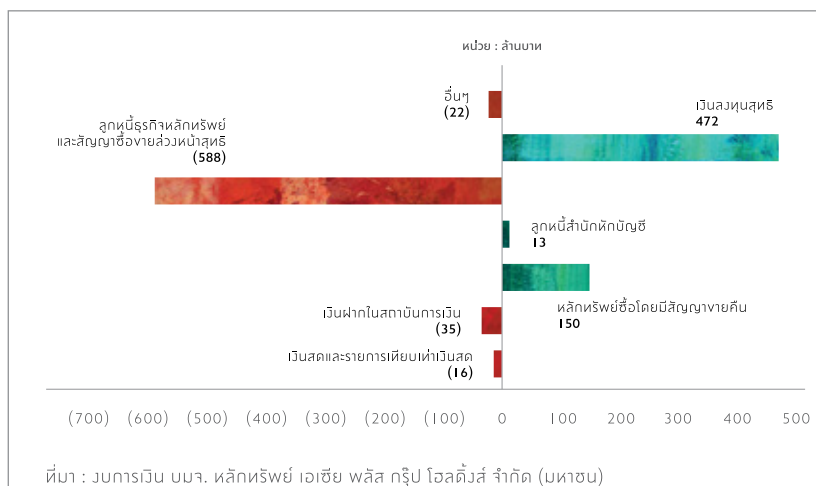
สำหรับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญในปี 2557 มีจำนวนเพิ่มขึ้น 2.1 ล้านบาท จากปี 2556 เนื่องจากบริษัทมีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจากการประเมินฐานะลูกหนี้ และความเสี่ยงในการเรียกชำระ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

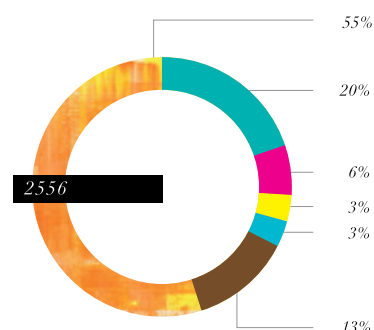
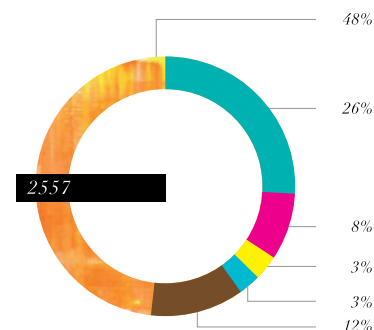
สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 31 ธันวาคม 2556 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปีอยู่ที่ระดับ 7,660 ล้านบาท และ 7,686 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 26 ล้านบาท เมื่อพิจารณารายละเอียดของการปรับลดลงของสินทรัพย์ พบว่าเป็นการลดลงของรายการหลัก ได้แก่ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ลดลง 588 ล้านบาท แต่ขณะเดียวกัน รายการเงินลงทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 472 ล้านบาท ซึ่งถือเป็นการปรับตัวเชิงกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ของตลาดหลักทรัพย์ในระหว่างปี และบริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสมในอนาคต

การเปลี่ยนแปลงรายการสินทรัพย์เทียบกับปี 2557



โครงสร้างสินทรัพย์



- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์
- เงินลงทุน
- หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน
- สินทรัพย์อื่นๆ
- ที่ดิน อาคาร
- เงินสด/เงินฝากระยะยาว

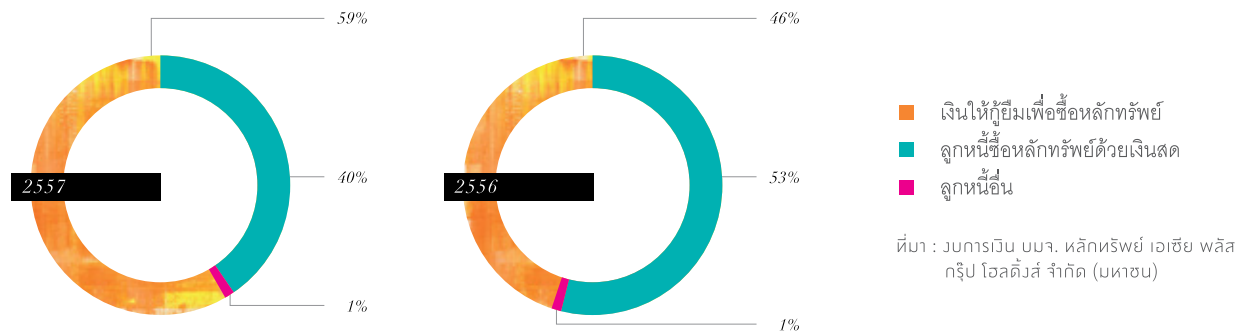
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ หมายถึง ยอดสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หลังหักค่าเผื่อนั้นซึ่งจะสูญเสีย บวกดอกเบี้ยค้างรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ปรับตัวลดลงจากสถานะเมื่อปลายปี 2556 ที่ 4,221 ล้านบาท มาอยู่ที่ 3,633 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2557 หรือลดลง 588 ล้านบาท

ทั้งนี้ โครงสร้างของรายการดังกล่าวประกอบด้วย ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 40 และเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 59 และลูกหนี้อื่นๆ ร้อยละ 1 ประเด็นที่น่าสนใจได้แก่ การปรับลดลงของรายการลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด มียอดปรับลดลงจากช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมาถึง 792 ล้านบาท และในขณะเดียวกัน มีการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ด้วยจำนวนเงิน 201 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นรายการดังกล่าวสะท้อนถึงลูกค้าเข้ามาทำการซื้อขายในบัญชีเครดิตบาลานซ์เพิ่มขึ้น

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ



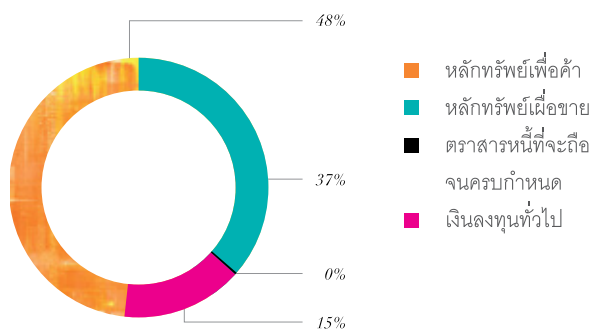
บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานลูกหนี้แต่ละราย และพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค่าประกัน โดยปฏิบัติตามพื้นฐานการจัดชำระหนี้ และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้มีการตั้งสำรองเผื่อนี้สงสัยจะสูญ 38 ล้านบาท โดยสำรองเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มมูลค่าแล้ว

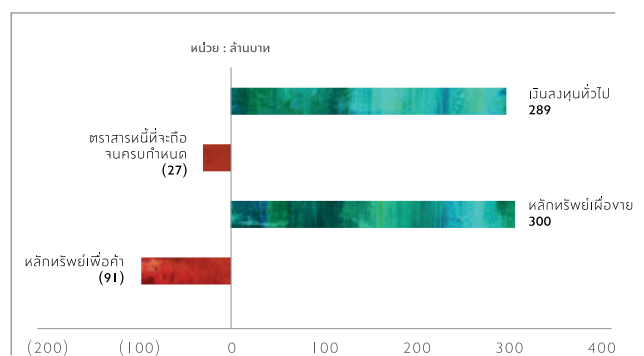
เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนสุทธิ

โครงสร้างเงินทุนปี 2557 บริษัทมีสัดส่วนหลักทรัพย์เพื่อการค้าร้อยละ 48 หลักทรัพย์เพื่อขายร้อยละ 37 และเงินลงทุนทั่วไปร้อยละ 15 ตามลำดับ สำหรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2557 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน 472 ล้านบาท โดยมีประเภทเงินลงทุนที่มีการปรับเพิ่มขึ้นมากที่สุดได้แก่ หลักทรัพย์เพื่อขายที่ปรับเพิ่มขึ้น 300 ล้านบาท เป็นผลจากการปรับเพิ่มเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชน และหน่วยลงทุนในประเทศ ตลอดจนการทำ Mark to Market และการรับรู้กำไร-ขาดทุนจากบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท ในขณะเดียวกัน เงินลงทุนทั่วไป ปรับเพิ่มขึ้น 289 ล้านบาท โดยเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์หุ้นทุน

โครงสร้างเงินทุน ปี 2557 (จรวม)



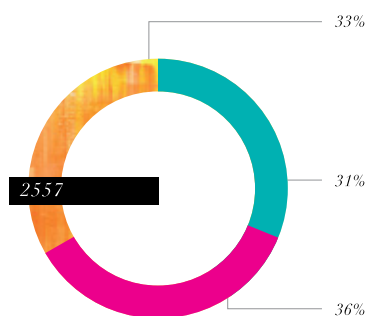
การเปลี่ยนแปลงรายการเงินลงทุนสุทธิ



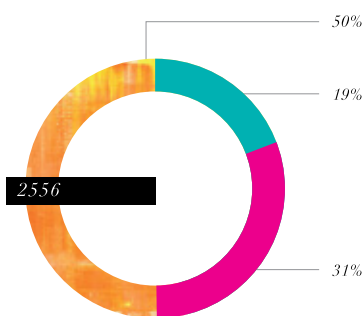
ที่มา : งบการเงิน บบจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

อย่างไรก็ตาม หากประเมินในแง่มุมมองของการกำหนดกลยุทธ์การลงทุน พบว่าในปี 2557 มีการเปลี่ยนแปลงที่น่าสนใจคือ การขายตัวของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัทที่มีจำนวนมากขึ้น เป็นการปรับเพิ่มสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้มากขึ้น จากร้อยละ 19 เป็นร้อยละ 31 ในปี 2557 รวมทั้งการปรับตัวเพิ่มขึ้นของสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในประเทศจาก ร้อยละ 31 เป็นร้อยละ 36 แต่ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศมีการปรับสัดส่วนลดลงจากเดิม คือ ร้อยละ 50 ลดลงเหลือร้อยละ 33 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจในตลาดต่างประเทศมีความผันผวนมากขึ้น

โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2557



โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2556



- ตราสารต่างประเทศ
- ตราสารหนี้
- ตราสารทุนในประเทศ

ที่มา : งบการเงิน บบจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส
กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

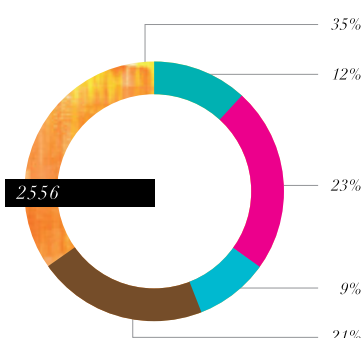
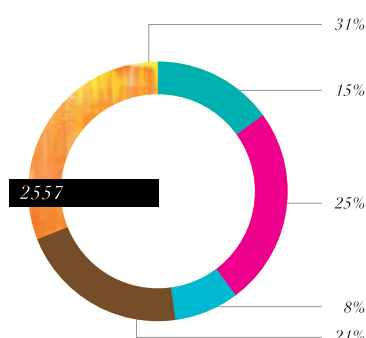
บริษัทจะบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ จำนวน 251 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อาคาร 79 ล้านบาท เครื่องตกแต่งสำนักงาน 39 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 62 ล้านบาท และยานพาหนะ 19 ล้านบาท ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 จะเห็นได้ว่า เครื่องตกแต่งสำนักงานปรับตัวเพิ่มขึ้น 8 ล้านบาท รวมทั้งอุปกรณ์สำนักงาน 3 ล้านบาท แต่ในขณะเดียวกัน อาคารและยานพาหนะปรับตัวลดลง 9 และ 4 ล้านบาท ตามลำดับ

โครงสร้างที่ดิน อาคารและอุปกรณ์



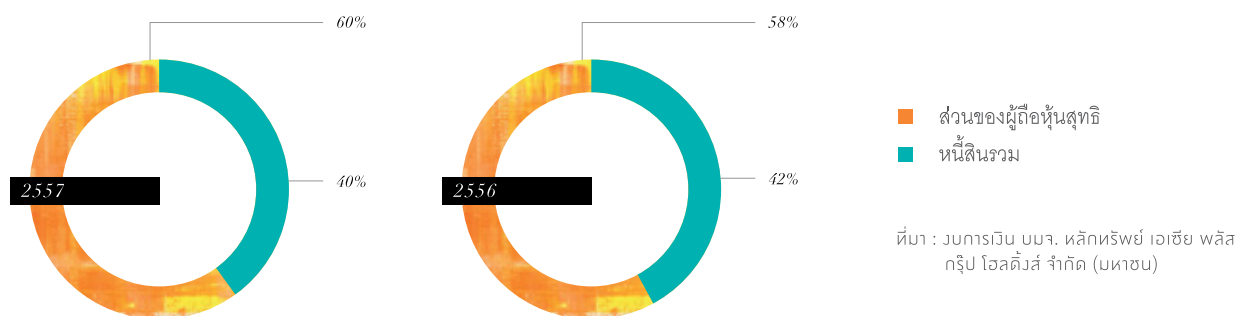
- อาคาร
- เครื่องตกแต่งสำนักงาน
- อุปกรณ์สำนักงาน
- ยานพาหนะ
- ที่ดิน

ที่มา : งบการเงิน บบจ. หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส
กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ฐานทุนพร้อมรองรับการเติบโตของธุรกิจ

โครงสร้างทุนมีการเปลี่ยนแปลงโดยสัดส่วนหนี้สินรวมลดลงจากร้อยละ 42 ในปี 2556 มาอยู่ที่ร้อยละ 40 ในปี 2557 ซึ่งเป็นโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม โดยบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นต่ำเพียง 0.67 เท่า แสดงให้เห็นว่า โครงสร้างเงินทุนของบริษัทมีความเสี่ยงน้อย เนื่องจากบริษัทใช้เงินทุนของกิจการในการดำเนินธุรกิจ ไม่ได้มาจากการกู้ยืมเงินเป็นหลัก สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิปรับตัวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 58 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 60 ในปี 2557 ซึ่ง ณ สิ้นปี 2557 รายการส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิอยู่ที่ระดับ 4,591 ล้านบาท เป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 4,435 ล้านบาท ในปี 2556 ซึ่งถือเป็นฐานทุนขนาดใหญ่ เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจตามแผนงานในอนาคต สำหรับการเปลี่ยนแปลงในรายละเอียดของรายการหนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้

โครงสร้างหนี้



หนี้สิน

ยอดหนี้สินรวมของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2557 อยู่ที่ 3,069 ล้านบาท ลดลง 182 ล้านบาท จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยการเปลี่ยนแปลงในรายการหลักประกอบด้วย เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีปรับลดลง 672 ล้านบาท รวมทั้งรายการค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายก็ปรับลดลงเช่นเดียวกันจำนวน 40 ล้านบาท แต่ในขณะเดียวกันรายการที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นได้แก่ ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นจำนวน 300 ล้านบาท ซึ่งเป็นตัวแลกเงิน มีอายุไม่เกิน 1 เดือน นอกจากนี้หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 500 ล้านบาท มาเป็น 649 ล้านบาท ในปี 2557 ซึ่งเป็นตราสารหนี้ภาคเอกชนเพียงอย่างเดียว สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นเล็กน้อย 8 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

หนี้สิน (ล้านบาท)

	2557	2556	การเปลี่ยนแปลง
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	0.17	0.00	0.17
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	649.13	499.60	149.53
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	404.34	1,075.98	(671.65)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	969.63	926.12	43.51
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	33.50	48.62	(15.11)
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	299.81	0.00	299.81
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	105.27	97.79	7.48
ประมาณการหนี้สิน	4.40	4.40	0.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3.70	20.02	(16.32)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	121.35	75.31	46.05
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	438.44	478.32	(39.88)
หนี้สินอื่น	39.09	24.69	14.40
รวมหนี้สิน	3,068.83	3,250.85	(182.02)

ที่มา : งบการเงิน บบจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2557 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท มีจำนวน 4,591 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 156 ล้านบาท ถึงแม้ระหว่างปี 2557 บริษัทได้มีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นด้วยเม็ดเงินที่สูงถึง 673 ล้านบาท การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทมาจากการเพิ่มขึ้นจากกำไรของปี 2557 จำนวน 830 ล้านบาท และหักเงินปันผลประจำปี 2556 มูลค่า 421 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท

ล้านบาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	4,182
เงินปันผลจ่ายประจำปี 2556	(421)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2557	830
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	4,591

ที่มา : งบการเงิน บบจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

บริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 832 ล้านบาท มีเงินฝากในสถาบันการเงิน 105 ล้านบาท มีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ร้อยละ 102.54 ของหนี้สิน ทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน โดยบริษัทมีนโยบายดำเนินเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ซึ่งกำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 7 ของหนี้สิน ทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา มีดังต่อไปนี้

เงินกองทุน	31 ธ.ค. 2557	31 ธ.ค. 2556	31 ธ.ค. 2555
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	2,891	3,360	3,024
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ NCR (%)	102.54%	112.97%	83.17%

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 832 ล้านบาท โดยบริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน และกำไรจากการดำเนินงานไม่แตกต่างกัน แสดงให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องของบริษัท นับว่าบริษัทอยู่ในภาวะที่มีความพร้อมทางการเงิน สำหรับการเปิดโอกาสทางธุรกิจที่จะเข้ามาในอนาคต ซึ่งแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุนของบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

- 1) เงินทุนเพิ่มขึ้นสินทรัพย์ที่ลดลงจำนวน 728 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้มีการลดขนาดเงินลงทุนเพื่อความปลอดภัย และเพิ่มสภาพคล่องให้บริษัท
- 2) เงินทุนลดลงจากหนี้สินที่ลดลงจำนวน 469 ล้านบาท ซึ่งมาจากการลดลงของเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี
- 3) เงินทุนลดลงจากการใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 501 ล้านบาท
- 4) เงินลงทุนลดลงจากการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นจำนวน 674 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2557

ล้านบาท

กำไรจากการดำเนินงานก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,039
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดจ่าย	
จากกิจกรรมการดำเนินงาน :	(139)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	900
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สิน	
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)	728
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(469)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,159
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(501)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน (จ่ายเงินปันผล)	(674)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	(16)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	848
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	832

ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

แนวโน้มผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์จะฟื้นตัว แต่ปัจจัยเสี่ยงที่อาจกดดันผลการดำเนินงานผันผวนในอนาคตปี 2558 อาจเกิดจาก

- (1) การแข่งขันสูงขึ้นกดดันความสามารถในการทำกำไร เช่น การปรับลดค่าคอมมิชชั่นเพื่อรักษาสถานลูกค้า และขยายส่วนแบ่งการตลาด
- (2) โครงสร้างรายได้ที่พึ่งพิงรายได้ค่าธรรมเนียมนายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์เป็นหลัก (สัดส่วนมากกว่า 60% ของรายได้รวมในช่วง 3 ปีหลัง)
- (3) เศรษฐกิจต่างประเทศผันผวน หลังจากธนาคารกลางสหรัฐอเมริกายุติโครงการ QE ในปี 2557 และแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นในปี 2558 เศรษฐกิจในยุโรปโซนฟื้นตัวอ่อนแอ รวมทั้งปัญหาความขัดแย้งทางการเมืองในต่างประเทศ

ดังนั้น การผลักดันการเติบโตธุรกิจจะต้องกระจายฐานรายได้ของบริษัทให้มีความสมดุลมากยิ่งขึ้น ไม่กระจุกตัวที่รายได้ใดรายได้หนึ่ง โดยบริษัทมีแนวทางสร้างรายได้ และกำไรอย่างเข้มแข็ง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกระจายรายได้ไปในส่วนของค่าธรรมเนียม และการบริการธุรกิจวาณิชกิจ เพิ่มขึ้น ตลอดจนการมองหาโอกาสในการทำธุรกิจร่วมกับพันธมิตร เพื่อจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการขยายฐานลูกค้าที่มีอยู่แล้วให้มากขึ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรขององค์กร โดยได้วางจ้างบริษัทที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคลชั้นนำของโลก มาช่วยพัฒนาผู้นำขององค์กร (ASP Leadership Profile & DNA) การประเมินภาวะผู้นำ (Leadership Assessment) และ การพัฒนาศักยภาพภาวะผู้นำ (Integrated Leadership Development) เพื่อพัฒนาผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานให้มีคุณสมบัติตามลักษณะผู้นำขององค์กรตามที่บริษัทกำหนดไว้ ให้มีโอกาสเติบโตก้าวหน้าในองค์กร เพื่อจะเป็นกำลังสำคัญในการช่วยพัฒนาธุรกิจของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไปในระยะยาว นอกจากนี้ ยังได้จัดอบรมบุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทเป็นอย่างดี เพื่อถ่ายทอดและนำเสนอให้กับลูกค้าและนักลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าและนักลงทุนได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้ บริษัทที่มีผู้บริหารซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในธุรกิจมานาน และบริษัทยังมุ่งมั่นในการพัฒนาบทบาทของการเป็นผู้นำในธุรกิจหลักทรัพย์ ตลอดจนมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนให้ก้าวไกลต่อไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรางวัล IAA Awards for Analysts 2013, รางวัลผู้บริหารสูงสุดยอดเยี่ยม (Best CEO Award), รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินการดีเด่น (Outstanding Company Performance Award) ประเภทบริษัทที่มี Market Cap ระหว่าง 2,000 – 10,000 ล้านบาท เหล่านี้เป็นเครื่องพิสูจน์และรับประกันคุณภาพของทีมงาน และผู้บริหารของบริษัทซึ่งนับว่าเป็นอีกหนึ่งความภาคภูมิใจของบริษัท

บริษัทมุ่งเน้นทำธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เข้มแข็ง เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจจะสามารถเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนการดำเนินนโยบายการบริหารด้วยความระมัดระวัง

Report of the Board of Directors' Responsibilities for Financial Statements

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2557 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริงและโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน เป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบและผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท ดังปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายชาลี โสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

Report of the Risk Management Committee

For the year ended December 31, 2014

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

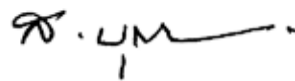
สำหรับปีสิ้นสุดเมื่อ 31 ธันวาคม 2557

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมี สมาชิกประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน ได้แก่ นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ นายวิรัช อภิเมธีธำรง นายสาธิต ขาญเชาว์กุล และนายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส และกรรมการบริหารผู้ควบคุมดูแลกิจการสนับสนุน คือ นายพัชร สุระจรัส

หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุมดูแลโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง รวมถึงนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และความเพียงพอของเงินกองทุนรองรับความเสี่ยง สภาพคล่อง และการจัดหาเงินทุน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในปี 2557 โดยมีหัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยง สายงานความเสี่ยง ด้านตลาด และสายงานกำกับและตรวจสอบ เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง คณะกรรมการฯ ยังได้เชิญผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมในการประชุมบางครั้งที่มีการพิจารณา ความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ของหน่วยงานนั้น ในระหว่างปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมุ่งเน้นการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยง ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว มาดำเนินการให้เห็นผล นอกจากนี้ คณะกรรมการฯ ยังได้ ทบทวน ความเพียงพอของเงินกองทุนรองรับความเสี่ยง สภาพคล่อง และการจัดหาเงินทุน โดยได้คำนึงถึงสถานการณ์ทั้ง ปัจจุบันและที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจริงในอนาคต และยังได้หารือถึงแผนปฏิบัติงานเมื่อมีเหตุการณ์ร้ายแรง เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทจะสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

ในปี 2558 นี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งเป้าหมายว่าจะปรับกระบวนการและวิธีการนำนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มาดำเนินการให้สอดคล้องกับการปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท ASP



นายโสภณ บุญรัตพันธุ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
25 กุมภาพันธ์ 2558

Report of the Audit Committee

For the year ended December 31, 2014

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2557


คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2557 มีนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ และนายสาธิต ชาญเชาวน์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างครบถ้วน ในปี 2557 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจำนวน 8 ครั้ง ในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และ งบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปเป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน

- พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายการแจ้งเบาะแส และสอบทานความเหมาะสมของการปฏิบัติตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของ บริษัทและบริษัทในเครือเพื่อการสมัครเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- เข้าร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2557

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม



ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2558

Indepedent Auditor's Report

to the Shareholders of Asia Plus Securities
Public Company Limited

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของเจ้าของรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอ งบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุม ภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงิน ดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

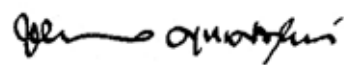
การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่ง หลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผย ข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับ ดุลยพินิจของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยง

จากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณา การควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอ งบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบ วิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อ วัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของ การควบคุมภายในของกิจการการตรวจสอบรวมถึง การประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการ ทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการ นำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับ เพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดง ความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ชัยวา สุภเศรษฐนันท์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3972

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2558

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	832,459,345	848,306,672	214,168,927	715,430,205
เงินฝากในสถาบันการเงิน	8	105,000,000	140,002,131	-	-
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	9	649,129,682	499,605,648	649,129,682	499,605,648
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	10	14,789,627	1,988,371	14,789,627	1,988,371
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	11	3,633,447,448	4,221,063,146	3,633,447,448	4,221,063,146
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	12	14,776,813	18,390,503	14,776,813	18,390,503
เงินลงทุนสุทธิ	13	1,974,474,755	1,502,658,920	1,974,474,755	1,502,658,920
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	612,706,967	112,706,997
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	15	250,769,388	252,347,617	238,500,140	235,438,248
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	16	22,441,554	20,173,357	18,590,716	16,175,379
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	3,544,591	3,150,255	-	-
สินทรัพย์อื่น	18	159,167,714	178,530,559	122,256,832	141,116,059
รวมสินทรัพย์		7,660,000,917	7,686,217,179	7,492,841,907	7,464,573,476

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)


บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย


ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	19	174,576	-	174,576
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	20	649,129,682	499,604,678	649,129,682
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	21	404,337,322	1,075,984,718	404,337,322
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	22	969,633,178	926,118,564	969,633,178
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	12	33,500,622	48,615,261	33,500,622
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	19	299,810,254	-	349,810,254
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	105,268,407	97,793,154	88,898,426
ประมาณการหนี้สิน	24	4,400,000	4,400,000	4,400,000
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	3,696,417	20,016,002	3,696,417
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		121,351,762	75,305,212	113,817,497
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		438,437,731	478,315,582	375,999,790
หนี้สินอื่น	25	39,089,284	24,692,884	34,623,383
รวมหนี้สิน		3,068,829,235	3,250,846,055	3,028,021,147
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	13.6	52,239,930	50,507,557	52,239,930
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	252,194,502	252,194,502	252,194,502
ยังไม่ได้จัดสรร		1,041,897,529	887,829,344	915,546,607
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,591,171,682	4,435,371,124	4,464,820,760
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,660,000,917	7,686,217,179	7,492,841,907

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นายพิชิต สุระจรัส)
กรรมการ


(นายจิรวัดน์ ลัวประเสริฐ)
กรรมการ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ		2557	2556	2557	2556	
			(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
รายได้						
	ค่านายหน้า	28	1,477,722,666	1,756,580,018	1,484,014,316	1,762,022,722
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	29	564,161,317	593,347,348	246,409,700	259,178,436
	กำไรจากเงินลงทุน		256,716,345	341,631,739	256,716,345	341,631,739
	กำไรจากตราสารอนุพันธ์		44,905,136	47,310,440	44,905,136	47,310,440
	ดอกเบี้ยและเงินปันผล		184,348,097	186,119,363	248,617,876	209,891,456
	ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		135,115,811	167,094,700	135,115,811	167,094,700
	รายได้อื่น		8,845,685	9,674,909	15,417,076	10,800,123
รวมรายได้			2,671,815,057	3,101,758,517	2,431,196,260	2,797,929,616
ค่าใช้จ่าย						
	ต้นทุนทางการเงิน		85,801,038	85,699,963	91,014,080	85,699,963
	ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		129,616,623	144,865,547	124,974,567	161,365,594
	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		1,065,389,641	1,181,762,691	895,012,887	996,615,991
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์		201,804,154	185,507,036	174,154,401	157,408,444
	ค่าตอบแทนกรรมการ		6,907,000	6,852,500	6,040,000	6,360,000
	ค่าใช้จ่ายอื่น		141,267,288	157,445,326	124,330,454	121,952,849
	หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		2,248,672	121,400	2,248,672	121,400
รวมค่าใช้จ่าย			1,633,034,416	1,762,254,463	1,417,775,061	1,529,524,241
	กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,038,780,641	1,339,504,054	1,013,421,199	1,268,405,375
	ภาษีเงินได้	17	(210,902,522)	(272,173,940)	(191,673,007)	(250,620,457)
กำไรสำหรับปี			827,878,119	1,067,330,114	821,748,192	1,017,784,918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)


บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

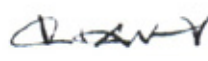
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556 (ปรับปรุงใหม่)	2557	2556 (ปรับปรุงใหม่)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	13.6	2,165,466	(43,690,425)	2,165,466	(43,690,425)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	17.3	(433,093)	8,738,085	(433,093)	8,738,085
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		1,732,373	(34,952,340)	1,732,373	(34,952,340)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		829,610,492	1,032,377,774	823,480,565	982,832,578
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	31				
กำไรสำหรับปี		0.39	0.51	0.39	0.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นายพัชร สุระจรัส)
กรรมการ


(นายจิรวัดน์ ลือประเสริฐ)
กรรมการ

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม						
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
		กำไรสะสม				
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	จัดสรรแล้ว - หนี้สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม	
หมายเหตุ	มูลค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น
หนี้ต่อและชำระแล้ว	2,105,656,044	1,139,183,677	85,459,897	229,831,801	600,898,107	4,161,029,526
27	-	-	-	-	1,067,330,114	1,067,330,114
	-	-	(34,952,340)	-	-	(34,952,340)
	-	-	(34,952,340)	-	1,067,330,114	1,032,377,774
	-	-	-	-	(758,036,176)	(758,036,176)
	-	-	-	22,362,701	(22,362,701)	-
26	การจัดสรรกำไรสะสม					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	2,105,656,044	1,139,183,677	50,507,557	252,194,502	887,829,344	4,435,371,124
27	2,105,656,044	1,139,183,677	50,507,557	252,194,502	887,829,344	4,435,371,124
	-	-	-	-	-	-
	-	-	1,732,373	-	-	1,732,373
	-	-	1,732,373	-	827,878,119	829,610,492
	-	-	-	-	(673,809,934)	(673,809,934)
27	เงินปันผลจ่าย					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2,105,656,044	1,139,183,677	52,239,930	252,194,502	1,041,897,529	4,591,171,682

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
องค์ประกอบอื่นของส่วนพอใจ้อง									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
หมายเหตุ	หนี้ต่อและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย				กำไรสะสม		
			จัดสรรแล้ว - หนี้สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม				
27	2,105,656,044	1,139,183,677	85,459,897	229,831,801	530,222,308	4,090,353,727			
	-	-	-	-	1,017,784,918	1,017,784,918	(34,952,340)		
	-	-	(34,952,340)	-	1,017,784,918	982,832,578			
	-	-	-	-	(758,036,176)	(758,036,176)			
	-	-	-	22,362,701	(22,362,701)	-			
26	2,105,656,044	1,139,183,677	50,507,557	252,194,502	767,608,349	4,315,150,129			
	2,105,656,044	1,139,183,677	50,507,557	252,194,502	767,608,349	4,315,150,129			
27	-	-	-	-	821,748,192	821,748,192			
	-	-	1,732,373	-	-	1,732,373			
	-	-	1,732,373	-	821,748,192	823,480,565			
	-	-	-	-	(673,809,934)	(673,809,934)			
	2,105,656,044	1,139,183,677	52,239,930	252,194,502	915,546,607	4,464,820,760			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,038,780,641	1,339,504,054	1,013,421,199	1,268,405,375
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	52,964,743	43,942,421	46,627,380	37,267,560
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	2,248,672	121,400	2,248,672	121,400
กำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(3,169,283)	(2,197,104)	(3,169,283)	(2,197,104)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	6,486,859	(9,685,190)	6,486,859	(9,685,190)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(31,000,726)	16,648,056	(31,000,726)	16,648,056
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(40,820,442)	(48,556,863)	(40,820,442)	(48,556,863)
กำไรจากการขายตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	(1,028,287)	(71,720)	(1,028,287)	(71,720)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์เพื่อค้า	89,484,293	(33,423,872)	89,484,293	(33,423,872)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหุ้นอื่น	9,827,920	(10,609,769)	9,827,920	(10,609,769)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และ				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,522,044)	(2,185,991)	(1,520,857)	(3,075,204)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	11,327,253	10,677,503	9,400,556	8,876,739
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(184,348,097)	(186,119,363)	(248,617,876)	(209,891,456)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(135,115,811)	(167,094,700)	(135,115,811)	(167,094,700)
ต้นทุนทางการเงิน	85,801,038	85,699,963	91,014,080	85,699,963
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	899,916,729	1,036,648,825	807,237,677	932,413,215
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
เงินฝากในสถาบันการเงิน	35,002,131	(60,000,042)	-	-
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(149,524,034)	218,548,671	(149,524,034)	218,548,671
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(12,801,256)	67,977,279	(12,801,256)	67,977,279
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	720,482,837	355,720,191	720,482,837	355,720,191
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(2,484,246)	-	(2,484,246)	-
เงินลงทุนเพื่อค้า	(40,980,098)	174,490,087	(40,980,098)	174,490,087
สินทรัพย์อื่น	6,759,537	(16,421,370)	6,875,310	(14,620,020)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	174,576	-	174,576	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	149,525,004	(218,549,641)	149,525,004	(218,549,641)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(671,647,396)	412,209,174	(671,647,396)	412,209,174
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	33,691,450	(1,280,736,940)	33,691,450	(1,280,736,940)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	15,886,088	20,955,931	15,886,088	20,955,931
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	299,810,254	-	349,810,254	-
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,852,000)	(716,250)	(3,852,000)	(716,250)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(39,970,496)	197,657,815	(27,364,719)	159,546,898
หนี้สินอื่น	14,931,507	(4,582,793)	13,203,991	(4,871,522)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,254,920,587	903,200,937	1,188,233,438	822,367,073
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	171,390,395	137,296,068	165,040,822	132,259,740
จ่ายดอกเบี้ย	(85,805,793)	(85,697,074)	(91,018,835)	(85,697,074)
จ่ายภาษีเงินได้	(181,910,342)	(280,794,132)	(160,623,437)	(263,890,435)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,158,594,847	674,005,799	1,101,631,988	605,039,304
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(499,999,970)	(80)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนระยะยาว	8,288,494	13,108,653	8,288,494	13,108,653
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	69,999,962	29,499,977
ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	17,272,516	18,787,993	17,272,516	18,633,473
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(289,903,400)	-	(289,903,400)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(631,776,308)	(145,492,448)	(631,776,308)	(145,492,448)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	419,925,945	616,576,990	419,925,945	616,576,990
เงินสดรับจากการขายตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	28,228,287	26,571,720	28,228,287	26,571,720
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	10,000,000	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(56,270,283)	(63,052,634)	(54,720,152)	(50,910,488)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,602,509	7,865,758	3,601,294	3,387,230
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(500,632,240)	484,366,032	(929,083,332)	511,375,027
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(673,809,934)	(758,036,176)	(673,809,934)	(758,036,176)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(673,809,934)	(758,036,176)	(673,809,934)	(758,036,176)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(15,847,327)	400,335,655	(501,261,278)	358,378,155
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	848,306,672	447,971,017	715,430,205	357,052,050
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	832,459,345	848,306,672	214,168,927	715,430,205

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่มีใช้เงินสด: -				
ค่าซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สิน	2,067,281	2,602,388	2,067,281	2,602,388
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	2,165,466	(43,690,425)	2,165,466	(43,690,425)
โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อค้าเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย (ราคาทุน)	42,080,717	191,422,364	42,080,717	191,422,364

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

I. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีที่ท่าเวร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีสำนักงานสาขาจำนวน 17 สาขา (2556: 17 สาขา)

บริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทยโดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจดังนี้

1. ธุรกิจหลักทรัพย์ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก ที่กระทรวงการคลังได้ออกให้แก่บริษัทฯเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2551 ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ได้ดังนี้
 1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
 2. การค้าหลักทรัพย์
 3. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
 4. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
 5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
 6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
 7. การจัดการกองทุนรวม
 8. การจัดการเงินร่วมลงทุน

ทั้งนี้ บริษัทฯยังไม่ได้ประกอบธุรกิจในข้อ 7 และ 8 โดยบริษัทฯจะเริ่มประกอบธุรกิจดังกล่าวได้ต่อเมื่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ตรวจสอบความพร้อมของระบบงานและบุคลากรตามที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วยการอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แล้ว

2. ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ ส-1 ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออกให้แก่บริษัทฯเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2552 ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ดังนี้
 1. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 2. การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 3. การเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 4. การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ทั้งนี้ บริษัทฯยังไม่ได้ประกอบธุรกิจในข้อ 3 และ 4 ซึ่งบริษัทฯจะเริ่มประกอบธุรกิจดังกล่าวได้ต่อเมื่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ตรวจสอบความพร้อมของระบบงานและบุคลากรตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

3. สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินแก่บริษัทฯโดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2553 ถึงวันที่ 14 มิถุนายน 2558

4. เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2555 คณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้า ประเภทนายหน้าซื้อขายล่วงหน้า และเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2555 สำนักงานคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าได้ให้ความเห็นชอบให้บริษัทสามารถเริ่มประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้า ประเภทนายหน้าซื้อขายล่วงหน้าได้ตั้งแต่วันที่ 24 ตุลาคม 2555 เป็นต้นไป ต่อมา เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) ยกเลิกการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายล่วงหน้าในตลาดซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า โดยบริษัทฯ ได้ยื่นคำขออนุญาตเลิกประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้าต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2557 และเลขาธิการคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าได้อนุญาตให้เลิกประกอบธุรกิจการซื้อขายล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม 2558

- 1.2 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจดังนี้

1. การจัดการกองทุนรวม
2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
3. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน
4. ผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- 1.3 บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภูมิลำเนาในประเทศไทย ประกอบธุรกิจหลัก คือ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินโดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2556 ถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2561

- 1.4 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทฯ โดยให้มีการจัดตั้งบริษัทย่อยขึ้นใหม่เพื่อประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 99.99 และรับโอนธุรกิจทุกประเภทจากบริษัทฯ ยกเว้นบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัทฯ และธุรกิจกิจการร่วมลงทุน รวมถึงบุคลากรที่ดูแลธุรกิจทั้งสองนี้ หลังจากทีบริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 ทั้งนี้ บริษัทฯจะคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ ส-1 ที่บริษัทฯถือครองอยู่ในปัจจุบันให้กับกระทรวงการคลัง และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามลำดับ และเปลี่ยนสถานะจากบริษัทหลักทรัพย์เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

ทั้งนี้ บริษัทฯได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 ภายใต้ชื่อ “บริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด” ต่อมาเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2557 บริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์ จาก “บริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด” เป็น “บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด”

- 1.5 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2551 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯออกและเสนอขายหุ้นกู้ และ/หรือ หุ้นกู้อนุพันธ์ และ/หรือ หุ้นกู้ในรูปแบบใด ๆ ภายในวงเงินรวมสูงสุดไม่เกิน 1,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่นๆได้ ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯสามารถทำธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสสร้างรายได้

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯครั้งที่ 1/2553 อนุมัติการขยายเพดานการออกและเสนอขายหุ้นกู้ และ/หรือ หุ้นกู้อนุพันธ์ และ/หรือ หุ้นกู้ในรูปแบบใด ๆ ภายในวงเงินรวมสูงสุดไม่เกิน 3,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น เพื่อรองรับการขยายธุรกิจที่จะมีขึ้นในอนาคต โดยเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป และ/หรือ เสนอขายต่อผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง และ/หรือ ผู้ลงทุนสถาบันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ เสนอขายในต่างประเทศ โดยอาจเสนอขายครั้งเดียวเต็มจำนวนหรือเสนอขายเป็นคราว ๆ ไปก็ได้

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การแสดงรายการในงบการเงินนี้ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สธ/ข.น. 53/2553 เรื่อง แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

- 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ร้อยละ)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2557	2556
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	ให้บริการจัดการกองทุน	ไทย	100	100
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	ที่ปรึกษาทางการเงิน	ไทย	100	100
บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด”)	ธุรกิจหลักทรัพย์*	ไทย	100	-

* อยู่ระหว่างดำเนินการขอใบอนุญาต

- ข) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของ บริษัทฯ
- ง) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

- 2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

- ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

มาตรฐานการรายงานทางการเงินทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินนี้ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้คะแนนสะสมจากโปรแกรมสิทธิพิเศษที่ให้แก่ลูกค้าเป็นส่วนประกอบแยกต่างหากจากรายการขายที่ทำให้เกิดคะแนนสะสมนั้น และต้องบันทึกส่วนมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายให้กับคะแนนสะสมนั้นและตั้งพักไว้เป็นรายได้รอการรับรู้ การนำการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ไม่มีผลกระทบต่อกำไรสะสมหรือส่วนของเจ้าของที่ยกมาต้นปี 2557

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

v. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินในครั้งนี้นับส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐานฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินในปีที่นำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการบัญชีที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

มาตรฐานฉบับปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่แต่เดิมแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่ากึ่งหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อย การร่วมกิจการ บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว มาตรฐานฉบับนี้จึงไม่มีผลกระทบทางการเงินต่อบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

4. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มาถือปฏิบัติ

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 เนื่องจากการนำการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า มาถือปฏิบัติ

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงไม่มีผลต่อกำไรสำหรับปี อย่างไรก็ตาม รายการปรับปรุงดังกล่าวมีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
กำไรขาดทุน:		
รายได้ค่านายหน้าลดลง	(6,175)	(7,439)
ค่าใช้จ่ายอื่นลดลง	(6,175)	(7,439)

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ก) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

บริษัทฯได้จัดให้มีโปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า โดยจะให้คะแนนสะสมแก่ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัทฯ ซึ่งสามารถนำไปแลกเป็นของรางวัลตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ของบริษัทฯ

บริษัทฯปันส่วนมูลค่าจากต้นทุนในการแลกของรางวัลให้กับคะแนนสะสมด้วยมูลค่ายุติธรรมของคะแนนสะสมดังกล่าวโดยแสดงสุทธิจากรายได้

ค) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ง) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- (1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- (4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
- (5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

จ) กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ฉ) กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ช) ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ซ) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

5.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

5.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตัวเงินประเภทเพื่อเรียกและตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

5.4 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาเกินกว่า 3 เดือน หรือที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนแต่บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมและเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

5.5 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทฯบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทฯเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญา

ซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในของบริษัท และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัท ได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

5.6 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทปรับปรุงบัญชี “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และ “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทบันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันจากหลักทรัพย์ที่ยืมมาในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” และบันทึกหลักประกันเงินสดรับจากการที่ให้ยืมหลักทรัพย์ต่อในบัญชี “เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

5.7 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนกำไรหรือขาดทุน
- ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ
- ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ จะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยในส่วนกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯ จะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นแล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

5.8 ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายใน

ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

5.9 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้ทรัพย์สินที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้เงินยืม ลูกหนี้หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อนั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ และ/หรือ มีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และ บริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- (2) มูลหนี้ที่บริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะ ดังนี้

- (1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มิงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

บริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารชุด	30 ปี
อาคาร	20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 และ 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อยค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

สมาชิกสมาคมกอล์ฟ	10 ปี
ซอฟต์แวร์	5 ปี
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท	
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	5 ปี
การจัดการกองทุนรวม	5 ปี
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	5 ปี
ค่าธรรมเนียมสมาชิกตลาดอนุพันธ์	5 ปี

5.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

5.13 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัททำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

บริษัททำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

5.14 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตราสารสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

5.15 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

5.16 เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออก

เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

5.17 หนี้กู้ยืมพันธบัตร

หนี้กู้ยืมพันธบัตรเป็นหนี้ที่บริษัทออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หนี้กู้ยืมพันธบัตรดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หนี้กู้ยืมแสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหนี้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

5.18 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

5.19 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้

มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

5.20 ประเมินการหนีสิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีการระบุหนี้ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.21 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.22 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทบันทึกภาระจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทซึ่งมีไว้เพื่อค่าเป็นภาระผูกพันบริษัทจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาออปชั่น

บริษัทบันทึกค่าสิทธิที่จ่าย (สถานะซื้อ) และค่าสิทธิที่ได้รับ (สถานะขาย) ณ วันที่ทำการซื้อหรือขายสัญญาออปชั่นในบัญชีสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และบัญชีหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ตามลำดับ และบริษัทจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของค่าสิทธิดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทบันทึกภาระจากใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทเป็นผู้ออกเป็นรายการหนี้สิน และรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ วันสิ้นวันทำการของบริษัทของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.23 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัท บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นครั้งแรกในปี 2554 บริษัทและบริษัทย่อยเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปี 2554

5.24 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรับรู้และตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดบัญชีสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด และเงินลงทุนทั่วไป เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ เมื่อเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเงินลงทุน และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนนั้น

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ผลประโยชน์หลักรองจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลักรองจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้ เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราว และขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและบันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อย่างไรก็ตาม ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินสด เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	6,937,161	5,758,135	6,318,871	5,625,258
หัก: เงินฝากและตัวเงินในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(6,104,702)	(4,909,828)	(6,104,702)	(4,909,828)
รวม	832,459	848,307	214,169	715,430

8. เงินฝากในสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินฝากประจำที่มีอายุไม่เกินกว่า 3 เดือนแต่มี ความตั้งใจที่จะถือต่อไปในรูปแบบเดิม	-	120,002	-	-
เงินฝากประจำที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	105,000	20,000	-	-
รวม	105,000	140,002	-	-

9. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
หลักทรัพย์รัฐบาล	-	24,485
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	649,130	475,121
รวม	649,130	499,606

10. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	34,111	41,869
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	-	1,636
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(19,321)	(41,517)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีสุทธิ	14,790	1,988

11. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,415,724	2,207,527
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,112,789	1,911,916
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	79,892	82,417
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	22,612	13,877
ลูกหนี้อื่น	39,241	36,213
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	3,670,258	4,251,950
หัก: ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(37,991)	(35,742)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	3,632,267	4,216,208
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,180	4,855
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	3,633,447	4,221,063

11.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 38 ล้านบาท (2556: 36 ล้านบาท)

11.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2557			2556		
	ลูกหนี้ ธุรกิจ หลักทรัพย์	ค่าเผื่อนี้ สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัทฯ	มูลค่าลูกหนี้ สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้ ธุรกิจ หลักทรัพย์	ค่าเผื่อนี้ สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัทฯ	มูลค่าลูกหนี้ สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	3,631	-	3,631	4,216	-	4,216
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	1	-	1	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	38	(38)	-	36	(36)	-
รวม	3,670	(38)	3,632	4,252	(36)	4,216

11.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ยอดต้นปี	35,742	35,620
บวก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	2,327	182
หัก: โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(78)	(60)
ยอดปลายปี	37,991	35,742

12. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	2557		2556	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,250	6,230	18,391	32,255
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,047	-	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	1,480	27,271	-	16,360
รวม	14,777	33,501	18,391	48,615

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 35

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ใบสำคัญแสดงสิทธิมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 21 ล้านบาท (2556 : ไม่มี) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 7 ล้านบาท (2556: ไม่มี) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 307 ล้านบาท (2556: 564 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

13. เงินลงทุน

13.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2557		2556	
	ราคาทุน/ ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ	435,576	414,480	257,537	239,551
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	497,726	537,456	639,866	765,716
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	18,634	-	107,864	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	951,936	951,936	1,005,267	1,005,267
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	37,000	37,255
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	-	-	255	-
ตราสารหนี้สุทธิ	-	-	37,255	37,255
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	951,936	951,936	1,042,522	1,042,522
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	70,922	87,725	146,106	187,962
หน่วยลงทุนในประเทศ	69,302	90,823	5,925	23,976
หน่วยลงทุนต่างประเทศ	30,980	31,052	15,253	16,290
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	38,396	-	60,944	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	209,600	209,600	228,228	228,228
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	487,000	513,516	193,000	195,190
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	26,516	-	2,190	-
ตราสารหนี้สุทธิ	513,516	513,516	195,190	195,190
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	723,116	723,116	423,418	423,418
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	27,200	28,222
รวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	27,200	28,222
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	299,932		10,028	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(509)		(509)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	299,423		9,519	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	1,974,475		1,502,659	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้นำไปหุ้นในเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 237.6 ล้านบาท จำนำเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน ทั้งนี้บริษัทมีภาระผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนี้ด้วย

13.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีภาวะผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน		
หลักทรัพย์เพื่อค้า	650,887	500,299
หลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบ	1,053	2,427
รวม	651,940	502,726

13.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีเงินลงทุนประเภทตราสารหนี้ (ราคาตามบัญชี) แยกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญาดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2557				รวม
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	513,516	-	513,516
รวม	-	-	513,516	-	513,516

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2556				รวม
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	37,255	-	-	-	37,255
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	100,224	-	94,966	-	195,190
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	27,200	-	-	27,200
รวม	137,479	27,200	94,966	-	259,645

13.4 ในระหว่างปี 2557 บริษัทขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 27.2 ล้านบาท (2556: 26.5 ล้านบาท) บริษัทรับรู้กำไรที่เกิดขึ้นจากการขายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 1.03 ล้านบาท (2556: 0.1 ล้านบาท) ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

13.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินลงทุนทั่วไปในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	2557			2556		
		ราคาหุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	สัดส่วนเงินลงทุน	ราคาหุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	สัดส่วนเงินลงทุน
				(ร้อยละ)			(ร้อยละ)
หุ้นสามัญ							
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี							
คอนซัลติ้ง จำกัด	ธุรกิจร่วมลงทุน	500	500	10	500	500	10

13.6 กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ยอดยกมาต้นปี	50,508	85,460
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
จากการตีราคา (ก่อนภาษีเงินได้)	29,993	(11,538)
จากการขาย (ก่อนภาษีเงินได้)	(27,828)	(32,152)
ภาษีเงินได้	(433)	8,738
ยอดคงเหลือปลายปี	52,240	50,508

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		จำนวนเงินลงทุน - วิธีราคาทุน		เงินปันผลรับที่ บริษัทฯ รับระหว่างปี	
		2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	100	100	(ร้อยละ) 100	(ร้อยละ) 100	98	98	40	22
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	30	7
บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด	หุ้นสามัญ	500	-	100	-	500	-	-	-
รวม						613	113	70	29

เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้งบริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการ ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.4 โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 500,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.99 และได้จ่ายชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ราคาทุน						
1 มกราคม 2556	52,298	258,869	201,767	383,022	56,043	951,999
ซื้อเพิ่ม	-	-	11,950	28,903	17,500	58,353
จำหน่าย	-	-	(3,308)	(11,140)	(21,992)	(36,440)
ตัดจำหน่าย	-	-	(4,433)	(1,515)	-	(5,948)
31 ธันวาคม 2556	52,298	258,869	205,976	399,270	51,551	967,964
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,554	22,309	6,441	47,304
จำหน่าย	-	-	(7,370)	(19,142)	(10,182)	(36,694)
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,258)	(7,770)	-	(9,028)
31 ธันวาคม 2557	52,298	258,869	215,902	394,667	47,810	969,546
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2556	-	162,715	175,304	338,335	38,174	714,528
ค่าเสื่อมราคาสหรัปี	-	8,805	7,343	14,940	6,821	37,909
จำหน่าย	-	-	(3,308)	(11,138)	(16,430)	(30,876)
ตัดจำหน่าย	-	-	(4,430)	(1,515)	-	(5,945)
31 ธันวาคม 2556	-	171,520	174,909	340,622	28,565	715,616
ค่าเสื่อมราคาสหรัปี	-	8,805	10,593	19,094	8,307	46,799
จำหน่าย	-	-	(7,356)	(19,105)	(8,152)	(34,613)
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,258)	(7,767)	-	(9,025)
31 ธันวาคม 2557	-	180,325	176,888	332,844	28,720	718,777
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2556	52,298	87,349	31,067	58,648	22,986	252,348
31 ธันวาคม 2557	52,298	78,544	39,014	61,823	19,090	250,769

ค่าเสื่อมราคาทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของการก่อไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2556

37,909

2557

46,799

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
1 มกราคม 2556	52,298	258,869	172,049	368,876	43,249	895,341
ซื้อเพิ่ม	-	-	11,904	28,111	7,756	47,771
จำหน่าย	-	-	(3,312)	(11,339)	(11,752)	(26,403)
ตัดจำหน่าย	-	-	(4,433)	(1,515)	-	(5,948)
31 ธันวาคม 2556	52,298	258,869	176,208	384,133	39,253	910,761
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,484	21,702	6,441	46,627
จำหน่าย	-	-	(7,370)	(18,439)	(10,182)	(35,991)
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,258)	(7,770)	-	(9,028)
31 ธันวาคม 2557	52,298	258,869	186,064	379,626	35,512	912,369
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2556	-	162,715	153,300	327,053	32,101	675,169
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	5,143	14,004	4,372	32,324
จำหน่าย	-	-	(3,308)	(11,165)	(11,752)	(26,225)
ตัดจำหน่าย	-	-	(4,430)	(1,515)	-	(5,945)
31 ธันวาคม 2556	-	171,520	150,705	328,377	24,721	675,323
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	8,454	18,028	6,194	41,481
จำหน่าย	-	-	(7,356)	(18,402)	(8,152)	(33,910)
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,258)	(7,767)	-	(9,025)
31 ธันวาคม 2557	-	180,325	150,545	320,236	22,763	673,869
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2556	52,298	87,349	25,503	55,756	14,532	235,438
31 ธันวาคม 2557	52,298	78,544	35,519	59,390	12,749	238,500
ค่าเสื่อมราคาทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของการทำหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม:						
2556						32,324
2557						41,481

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชี
ก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 509 ล้านบาท (2556: 477 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 467 ล้านบาท
(2556: 453 ล้านบาท))

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ค่าสมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิก ตลาดอนุพันธ์	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2556	4,765	66,665	5,000	76,430
ซื้อเพิ่ม	-	6,829	-	6,829
จำหน่าย	(158)	-	-	(158)
31 ธันวาคม 2556	4,607	73,494	5,000	83,101
ซื้อเพิ่ม	-	8,431	-	8,431
จำหน่าย	-	(300)	-	(300)
31 ธันวาคม 2557	4,607	81,625	5,000	91,232
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2556	2,757	49,184	5,000	56,941
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	291	5,739	-	6,030
จำหน่าย	(43)	-	-	(43)
31 ธันวาคม 2556	3,005	54,923	5,000	62,928
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	288	5,874	-	6,162
จำหน่าย	-	(300)	-	(300)
31 ธันวาคม 2557	3,293	60,497	5,000	68,790
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2556	1,602	18,571	-	20,173
31 ธันวาคม 2557	1,314	21,128	-	22,442

ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของการก่อหรือขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2556	6,030
2557	6,162

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ค่าสมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิก ตลาดอนุพันธ์	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2556	4,765	58,479	5,000	68,244
ซื้อเพิ่ม	-	5,268	-	5,268
จำหน่าย	(158)	(23)	-	(181)
31 ธันวาคม 2557	4,607	63,724	5,000	73,331
ซื้อเพิ่ม	-	7,559	-	7,559
31 ธันวาคม 2557	4,607	71,283	5,000	80,890
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2556	2,757	44,506	5,000	52,263
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	291	4,649	-	4,940
จำหน่าย	(43)	(4)	-	(47)
31 ธันวาคม 2556	3,005	49,151	5,000	57,156
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	288	4,855	-	5,143
31 ธันวาคม 2557	3,293	54,006	5,000	62,299
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2556	1,602	14,573	-	16,175
31 ธันวาคม 2557	1,314	17,277	-	18,591
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของการก่อหรือขาดทุน				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:				
2556				4,940
2557				5,143

17. ภาษีเงินได้

17.1 สิ้นทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	3,720	-	3,720
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหลักทรัพย์หุนยืม	361	-	361	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21,054	19,559	17,780	16,670
ประมาณการหนี้สิน	880	880	880	880
หนี้สินอื่น	240	240	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	162	253	132	232
รวม	22,697	24,652	19,153	21,502
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	2,380	3,678	2,380	3,678
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,480	-	2,480	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์เมื่อขาย	13,060	12,627	13,060	12,627
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน	615	1,832	615	1,832
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่า	3,727	21,624	3,727	21,624
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหลักทรัพย์หุนยืม	-	1,754	-	1,754
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	587	3	587	3
รวม	22,849	41,518	22,849	41,518
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	3,544	3,150	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	3,696	20,016	3,696	20,016

17.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	228,050	266,389	208,426	244,226
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(17,147)	5,785	(16,753)	6,394
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	210,903	272,174	191,673	250,620

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล (ก่อนปรับรายการระหว่างกัน)	1,108,787	1,368,822	1,013,421	1,268,405
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	221,757	273,764	202,684	253,681
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	4,980	6,344	4,823	4,873
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(15,834)	(7,934)	(15,834)	(7,934)
รวม	(10,854)	(1,590)	(11,011)	(3,061)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	210,903	272,174	191,673	250,620

17.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้จากการดัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(433)	8,738	(433)	8,738

18. สินทรัพย์อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินมัดจำ	22,411	20,128	19,456	17,288
เงินสมทบกองทุนชำระราคา	67,313	66,567	67,313	66,567
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	12,377	10,786	9,880	8,695
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	32,778	34,177	2,940	3,255
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,420	5,000	5,420
ดอกเบี้ยค้างรับ	16,482	28,837	15,980	27,715
อื่น ๆ	2,807	12,616	1,688	12,176
รวม	159,168	178,531	122,257	141,116

19. เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออก

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี		ระยะเวลาคงเหลือ ของหนี้ที่จะครบกำหนด		รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
สถาบันการเงิน								
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR	-	ไม่เกิน 1 ปี	-	174	-	174	-
					174	-	174	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น								
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.00	-	เมื่อทวงถาม	-	-	-	50,000	-
ตั๋วแลกเงิน	2.67	-	ไม่เกิน 1 เดือน	-	299,810	-	299,810	-
					299,810	-	349,810	-

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน

20. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
หลักทรัพย์รัฐบาล	-	24,484
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	649,130	475,121
รวม	649,130	499,605

21. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	373,516	1,075,418
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	30,821	567
รวม	404,337	1,075,985

22. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	886,125	829,359
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	12,801	15,553
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	69,697	79,167
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	12	16
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	968,635	924,095
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	998	2,024
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	969,633	926,119

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	97,793	87,832	83,350	75,189
ต้นทุนดอกเบี้ย	7,427	7,164	6,072	5,869
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	3,900	3,513	3,328	3,008
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(3,852)	(716)	(3,852)	(716)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	105,268	97,793	88,898	83,350

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	7,427	7,164	6,072	5,869
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,900	3,513	3,328	3,008
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	11,327	10,677	9,400	8,877

ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวนสะสมของผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มีจำนวนทั้งสิ้น 10.3 ล้านบาท (2556: 10.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 12.8 ล้านบาท (2556: 12.8 ล้านบาท))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	รวมการเงินรวม		รวมการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
อัตราคิดลด	4.0	4.0	4.0	4.0
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.0 - 3.5	3.0 - 3.5	3.5	3.5
อัตราการเปลี่ยนแปลงใน จำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	0 - 75	0 - 75	0 - 30	0 - 30

จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์และภาระผูกพันที่ถูกปรับปรุงจากผลของประสบการณ์สำหรับปีปัจจุบันและปี
ย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	จำนวนภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์		จำนวนภาระผูกพันที่ถูกปรับปรุง จากผลของประสบการณ์	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ปี 2557	105	89	-	-
ปี 2556	98	83	-	-
ปี 2555	88	75	7	2
ปี 2554	69	56	-	-
ปี 2553	61	50	-	-

24. ประเมินการหนี้สิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
คดีฟ้องร้อง	4,400	4,400

25. หนี้สินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	11,816	3,688	11,114	3,642
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอนำส่ง	11,114	5,981	9,624	4,717
อื่นๆ	16,159	15,024	13,885	13,595
รวม	39,089	24,693	34,623	21,954

26. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้
เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่า
ร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรอง
ตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

27. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
		(พันบาท)	(บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2555	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2556	336,905	0.16
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2556	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2556	421,131	0.20
รวม		758,036	0.36
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2556	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557	421,131	0.20
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2557	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2557	252,679	0.12
รวม		673,810	0.32

28. ค่าขายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	1,397,622	1,652,879	1,397,622	1,652,879
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	47,450	80,165	47,450	80,165
ค่านายหน้าอื่น	32,651	23,536	38,942	28,979
รวม	1,477,723	1,756,580	1,484,014	1,762,023

29. ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	176,751	200,259	176,751	200,259
ที่ปรึกษาทางการเงิน	107,104	86,908	39,409	25,955
การให้ยืมหลักทรัพย์	2,095	1,162	2,095	1,162
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	79,586	105,166	903	17,870
การจัดการกองทุนรวม	79,317	120,647	-	-
ค่านายทะเบียนหลักทรัพย์	27,181	31,386	-	-
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	89,415	40,989	24,540	7,102
อื่น ๆ	2,712	6,830	2,712	6,830
รวม	564,161	593,347	246,410	259,178

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัท บริษัทย่อยและพนักงานของแต่ละบริษัทจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 4 ถึง 8 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทและบริษัทย่อย

ในระหว่างปี 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	30	30	25	24

31. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	827,878	1,067,330	821,748	1,017,785
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.39	0.51	0.39	0.48

32. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส (2014) จำกัด	บริษัทย่อย
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่
กองทุนต่างๆที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
กองทุนต่างๆที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
กองทุนต่างๆที่บริหารโดยบริษัทฯ	บริหารโดยบริษัทฯ
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ชาเตรียนโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ซิตีวิลล่า จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไทยคอน อินดัสเทรียล โกรท	บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหน่วยลงทุนรายใหญ่
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท นารายณ์ร่วมพัฒน จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสารสิทธิ์ทาวเวอร์	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท พนิชสวัสดิ์ จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท คอปเปอร์ไวร์ จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด็น มาร์เน่า จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท สุขุมวิทซิตีมอลล์ กรุ๊ป จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2557	2556	2557	2556	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าธรรมเนียม	-	-	6,291	5,443	ตามที่ระบุในสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	70,000	29,500	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น	-	-	6,906	2,677	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	294	330	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	10,878	39,566	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	5,213	-	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ขายสินทรัพย์	-	-	-	194	ตามที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	16,042	25,302	16,042	25,302	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	12,709	-	12,709	ตามที่ระบุในสัญญา
เงินปันผลรับ	9,919	5,967	9,919	5,967	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	118	208	60	169	ตามอัตราตลาด
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่ และอุปกรณ์	64,303	57,632	50,221	43,676	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	5,593	6,960	5,487	6,887	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,433	1,979	1,357	1,716	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยจ่าย	1,123	1,564	1,123	1,564	ตามอัตราตลาด
ซื้อสินทรัพย์	3,294	1,041	3,294	1,041	ราคาตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	1,179	1,794	1,179	1,794	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	79	5	79	5	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยจ่าย	-	16	-	16	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	-	182	-	182	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	308	123
สินทรัพย์อื่น	-	-	75	75
เงินกู้ยืม	-	-	50,000	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	68,348	26,473	42,706	21,052
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	132,679	288,133	132,679	288,133
ดอกเบี้ยค้างรับ	9	2	6	1
เงินมัดจำ	13,091	11,573	10,288	8,960
สินทรัพย์อื่น	148	302	131	289
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	18,240	-	18,240
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,318	1,482	1,112	1,211
หนี้สินอื่น	50	7	50	7
กรรมการของกลุ่มบริษัทฯ และสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	12,632	-	12,632
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	870	34	870	34

บริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ ไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปี 2557 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืม				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	2,150,000	(2,150,000)	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืม				
บริษัทย่อย				
บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส (2014) จำกัด	-	499,500	(449,500)	50,000
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	-	50,000	(50,000)	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	2,150,000	(2,150,000)	-

เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.00 - 2.67 ต่อปี และไม่มีหลักประกัน

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	41,444	43,544
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,240	1,240
บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน)	-	17,298
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,175	38,407
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไทยคอน อินดัสเทรียล โกรท	-	21,521
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	1	-
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	1,463	-
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	369	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสสตาร์ 8	18,186	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสไชน่า	20,000	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอสเอสไอ	10,191	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสทริกเกอร์ 5%	15,000	-
กองทุนรวมบางกอกการ์เด้น	761	761
กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	64	64
กองทุนรวมบางกอกอะพาร์ตเมนต์	1,000	1,000
กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	4,100	4,100
รวม	116,994	127,935
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	43,406	64,917
สุทธิ	160,400	192,852

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยราคาที่ซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้ทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2557	2556	2557	2556
กองทุนเปิดแอสเซทหุ้นไทย	10,000	-	10,432	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสสตาร์ 8	20,000	-	1,933	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสไชน่า	20,000	-	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอสเอสไอ	15,000	-	5,000	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสทริกเกอร์ 5%	15,000	-	-	-

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่ผู้บริหารสำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	187,817	222,055	156,084	196,378
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	6,443	6,584	5,051	5,032
รวม	194,260	228,639	161,135	201,410

33. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 การผูกพัน

- 1) บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารและยานพาหนะ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปี ถึง 5 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน และสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภายใน 1 ปี	65	50	52	38
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	74	52	66	39

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวนภาระผูกพันของบริษัทฯและบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 106 ล้านบาท (2556: 72 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 86 ล้านบาท (2556: 49 ล้านบาท))
- 2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
 - 3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 - 4) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในอัตราร้อยละ 0.0007 - 0.0018 และสำหรับค่าธรรมเนียมจากการประกอบธุรกิจด้านหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมอื่นที่บริษัทฯได้รับอนุญาต กำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น และสำหรับค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนกำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 0.1 ต่อปี ของรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุน ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี
 - 5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม และกองทุนส่วนบุคคลให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในอัตราร้อยละ 0.0005 - 0.005 และสำหรับค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวมหรือการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียน ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี
 - 6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ดังนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
2557				
สถานะซื้อ		สถานะขาย		
จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)	จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)	
ฟิวเจอร์ของดัชนี SET 50	-	72	14,453	
ฟิวเจอร์ของ Single Stock	98	10,050	73,666	
รวม	98	10,122	88,119	

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
2556				
สถานะซื้อ		สถานะขาย		
จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)	จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)	
ฟิวเจอร์สของ Single Stock	-	-	1,208	2,176
รวม	-	-	1,208	2,176

- 7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 35.1
- 9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 1.5 ล้านบาท (2556: 1.5 ล้านบาท)
- 10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13.1
- 11) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาอนุญาตให้ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์และสัญญาเช่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์และบริการอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 0.6 ล้านบาท (2556: 0.6 ล้านบาท)

33.2หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.2.1 หนี้สืบท่าประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 2 ล้านบาท (2556: 2 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวข้องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

32.2.2 คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ ได้ถูกฟ้องร้องในคดีต่าง ๆ ที่สำคัญดังนี้

- 1) บริษัทฯ มีคดีค้างอยู่ในศาลจังหวัดชลบุรีตั้งแต่ปี 2537 โดยบริษัทฯ และพนักงาน 2 รายถูกฟ้องในข้อหาร่วมกันแพร่ข่าวอันเป็นเท็จตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และในเดือนพฤศจิกายน 2549 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯ ต่อมาในเดือนธันวาคม 2557 ศาลฎีกามีคำพิพากษาปรับบริษัทฯ เป็นจำนวน 1.5 ล้านบาท บริษัทฯ บันทึกรายการผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องดังกล่าวในปี 2557
- 2) โจทก์ร่วมในคดีความในข้อ 1) ฟ้องบริษัทฯ เป็นคดีแพ่งในปี 2536 ในข้อหาละเมิดเรียกชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวน 38 ล้านบาท ศาลได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดีไว้ชั่วคราวและเมื่อคดีอาญาตาม 1) ถึงที่สุด โจทก์ต้องยื่นคำแถลงต่อศาลเพื่อให้ดำเนินกระบวนการพิจารณาสืบพยานต่อไป
- 3) ในเดือนกันยายน 2548 บริษัทฯ ได้ถูกฟ้องในคดีแพ่งในฐานะจำเลยที่ 2 ในข้อหาละเมิดเรียกชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวน 30 ล้านบาท ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯ ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เห็นว่าบริษัทฯ จะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องดังกล่าว
- 4) ในเดือนสิงหาคม 2549 บริษัทฯ ได้ถูกฟ้องในคดีแพ่งเรียกทรัพย์สิน โดยถูกเรียกชดเชยค่าเสียหายจำนวน 4 ล้านบาท ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินให้โจทก์ตามฟ้อง ต่อมาศาลอุทธรณ์ได้พิพากษากลับให้ยกฟ้องโจทก์ ขณะนี้คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อผลเสียหายแล้วจำนวน 4 ล้านบาท

- 5) ในเดือนเมษายน 2553 บริษัทฯได้ถูกฟ้องในคดีแพ่งในข้อหาผิดสัญญา และเรียกร้องค่าเสียหายจำนวน 2 ล้านบาท ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2557 ศาลฎีกาไม่อนุญาตให้โจทก์ฎีกายกคำร้องและไม่รับฎีกาโจทก์ คดีจึงถึงที่สุด

34. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นส่วนงานที่ให้บริการการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ
- ส่วนงานวาณิชธนกิจ เป็นส่วนงานที่ให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- ส่วนงานจัดการกองทุน เป็นส่วนงานที่ให้บริการบริหารจัดการกองทุนและการลงทุนในหน่วยลงทุน
- ส่วนงานค้าหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่ทำการซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ในนามของตนเองเป็นทางการค้าปกติ

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รวมส่วนงานสนับสนุน (Back office) ส่วนงานตราสารอนุพันธ์ (Equity derivatives) ส่วนงานการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า (Wealth Plus) และส่วนงานการคลัง (Treasury) เป็นส่วนงานที่รายงาน คือ ส่วนงานอื่น เนื่องจากส่วนงานดำเนินงานดังกล่าวมีลักษณะเชิงปริมาณที่ไม่เข้าเงื่อนไขที่ต้องแยกแสดงตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯและบริษัทย่อยบริหารงานด้านภาษีเงินได้ของทั้งกลุ่มโดยไม่มีการปันส่วนให้แก่แต่ละส่วนงานดำเนินงาน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

รายได้และผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงาน นายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า		ส่วนงาน วาณิชยกรรม		ส่วนงาน จัดการกองทุน		ส่วนงาน ค่าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากภายนอก	1,533	1,640	374	344	186	239	220	338	87	236	2,400	2,797
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	1,533	1,640	374	344	186	239	220	338	87	236	2,400	2,797
ดอกเบี้ยรับ	-	-	3	4	4	4	20	13	245	284	272	305
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-	1	-	-	23	31	63	54	86	86
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	573	601	193	187	34	54	147	216	92	281	1,039	1,339
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน: ภาษีเงินได้											(211)	(272)
กำไรสำหรับปี											828	1,067

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงาน นายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า		ส่วนงาน วาณิชยกรรม		ส่วนงานจัดการ กองทุน		ส่วนงาน ค่าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น		งบการเงินรวม	
สินทรัพย์ของส่วนงาน												
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	98	136	197	1,737	5,492	7,660						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	101	174	218	1,303	5,890	7,686						

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นลูกค้าภายในประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

35. เครื่องมือทางการเงิน

35.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หนี้สินตราสารอนุพันธ์ และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณา วงเงินที่เหมาะสม มีการทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์จะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน และยังมีการกำหนดรายชื้อหลักทรัพย์ที่บริษัทฯอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ บริษัทฯมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่บริษัทฯยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก รายงานเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้ (หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯและบริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	6,936,678	5,757,664	6,318,431	5,624,819
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	649,130	499,606	649,130	499,606
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	14,790	1,988	14,790	1,988
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,633,447	4,221,063	3,633,447	4,221,063
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	14,777	18,391	14,777	18,391
เงินลงทุนในตราสารหนี้	513,516	259,645	513,516	259,645
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	32,778	34,177	2,940	3,255

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม											
2557											
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน											
ปีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด					ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	เมื่อห่วงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	167	455	135	-	-	-	-	75	832	0.05 - 0.75	1.60 - 2.50
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-	105	-	-	-	-	-	105	-	2.60 - 2.75
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	649	-	-	-	-	-	649	-	2.70 - 2.78
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,113	-	-	-	-	-	39	1,519	3,671	5.45 - 12.00	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	-	514	-	-	-	514	-	5.65 - 7.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	33	33	-	-
หนี้สินทางการเงิน											
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	649	-	-	-	-	-	649	-	2.90 - 3.25
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	404	404	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	-	970	970	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	34	34	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	300	-	-	-	-	-	300	-	2.67

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
2557											
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน											
มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด					ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	เมื่อห่วงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	141	-	-	-	-	-	73	214	0.05 - 0.75	-	-
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	649	-	-	-	-	649	-	2.70 - 2.78	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,113	-	-	-	-	39	1,519	3,671	5.45 - 12.00	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	-	514	-	-	514	-	5.65 - 7.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน											
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	649	-	-	-	-	649	-	2.90 - 3.25	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	404	404	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	970	970	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	34	34	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	50	300	-	-	-	-	350	-	2.00 - 2.67	-

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม											
2556											
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน											
มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด					ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	เมื่อห่วงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	131	388	280	-	-	-	49	848	0.10 - 0.75	2.25 - 3.15	-
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-	140	-	-	-	-	140	-	3.05 - 3.30	-
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	500	-	-	-	-	500	-	2.87 - 3.90	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	2	2	-	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,912	-	-	-	-	36	2,309	4,257	5.45 - 12.00	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	18	18	-	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	138	27	95	-	-	260	-	4.55 - 5.80	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	34	34	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน											
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	500	-	-	-	-	500	-	2.87 - 3.90	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	1,076	1,076	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	926	926	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	49	49	-	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
2556											
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน											
ปีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด					ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	เมื่อล่วงหน้า	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	119	330	220	-	-	-	-	46	715	0.10 - 0.75	2.25 - 3.15
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-	2.87 - 3.90
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	2	2	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,912	-	-	-	-	-	36	2,309	4,257	5.45 - 12.00	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	18	18	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	138	27	95	-	-	-	260	-	4.55 - 5.80
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-
หนี้สินทางการเงิน											
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-	2.87 - 3.90
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	1,076	1,076	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	-	926	926	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	49	49	-	-

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุนซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ที่บริษัทถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง โดยบริษัทมีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และบริษัทมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
2557							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน							
เมื่อ หมดอายุ	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้วย คุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	697	135	-	-	-	832	
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	105	-	-	-	105	
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	649	-	-	-	649	
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	15	-	-	-	15	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,113	-	-	1,519	39	3,671
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	15	-	-	-	-	15
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	514	-	-	514
รายได้ค่าธรรมเนียมและ บริการค้างรับ	-	33	-	-	-	-	33
หนี้สินทางการเงิน							
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	649	-	-	-	-	649
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	404	-	-	-	-	404
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	970	-	-	-	-	970
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	34	-	-	-	-	34
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	300	-	-	-	-	300

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
2557							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน							
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้วยคุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	214	-	-	-	-	-	214
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	649	-	-	-	-	649
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	15	-	-	-	-	15
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,113	-	-	1,519	39	3,671
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	15	-	-	-	-	15
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	514	-	-	514
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	3	-	-	-	-	3
หนี้สินทางการเงิน							
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	649	-	-	-	-	649
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	404	-	-	-	-	404
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	970	-	-	-	-	970
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	34	-	-	-	-	34
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	50	300	-	-	-	-	350

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
2556							
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน							
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้วยคุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	568	280	-	-	-	-	848
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	140	-	-	-	-	140
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	500	-	-	-	-	500
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	2	-	-	-	-	2
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,309	-	-	1,912	36	4,257
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	18	-	-	-	-	18
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	138	27	95	-	-	260
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	34	-	-	-	-	34
หนี้สินทางการเงิน							
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	500	-	-	-	-	500
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	1,076	-	-	-	-	1,076
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	926	-	-	-	-	926
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	49	-	-	-	-	49

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
2556						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
เมื่อ ห้วงเวลา	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ลูกหนี้ ด้วย คุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	495	220	-	-	-	715
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	500	-	-	-	500
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	2	-	-	-	2
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,309	-	-	36	4,257
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	18	-	-	-	18
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	138	27	95	-	260
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	3	-	-	-	3
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	500	-	-	-	500
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	1,076	-	-	-	1,076
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	926	-	-	-	926
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	49	-	-	-	49

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	4.8	7.9	-	-	32.96	32.81
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.3	1.1	-	-	51.15	53.92
เหรียญฮ่องกง	49.3	30.8	6.0	0.5	4.25	4.23
เยนญี่ปุ่น	286.3	363.9	16.4	-	0.27	0.31
สวิสฟรังก์	0.7	1.0	-	-	33.30	36.70
วอนเกาหลีใต้	1.6	289.0	-	-	0.03	0.03
ยูโร	3.4	4.2	-	-	40.05	45.02
เหรียญสิงคโปร์	-	0.2	-	-	24.90	25.88
เหรียญไต้หวัน	0.5	-	0.5	-	1.04	1.09

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
2557				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
หับบริษัทย่อย	หับบริษัทย่อย	หับบริษัทย่อย	หับบริษัทย่อย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	252.2	7.7	32.12 - 33.44 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	8.0	1.9	4.13 - 4.25 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	151.4	3.7	40.79 - 45.18 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	14.9	0.3	55.24 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร
บาท	เยนญี่ปุ่น	115.8	397.3	0.27 - 0.32 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	สวิสฟรังก์	5.7	0.2	33.55 - 36.28 บาทต่อ 1 สวิสฟรังก์

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 5.7 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 3.4 ล้านยูโร และ 266.3 ล้านเยนญี่ปุ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทฯทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า โดยในส่วนนี้ได้รวมสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 1.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 62.7 ล้านเยนญี่ปุ่น 0.3 ล้านยูโร 0.2 ล้านสวิสฟรังก์ 0.3 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรและ 0.9 ล้านเหรียญฮ่องกง ซึ่งเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
2556				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
หับบริษัทย่อย	หับบริษัทย่อย	หับบริษัทย่อย	หับบริษัทย่อย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	442.0	14.1	29.64 - 32.61 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	7.8	1.9	3.90 - 4.14 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	120.3	2.9	40.53 - 44.30 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	18.3	0.4	47.25 - 53.42 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร
บาท	เยนญี่ปุ่น	194.1	611.8	0.31 - 0.33 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	สวิสฟรังก์	5.3	0.2	32.65 - 33.30 บาทต่อ 1 สวิสฟรังก์

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 8.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 2.4 ล้านยูโร และ 353.0 ล้านเยนญี่ปุ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทฯทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า โดยในส่วนนี้ได้รวมสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 2.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 60.1 ล้านเยนญี่ปุ่น 0.4 ล้านยูโร 0.2 ล้านสวิสฟรังก์ 0.3 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรและ 0.9 ล้านเหรียญฮ่องกง ซึ่งเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทฯดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2557			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	4,469	-	-	4,469
สถานะขาย	70,410	-	-	70,410
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะขาย	14,243	-	-	14,243

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2556			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะขาย	2,160	-	-	2,160

ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสถานะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะที่ยังมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน บริษัทฯและบริษัทย่อยได้มีวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) สินทรัพย์ทางการเงิน

การกำหนดราคายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของตราสารทางการเงิน ราคายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ถือตามจำนวน

เงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินรวมถึงเงินฝากในสถาบันการเงินซึ่งจะมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่าตราสารทางการเงินส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาด ส่วนตราสารทางการเงินที่มีเงื่อนไขและระยะเวลาที่เป็นมาตรฐานซึ่งซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องจะใช้ราคาตลาดเป็นราคายุติธรรม เช่น เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ เป็นต้น มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน และลูกหนี้สำนักหักบัญชีถือตามราคาสุทธิตามบัญชีเนื่องจากมีกำหนดชำระระยะสั้น มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับถือตามราคาสุทธิตามบัญชีหักค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่าตามราคาตลาด

v) หนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตราสารหนี้และเงินกู้ยืมอื่นถือตามราคาสุทธิตามบัญชีเนื่องจากมีกำหนดชำระระยะสั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่าตามราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ราคาตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่แตกต่างไปจากราคายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

37. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 37.1 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติวาระต่างๆ ดังนี้
- 1) การปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท โดยการโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.4
 - 2) การเปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” บริษัทฯ จดทะเบียนการเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2558
- 37.2 เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2558 บริษัทฯ ย่อยได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์จาก “บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด” เป็น “บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด”
- 37.3 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ดังนี้
- 1) เสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2557 ในอัตรา 0.32 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2557 ไปแล้วในอัตรา 0.12 บาทต่อหุ้น คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.20 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 421 ล้านบาท
 - 2) เสนอการเปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” ซึ่งบริษัทฯ จะทำการแก้ไขชื่อเมื่อได้ทำการคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558

Branches

ที่อยู่สำนักงานสาขา

สำนักงานสาขา เขตกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล

สำนักงานใหญ่

ชั้น 3 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร์
เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ
เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0 2285 1666, 0 2285 1888,
0 2680 1111
โทรสาร 0 2285 1901

พลับพลาไชย

ชั้น 1 อาคารพลับพลาไชย อาคาร 2
เลขที่ 9/1 ถนนเสือป่า แขวงป้อมปราบ
เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพมหานคร
10100
ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นางอนงค์ เทียนประเสริฐกิจ
นายปริญญ์ มาโนชญ์กัญญา
โทรศัพท์ 0 2623 1520-6
โทรสาร 0 2623 1539, 0 2623 1578,
0 2623 1597, 0 2623 1582,
0 2623 2876, 0 2627 5302

เอ็มโพเรียม

ชั้น 10/4 อาคารเอ็มโพเรียมทาวเวอร์
เลขที่ 622 ซอยสุขุมวิท 24
ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตัน เขตคลองเตย
กรุงเทพมหานคร 10110
ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นางสาวนภชนก พรพิบูลย์
โทรศัพท์ 0 2664 8999
โทรสาร 0 2664 9799

งามวงศ์วาน

ชั้น 12 ศูนย์การค้าเดอะมอลล์งามวงศ์วาน
ห้อง 12/1 เลขที่ 30/39-50 ถนนงามวงศ์วาน
ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี
จังหวัดนนทบุรี 11000
ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นางสาววิภาวี สุนนเตชะรัตน์
โทรศัพท์ 0 2550 0955
โทรสาร 0 2550 0966

ลาดพร้าว

ชั้น 12 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซาลาดพร้าว
ห้อง 1213, 1214 เลขที่ 1693 ถนนพหลโยธิน
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร
10900
ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นางกนกพร สุบรรณจ้อย
โทรศัพท์ 0 2937 0295, 0 2937 0455
โทรสาร 0 2937 0315, 0 2937 0465

สยาม

ชั้น 10 อาคารสยามทาวเวอร์ ยูนิต บี 2
เลขที่ 989 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นายธิตี เลิศประเสริฐศิลป์
โทรศัพท์ 0 2670 9999, 0 2263 8499
โทรสาร 0 2670 9995-6

สำนักงานสาขา เขตภูมิภาค

ขอนแก่น

ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาถนนหน้าเมือง)
เลขที่ 680/12 ถนนหน้าเมือง ตำบลในเมือง
อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
40000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นายสุบรรณ จัตววัฒนกุล

โทรศัพท์ 0 4332 2101-04

โทรสาร 0 4332 2120, 0 4332 2105

จันทบุรี

ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาถนนท่าแฉลบ) เลขที่ 197
ถนนท่าแฉลบ ตำบลตลาดจันทบุรี
อำเภอเมืองจันทบุรี จังหวัดจันทบุรี 22000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นายวีระศักดิ์ คุ่มเครือ
นายสกันธ์ แก้วแก้ว

โทรศัพท์ 0 3932 2135-38

โทรสาร 0 3935 1636

สุราษฎร์ธานี

ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาถนนชนเกษม)
เลขที่ 337/20 ถนนชนเกษม
ตำบลตลาด อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี
จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นายวีระชัย เตียนมีผล

โทรศัพท์ 0 7728 3631-3, 0 7721 6500

โทรสาร 0 7721 6522

ศรีราชา

ชั้น 7 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาศรีราชา)
เลขที่ 98 ถนนสุขุมวิท ตำบลศรีราชา
อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นางรุ่งอรุณ พงษ์เกษม

โทรศัพท์ 0 3832 2755

โทรสาร 0 3877 1426

เชียงใหม่

เลขที่ 164/44-45 ถนนช้างคลาน
ตำบลช้างคลาน อำเภอเมืองเชียงใหม่
จังหวัดเชียงใหม่ 50100

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นางสาวมยุรี พรพฤตพันธ์

โทรศัพท์ 0 5327 3716-20

โทรสาร 0 5327 3714

หาดใหญ่

ชั้น 7 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาหาดใหญ่)
เลขที่ 39 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 2 ตำบลหาดใหญ่
อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา
นางอรรณพ เพชรมณี

โทรศัพท์ 0 7426 2000-2, 0 7435 2500-3

โทรสาร 0 7426 2009

สำนักงานสาขา ในภูมิภาค

พิษณุโลก

ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาพิษณุโลก)
เลขที่ 262/24 ถนนบรมไตรโลกนารถ
ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก
จังหวัดพิษณุโลก 65000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นายโยธิน สันติวงศ์เดชา
นางมณี ตั้งใจ

โทรศัพท์ 0 5521 7833-37

โทรสาร 0 5521 7851

อุดรธานี

ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาถนนโพธิ์ศรี)
เลขที่ 227 ถนนโพธิ์ศรี ตำบลหมากแข้ง
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นางชไมฤดี อภิวัฒน์พร

โทรศัพท์ 0 4232 6999, 0 4221 1411

โทรสาร 0 4232 6995

เชียงใหม่

ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาห้าแยกพ่อนมเมือง)
เลขที่ 866/18 ถนนทางหลวงหมายเลข 1
ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงใหม่
จังหวัดเชียงใหม่ 57000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นางสาววิภาดา วิศาลวรรณะ

โทรศัพท์ 0 5360 0788, 0 5374 2851-2,
0 5371 9583

โทรสาร 0 5374 2858

ลำปาง

ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขาถนนจักรพงษ์)
เลขที่ 341/3 ถนนบุญวาทย์ (จักรพงษ์)
ตำบลสวนดอก อำเภอเมืองลำปาง
จังหวัดลำปาง 52100

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นายไชยา สายสิงห์ทอง

โทรศัพท์ 0 5432 3935-39

โทรสาร 0 5432 3934

พิจิตร

อาคารมุกส์ เรสซิเดนซ์ ชั้น M
เลขที่ 222/99 หมู่ 9 ถนนเฉลิมพระเกียรติ
(สาย 3) ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง
จังหวัดชลบุรี 20150

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นายจิรพันธ์ สุวรรณวัฒน์
นางสาวอรอุษา เชื้อวัฒนสถาพร

โทรศัพท์ 0 3841 2400-05

โทรสาร 0 3841 9014

นครสวรรค์

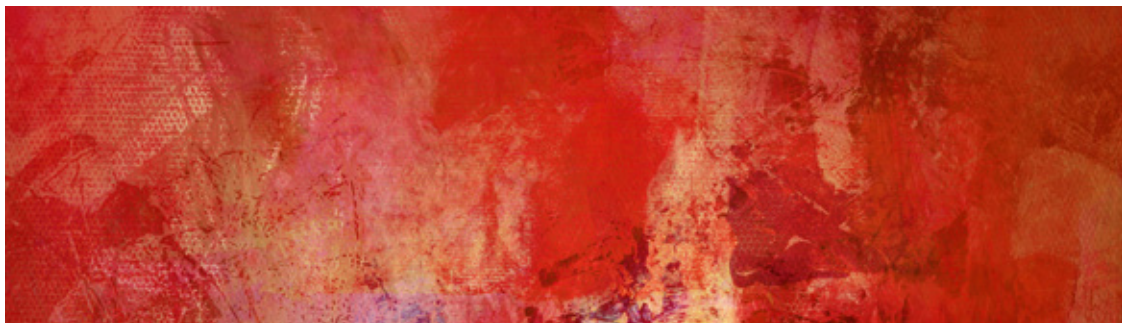
ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด
(มหาชน) (สาขานครสวรรค์)
เลขที่ 154/1 ถนนสวรรคตวิถี ตำบลปากน้ำโพ
อำเภอเมืองนครสวรรค์
จังหวัดนครสวรรค์ 60000

ชื่อผู้อำนวยการสำนักงานสาขา

นายณราเชนทร์ ปรางค์วิเศษ

โทรศัพท์ 0 5631 2412, 0 5622 7966

โทรสาร 0 5631 2420



บริษัทหลักทรัพย์
เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์
จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 175 ชั้น 3 อาคารสารคดีเทวเวอร์ ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ : 0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111
โทรสาร : 0 2285 1901

Asia Plus Group
Holdings Securities
Public Company Limited

3rd Floor, Sathorn City Tower,
175 South Sathorn Road, Tungmahamek,
Sathorn, Bangkok 10120
Tel : 0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111
Fax : 0 2285 1901



www.asiaplus.co.th